

Emertimi dhe Forma ligjore " F.K.APOLLONIA " sha
NIPT-I K 23326401 F
Adresa e Selise FIER
Data e krijimit 09.08.2002

Veprimtaria Kryesore Aktivitet sportiv

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standardit Kombetar te Kontabilitetit nr.2 dhe
ligjit Nr. 9228 Date 29..04.2004 ' Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare ")

V I T I 2015

Pasqyrat Financiare jane individuale _____
Pasqyrat Financiare jane te konsoliduara _____
Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne _____leke _____
Pasqyrat Financiare jane te rrumbullakosura ne _____
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare Nga 01.01.2015

Deri 31.12.2015
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare 24.03.2015

B I L A N C I K O N T A B E L

Periudha : 01 Janar 2015 - 31 Dhjetor 2015

Monedha :Leke

	<i>AKTIVET</i>	<i>Shenime</i>	Viti 2015	Viti 2014
I	AKTIVET AFATSHKURTRA		71,382,554	84,849,189
1	Aktive monetare		1,155,186	15,534
2	Derivativë dhe aktive të mbajtura për tregtim		-	-
3	Aktive të tjera financiare afatshkurtra		64,058,610	78,664,897
	<i>Llogari / Kërkesa të arkëtueshme (klient)</i>		48,164,357	60,528,347
	<i>Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme(T. fit., tvsh)</i>		2,470,606	4,359,171
	<i>Instrumente të tjera borxhi (llog 467)</i>		11,103,984	11,505,392
	<i>Instrum të tjera financiare (Personeli-paradh e pag pjesore llog 423)</i>		2,319,663	2,271,987
	Totali 3		64,058,610	78,664,897
4	Inventari		6,168,758	6,168,758
	<i>Lëndët e para</i>		6,168,758	6,168,758
	<i>Prodhim në proces</i>			
	<i>Produkte të gatshme</i>			
	<i>Mallra për rishitje</i>			
	<i>Parapagesat për furnizime</i>			
	Totali 4		6,168,758	6,168,758
5	Aktivet biologjike afatshkurtra		-	-
6	Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje		-	-
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		-	-
	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA (I)		71,382,554	84,849,189
II	AKTIVET AFATGJATA		179,997,484	179,997,484
1	Investimet financiare afatgjata			
	<i>Pjesëmarrje të tjera në njësi të kontrolluara (vetëm në PF)</i>		-	-
	<i>Aksione dhe investime të tjera në pjesëmarrje</i>		-	-
	<i>Aksione dhe letra të tjera me vlerë</i>		-	-
	<i>Llogari / Kërkesa të arkëtueshme afatgjata</i>		-	-
	Totali 1.		-	-
2	Aktive afatgjata materiale		179,973,064	179,973,064
	<i>Toka</i>			
	<i>Ndërtesa</i>		169,133,315	169,133,315
	<i>Makineri dhe pajisje</i>		5,311,381	5,311,381
	<i>Aktive të tjera afatgjata materiale (me vl.kontab.)</i>		5,528,368	5,528,368
	<i>Aktive Afatgjata ne proces</i>		-	-
	Totali 2		179,973,064	179,973,064
3	Aktivet Biologjike afatgjata		-	-
4	Aktivet afatgjata jomateriale		24,420	24,420
	<i>Emri i mirë</i>		-	-
	<i>Shpenzimet e zhvillimit</i>		24,420	24,420
	<i>Aktive të tjera afatgjata jomateriale</i>		-	-
	Totali 4		24,420	24,420
5	Kapital aksionar i papaguar		-	-
6	Aktive të tjera afatgjata		-	-
	TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (II)		179,997,484	179,997,484
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		251,380,038	264,846,673

B I L A N C I K O N T A B E L

Periudha : 01 Janar 2015 - 31 Dhjetor 2015

Monedha :Leke

	<i>DETYRIMET DHE KAPITALI</i>	<i>Shenime</i>	<i>Viti 2015</i>	<i>Viti 2014</i>
I	DETYRIMET AFATSHKURTRA		156,736,955	162,435,845
1	Derivativët		-	-
2	Huamarrjet		-	2,145,185
	Overdraft dhe linja kredie	7	-	2,145,185
	Kthimet / ripagesat e huave afatgjata		-	-
	Bono të konvertueshme		-	-
	Totali 2		-	2,145,185
3	Huatë dhe parapagimet		156,736,955	160,290,660
	Të pagueshme ndaj furnitorëve		75,213,442	88,698,026
	Të pagueshme ndaj punonjësve		9,733,706	9,661,011
	Detyrimet tatimore per TVSH-n			
	Detyrime tatimore per TAP-in		4,929,824	2,872,985
	Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim		1,329,631	1,001,063
	Detyrime tatimore per Sigurime shoqerore e Shendetsore		15,638,052	8,268,099
	Detyrime tatimore per Tatimin mbi Fitim			
	Detyrime te tjera (Takse doganore)			
	Te tjera detyrime		49,892,300	49,789,476
	Totali 3		156,736,955	160,290,660
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
5	Provizionet afatshkurtra		-	-
	TOTALI I DETYR. AFATSHKURTRA (I)		156,736,955	162,435,845
II	DETYRIME AFATGJATA		-	-
1	Huatë afatgjata		-	-
	Hua nga Bankat		-	-
	Hua te tjera			
	Totali 1		-	-
2	Huamarrje të tjera afatgjata (llog. 467)		-	-
3	Provizionet afatgjata		-	-
4	Të pagueshme ndaj furnitorëve			
	TOTALI I DETYR. AFATGJATA (II)		-	-
	TOTALI I DETYRIMEVE		156,736,955	162,435,845
III	KAPITALI		94,643,083	102,410,828
1	Aksionet e pakicës (përdoret vetëm në pasqyrat financiare të konsoliduara)			
2	Kapitali që i përket aksionarëve të shoqërisë mëmë (vetëm në PF të konsoliduara)			
3	Kapitali aksionar		506,500,000	480,000,000
4	Primi i aksionit			
5	Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)			
6	Rezerva statutore			
7	Rezerva ligjore			
8	Rezerva të tjera			
9	Fitimet e pashpërndara		(377,589,172)	(347,424,081)
10	Fitimi (humbja) e vitit financiar		(34,267,745)	(30,165,091)
	TOTALI I KAPITALIT (III)		94,643,083	102,410,828
	TOTALI I DETYRIMEVE KAPITALIT (I,II,III)		251,380,038	264,846,673

PASQYRA TE ARDHURA DHE SHPENZIME

Periudha : 01 Janar 2015 - 31 Dhjetor 2015

Monedha :Leke

Nr.	Përshkrimi i Elementëve	Referencat Nr llog,	Viti 2015	Viti 2014
1	Shitjet neto	701, 705	16,639,472	15,358,547
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit	702-708X	-	-
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	71	-	-
4	Totali te ardhurave nga veprimtaria kryesore (1-3)		16,639,472	15,358,547
5	Materialet e konsumuara	601-608X	(6,042,497)	(8,107,442)
6	Kosto e punës	641- 648	(38,832,502)	(30,794,033)
	-pagat e personelit	641	(33,933,438)	(26,712,378)
	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	644	(4,899,064)	(4,081,655)
7	Amortizimet dhe zhvlerësimet	68X	-	-
8	Shpenzime të tjera	61-63	(7,470,548)	(10,670,847)
9	Totali i shpenzimeve nga veprimtaria kryesore (shuma 5 - 8)		(52,345,547)	(49,572,322)
10	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (4+/-9)		(35,706,075)	(34,213,775)
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara	761, 661	-	-
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet	762, 662	-	-
13	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare		1,438,330	4,048,684
13.1	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata	763,764, 765, 664, 665	-	-
13.2	Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	767, 667	(41,160)	(27,997)
13.3	Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi	769, 669	23,908	(10,161)
13.4	Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare	768, 668	1,455,582	4,086,842
14	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare (11+12+13)		1,438,330	4,048,684
15	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		(34,267,745)	(30,165,091)
16	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	69		
17	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)		(34,267,745)	(30,165,091)
18	Elementët e pasqyrave të konsoliduara			

PASQYRA E FLUKSIT MONETAR -METODA DIREKTE VITI 2015

Nr	Pasqyra e Fluksit Monetar-Metoda Direkte	Periudha Viti 2015	Periudha Viti 2014
	Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit	(23,719,737)	(20,824,108)
	Mjetet monetare(MM)te arketuara nga klientet	32,331,331	38,970,944
	MM te paguara ndaj furnitoreve dhe punonjesve	(53,960,255)	(55,406,750)
	MM te ardhura nga veprimtarite		
	Interesi I paguar		
	Tatim mbi fitimin +Tvsh		
	Te tjera MM nga veprimtarite e shfrytezimit	(2,090,813)	(4,388,303)
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese	342	175
	Blerje njesise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
	Blerje e aktiveve afatgjata materiale		
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi I arketuar	342	175
	Dividentet e arketuar		
	MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese		
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	24,859,047	20,711,899
	Te ardhura nga emetimi I kapitalit aksioner		
	Te ardhurat nga huamarrjet afatgjata	24,859,047	20,711,899
	Pagesa e detyrimeve te qerase financiare		
	Dividente te paguar		
	MM neto e perdorua ne veprimtarite financiare		
	Rritja/Renie neto e mjeteve monetare	1,139,652	(112,034)
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	15,534	127,568
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	1,155,186	15,534

NDERMARRJA: " F.K.Apollonia " SH.A.

NIPT-I K23326401F

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL Viti 2015

Nr	P e r s h k r i m i	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Fitimi i pa shperndare	TOTALI
I	Pozicioni me 31 dhjetor 2013	463,500,000	-	-	-	(347,424,081)	116,075,919
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					(30,165,091)	(30,165,091)
2	Dividentet e paguar						-
3	Rritja e rezerves te kapitalit						-
4	Emetimi i aksioneve	16,500,000					16,500,000
II	Pozicioni me 31 dhjetor 2014	480,000,000	-	-	-	(377,589,172)	102,410,828
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					(34,267,745)	(34,267,745)
2	Dividentet e paguar						-
3	Rritja e rezerves te kapitalit						-
4	Emetimi i aksioneve	26,500,000					26,500,000
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2015	506,500,000	-	-	-	(411,856,917)	94,643,083

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2015	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2015
1	Toka		-			-
2	Ndertesa		171,914,503			171,914,503
3	Makineri,paisje		9,786,555			9,786,555
4	Mjete transporti		1,890,000			1,890,000
5	Kompjuterike		8,700,006			8,700,006
6	Zyre,etj		1,339,353			1,339,353
7	<i>Aktive Afatgjata ne proces</i>		-			-
8	AA jo materiale		80,000			80,000
	Totali		193,710,417	-		193,710,417

Amortizimi A..A.Materiale 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2015	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2015
1	Toka		-			-
2	Ndertesa		2,781,188			2,781,188
3	Makineri,paisje		4,475,173			4,475,173
4	Mjete transporti		1,414,247			1,414,247
5	Kompjuterike		4,118,663			4,118,663
6	Zyre,etj		868,082			868,082
7	<i>Aktive Afatgjata ne proces</i>		-			-
8	AA jo materiale		55,580			55,580
	Totali		13,712,933	-		13,712,933

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2015	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2015
1	Toka		-			-
2	Ndertesa		169,133,315	-		169,133,315
3	Makineri,paisje		5,311,382			5,311,382
4	Mjete transporti		475,753			475,753
5	Kompjuterike		4,581,343			4,581,343
6	Zyre,etj		471,271			471,271
7	<i>Aktive Afatgjata ne proces</i>		-			-
8	AA jo materiale		24,420			24,420
	Totali		179,997,484	-	-	179,997,484

V. G. G.

Administratori
Kamber Memalla



SHENIMET SPJEGUESE

I- Informacion I pergjithshem

1. Kuadri ligjor i zbatuar ne politikat kontabel eshte ligji nr. 9228 date 29.04.2004 "Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare"

2. Kuadri kontabel i zbatuar "Standartet Kombetare te Kontabilitetit "(2;49).

3. Baza e pergatitjes se PF. "te drejtat dhe detyrimet e konstatuara" (SKK 1,35)

4. Parimet baze te perdorura ne hartimin e PF jane SKK 1;37-69.

a) te gjitha transaksionet ekonomike te shoqerise pasqyrohen ne aktivet dhe pasivet e bilancit pa perjashtim.

b) Shoqeria ka ruajtur parimin e vijimesise ne vleresimin e aseteve, kerkesave, detyrimeve.

c) Nuk ka raste te kompensimeve midis llogarive aktive dhe passive.

d) Kemi zbatuar parimet baze te hartimit te pasqyrave financiare si:

- Jane transparente dhe lehtesisht te kuptueshme

- Permbajtaja ekonomike predominon mbi formen ligjore.

- Paanshmeria, plotesia, matura, qendrueshmeria dhe krahesimi me periudhen paraardhese.

II - Politikat Kontabel

1. Per percaktimin e koston se inventareve eshte zbatuar metoda FIFO (SKK 4-15)

2. Vleresimi fillestar i elementeve te AAM me kosto blerje (SKK 5-11)

3. Vleresimi i AAM ne bilanc eshte me kosto blerje minus amortizimin e akumuluar.

4. Nuk eshte bere llogaritje te amortizimit

5. Shoqeria ka depozituar ne QKR vendimin per zmadhim kapitali sipas ligjit "Per tregetetare dhe shoqerite tregetare".

III - Te tjera:

1. Detyrimet ndaj tatimeve jane te rakorduara me situaten tatimore 31.12.2015

Vjalo Cekaj
HGE

