

Emertimi dhe Forma ligjore

"Malesia Valtur "Sh.p.k

NIPT -i

J78428713E

Adresa e Selise

Pjetershan,Malesi e madhe

Data e krijimit

24.09.1999

Nr. i Regjistrimit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

prodhim,tregtim druri

PASQYRAT FINANCIARE

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

Viti 2016

Pasqyra Financiare jane individuale

Po

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Leke

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

10

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2016

Deri 31.12.2016

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

31/03/2017

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	henim	2016	2015
	Aktivitet Afatshkurtra			
	▶ Aktivitet monetare	1	30,012,027.04	17,438,540.00
	Banka		29,017,654.58	12,984,885.00
	Arka		994,372.46	4,453,655.00
	▶ Investime	2		
	Në thirrje pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit	2.1		
	Aksionet e veta	2.2		
	Te tjera Financiare	2.3		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	3	25,558,231.58	30,459,611.00
	Nga ekzistuesit i shfrytëzimit	3.1	16,245,543.00	23,846,660.00
	Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3.2		
	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3		
	Te tjera	3.4	9,312,688.58	6,612,951.00
	Kapital i nënshkruar i papaguar	3.5		
	▶ Inventarët	4	6,571,200.00	33,402,540.00
	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4.1		
	Prodhims në proces dhe gjysëmprodunkte	4.2		
	Produkte të gatshme	4.3		
	Mallra	4.4	6,571,200.00	33,402,540.00
	Aktive Biologjike (Sjtë e gjallë në mjetë e majmër)	4.5		
	AAGJM të mbajtura për shitje	4.6		
	Parapagime për inventar	4.7		
	▶ Shpenzime të shtyra	5		
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		62,141,458.62	81,300,691.00
	Aktivitet Afatgjata			
	▶ Aktive financiare	7		
	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit	7.1		
	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit	7.2		
	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.3		
	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.4		
	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	7.5		
	Tituj të tjerë të huadhënies	7.6		
	▶ Aktivitet materiale	8	49,393,421.50	37,697,355.00
	Toka dhe ndërtesa	8.1	20,782,452.00	15,232,226.00
	Implanta dhe makina	8.2	28,610,969.50	22,465,129.00
	Të tjera instalime dhe pajisje	8.3		
	Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8.4		
	▶ Aktivitet biologjike	9		
	▶ Aktive jo materiale:	10		90,000.00
	Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe ak	10.1		90,000.00
	Emri i Mirë	10.2		
	Parapagime për AAJM	10.3		
	▶ Aktive tatimore të shtyra	11		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar	12		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		49,393,421.50	37,787,355.00
	AKTIVE TOTALE		111,534,880.12	119,088,046.00



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	2016	2015
▶	Detyrime afatshkurtra:	13	81,215,272.38	82,101,984.00
1	Titujt e huamarrjes	13.1		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13.2		
3	Arkëtime në avancë për porosi	13.3		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	13.4	2,505,184.67	3,295,220.00
5	Dëftesa të pagueshme	13.5		
6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	13.6		
7	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrës	13.7		
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetësore	13.8	1,423,971.41	1,506,106.00
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	13.9		14,550.00
*	Të tjera të pagueshme	13.10	77,286,116.30	77,286,108.00
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14		
▶	Të ardhura të shtyra	15		
▶	Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		81,215,272.38	82,101,984.00
▶	Detyrime afatgjata:	17	21,458,573.08	32,601,400.00
1	Titujt e huamarrjes	17.1	12,282,486.00	32,601,400.00
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	17.2	9,176,087.08	
3	Arkëtime në avancë për porosi	17.3		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	17.4		
5	Dëftesa të pagueshme	17.5		
6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	17.6		
7	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrës	17.7		
8	Të tjera të pagueshme	17.8		
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	18		
▶	Të ardhura të shtyra	19		
▶	Provizione:	20		
1	Provizione për pensionet	20.1		
2	Provizione të tjera	20.2		
▶	Detyrime tatimore të shtyra	21		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		21,458,573.08	32,601,400.00
	DETYRIMET TOTALE		102,673,845.46	114,703,384.00
▶	Kapitali dhe Rezervat	22		
▶	Kapitali i Nënshkruar	23	33,000,000.00	33,000,000.00
▶	Primi i lidhur me kapitalin	24		
▶	Rezerva rivlerësimi	25		
▶	Rezerva të tjera	26	3,300,000.00	3,300,000.00
1	Rezerva ligjore	26.1	3,300,000.00	3,300,000.00
2	Rezerva statutove	26.2		
3	Rezerva të tjera	26.3		
▶	Fitimi i pashpërndarë	27	31,915,338.00	262,158.00
▶	Fitim / Humbja e Vitit	28	4,476,373.00	32,177,496.00
	Totali i Kapitalit		8,861,035.00	4,384,662.00
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		111,534,880.46	119,088,046.00



Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2016	2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	142,472,926	150,779,562
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	30		
▶	Puna e kryer nga njësi ekonomike dhe e kapitalizuar	31		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32	665,001	
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	-103,500,503	-165,214,279
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	-103,500,503	-165,214,279
	2 Të tjera shpenzime	33.2		
▶	Shpenzime të personelit	34	-9,480,375	-8,711,825
	1 Page dhe shpërbime	34.1	-8,123,715	-7,465,146
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-1,356,660	-1,246,679
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	-5,344,637	
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	-20,482,605	-9,103,060
▶	Të ardhura të tjera	38	1,323,691	495,419
	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 huetë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.2		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.3	1,323,691	495,419
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	39		
▶	Shpenzime financiare	40	-324,698	0
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1		
	2 Shpenzime të tjera financiare	40.2	-324,698	
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	42	5,328,800	-31,754,183
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	852,427	423,313
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	852,427	423,313
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	4,476,373	-32,177,496
▶	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		2016	2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit	46	4,476,373	-32,177,496
	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 nvlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shilje	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	4,476,373	-32,177,496
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	49.1		
	Interesat jo-kontrolluese	49.2		



Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>		
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>	5,328,800	-31,754,183
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	-852,427	-423,313
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>		
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>	5,344,637	
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>	4,901,379	-3,881,131
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	26,831,340	38,930,226
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>	-12,029,539	11,398,845
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	29,524,190	14,270,444
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	-16,950,704	-8,663,991
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-16,950,704	-8,663,991
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>		
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>		
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Pagesa e huave</i>		
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>		
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Dividendë të paguar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	0	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	12,573,486	5,606,453
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2016	17,438,540	0
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2016	30,012,026	17,438,540



	Kapitali i investuar	Primi i lidhur me kapitalin	Rrezerva Rrezikimi	Rrezerva Ligjore	Rrezerva Statutore	Rrezerva tj tjera	Pedoret e Pashpërndara	Finin / Humbje e viti	Totali	Interesi Je-Kontrabues	Totali
▲ Pozicioni financiar me 31 dhjetor 2014	33,000,000.00	-	-	3,300,000.00	-	-	-	262,158.00	-	-	36,562,158.00
▲ Eftkati i ndryshimeve ne politikat kontabile											
▲ Pozicioni financiar i rrideklaruar me 1 janar 2015	33,000,000.00	-	-	3,300,000.00	-	-	-	262,158.00	-	-	36,562,158.00
TË ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Finim / Humbje e viti								- 32,177,495.00			- 32,177,495.00
TË ardhura tj tjera gjithëpërfshirëse:											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
I transaksionet me pronarët e njësitë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit te nengjaruar											
Livendime te paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësitë ekonomike:											
▲ Pozicioni financiar i rrideklaruar me 31 dhjetor 2015	33,000,000.00	-	-	3,300,000.00	-	-	-	31,515,538.00	-	-	4,384,662.00
▲ Pozicioni financiar i rrideklaruar me 1 janar 2016	33,000,000.00	-	-	3,300,000.00	-	-	-	31,515,538.00	-	-	4,384,662.00
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Finim / Humbje e viti								4,476,373.00			4,476,373.00
TË ardhura tj tjera gjithëpërfshirëse:											
TË ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësitë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit te nengjaruar											
Dividende te paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësitë ekonomike											
▲ Pozicioni financiar me 31 dhjetor 2016	33,000,000.00	-	-	3,300,000.00	-	-	-	27,438,965.00	-	-	8,862,435.00



SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhenia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i përmirësuar. Përfundimi i të dhënave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarde të përcaktuara në SKK 2 të përmirësuar. Rradha e dhenies së shpjegimeve duhet të jetë:

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime që 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 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
2. Kuadri kontabël i aplikuar: Standartet Kombëtare të Kontabilitetit në Shqipëri. (SKK 2;)
3. Baza e përgatitjes së PF: Mbi bazën e konceptit të materialitetit. (SKK 1, 1-3)
4. Parimet baze për përgatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)
 1. Parimi i njësise ekonomike: mban në llogarite e saj aktivet, detyrimet dhe transaksionet ekonomike të veta.
 2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njësise sone raportuese është e siguruar duke mos pasur në plan ose nevojë ndërprerjen e aktivitetit të saj.
 3. Kompensimi: midis një aktivi dhe një pasivi nuk ka, ndërsa midis të ardhurave dhe shpenzimeve ka vetëm në rastet që lejohen nga SKK.
 4. Kuptueshmëria e Pasqyrave Financiare është realizuar në masën e plotë për të qenë të qarta dhe të kuptueshme për përdorues të jashtëm që kanë njohuri të përgjithshme të mjaftueshme në fushën e kontabilitetit.
 5. Materialiteti është vlerësuar nga ana jone dhe në bazë të tij Pasqyrat Financiare janë hartuar vetëm për zera materiale.
 6. Besueshmëria për hartimin e Pasqyrave Financiare është e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e mëposhteme:
 - Parimin e paraqitjes me besnikëri
 - Parimin e përparësise së përmbajtjes ekonomike mbi formën ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnjë influencim të qëllimshëm
 - Parimin e maturise pa optimizem të tepëruar, pa nën e mbivlerësim të qëllimshëm
 - Parimin e plotësisë duke paraqitur një pamje të vertetë e të drejtë të PF.
 - Parimin e qëndrueshmërisë për të mos ndryshuar politikat e metodat kontabël
 - Parimin e krahasueshmërisë duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Për përcaktimin e kostos së inventareve është zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e parë, dalje e parë. (SKK 4:)

Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret për njohje si aktiv në bilanc është vlerësuar me kosto. (SKK 5:)

Për prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga një hua, koston e huamarrjes (dhe interesat) është metoda e kapitalizimit në koston e aktivit për periudhën e investimit. (SKK 5:)

Për vlerësimin e mëpasëshëm të AAM është zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur në bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5:)

Për llogaritjen e amortizimit të AAM (SKK 5:) njësia jone ekonomike ka përcaktuar si metode të amortizimit të A. Agj. M metodën e amortizimit mbi bazën e vlefes së mbetur ndërsa normat e amortizimit janë përdorur të njellojta me ato të sistemit fiskal në fuqi dhe konkretisht:

- Për ndërtesat me 5 % të vlefes së mbetur.
- Komputera e sisteme informacioni me 25 % të vlefes së mbetur
- Të gjitha AAM të tjera me 20 % të vlefes së mbetur

Për llogaritjen e amortizimit të AAJM (SKK 5:) njësia ekonomike raportuese ka përcaktuar si metode të amortizimit ato lineare me normën e amortizimit 15 % në vit.

Referenca



B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

1 Aktivët monetare

1.1 Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit
	banka societe generale	leke			
	reifeisen bank	leke			5,062.00
	reifeisen bank llog euro	euro			-1,499.00
	societe generale	euro			208.38
	Totali				29,013,883.19
					29,017,654.68

1.2 Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit
	Arka ne Leke		
	Arka ne Euro		994,372.46
	Arka ne Dollare		
	Pulla tatimore, bileta, te tjera me vlere		
	Totali		994,372.46

2 Investime

- 2.1 Në tituj pronësie të njësisë ekonomike brenda grupit
Shoqëria nuk ka tituj pronësie të njësisë ekonomike brenda grupit
- 2 Aksionet e veta
Shoqëria nuk ka riblerja të aksione të emetuara me pare nga ana jone
- 2.3 Te tjera Financiare
Shoqëria nuk ka aktive të tjera financiare të investuara

3 Të drejta të arkëtueshme

3.1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit

- Kliente për mallra, produkte e shërbime
- > Fatura të pa likuiduara nën një vit _____
 - > Fatura të pa likuiduara mbi një vit 16,245,543
 - > Zhvlerësimi i të drejtave dhe detyrimeve _____
- Inventari i klienteve bashkangjitur** _____

3.2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit

- > Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrimet ndaj njësisë ekonomike brenda grupit

3.3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

- > Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrime ndaj njësisë ekonomike me interesa pjesëmarrëse

3.4 Të tjera

- > Të drejta për t'u arkëtuar nga proceset gjyqësore _____
- > Parapagime të dhëna _____
- > Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitore) _____
- > Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore) _____
- > Tatim mbi fitimin (teprica debitore) _____
- > Shteti- TVSH për tu marrë 191,193
- > Të tjera tatime për tu paguar dhe për t'u kthyer 9,121,495
- > Tatimi në burim (teprica debitore) _____
- > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (teprica debitore) _____
- > Të drejta për t'u arkëtuar nga shitjet e letrave me vlerë _____
- > Qera financiare (kur është afatshkurtër dhe ka tepricë debitore) _____
- > Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë (teprica debitore) _____
- > Llogari të përkohshme ose në pritje (tepricë debitore) _____



	> Zhvlerësim i të drejtave dhe detyrimeve (i detajuar për çdo ze si më sipër)	
3.5	<i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i>	
	> Kapital i nënshkruar gjithsej	
	> Kapital i nënshkruar i paguar	
	4 Inventarët	
4.1	<i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	
	> Materiale ndihmës	
	> Lëndë djegëse	
	> Pjesë ndërrimi	
	> Materiale ambalazhimi	
	> Materiale të tjera	
	> Inventari i imët dhe ambalazhet	
	> Zhvlerësimi i materialeve të para	
	> Zhvlerësimi i materialeve të tjera	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.2	<i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>	
	> Prodhimi në proces	
	> Punime në proces	
	> Shërbime në proces	
	> Zhvlerësimi i prodhimeve në proces	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur (kur ka)</u>	
4.3	<i>Produkte të gatshme</i>	
	> Produkte të ndërmjetëm	
	> Produkte të gatshëm	
	> Nënprodukte dhe produkte mbeturinë	6,571,200
	> Zhvlerësimi i produkteve të gatshëm	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.4	<i>Mallra</i>	
	> Mallra	
	> Zhvlerësimi i mallrave dhe (produkteve) për shitje	
	<u>Inventari mallrave bashkangjitur</u>	
4.5	<i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmeri)</i>	
	> Gjedhe në majmeri	
	> Te leshta në majmeri	
	> Te dhirta në majmeri	
	> Derra në majmeri	
	> Zogj në rritje	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.6	<i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>	
	> AAGJM të mbajtura për shitje	
	<u>Inventari bashkangjitur</u>	
4.7	<i>Parapagime për inventar</i>	
	> Materiale të para	
	> Materiale të tjera	
	> Produkte të gatshëm	
	> Mallra (dhe produkte) për shitje	
	> Gjë e gjallë	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
	5 Shpenzime të shtyra	
	> Furnitorë për shërbime (teprica debitore)	
	> Shpenzime të periudhave të ardhme	



6 Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

- > Interesa aktive të llogaritura
- > Të ardhura të llogaritura

II AKTIVET AFATGJATA**7 Aktivet financiare**

- 7.1 *Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit*
- > Aksione të shoqërive të kontrolluara
 - > Zhvleresimi Aksione të shoqërive të kontrolluara
 - > Aksione të shoqërive të lidhura
 - > Zhvleresimi Aksione të shoqërive të lidhura
- 7 *Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit*
- > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit
 - > Zhvleresimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit
- 7.3 *Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*
- > Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse
 - > Zhvleresimi Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse
- 7 *Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*
- > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse
 - > Zhvleresimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse
- 7.5 *Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata*
- > Aksione të tjera dhe letra me vlerë
 - > Zhvleresimi Aksione të tjera dhe letra me vlerë
- 8 *Tituj të tjerë të huadhënies*
- > Të drejta të tjera afatgjatë
 - > Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit
 - > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve
 - > Zhvleresimi Të drejta të tjera afatgjatë
 - > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit
 - > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve
- 8 Aktive materiale**
- 8.1 *Toka dhe ndërtesa* 49,393,422
- 8 *Implante dhe makineri* 20,782,452
- 8.3 *Të tjera Instalime dhe pajisje* 28,610,970
- 8 *Parapagime për aktive materiale dhe në proces*

Analiza e posteve të amortizueshme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhës		
		Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur
	Toka e ndërtesa	21,544,063	761611	20,782,452	15,232,226		15,232,226
	Implante e makineri	43,604,070	16,614,428	26,989,642	35,037,630	12,572,501	22,465,129
	Të tjera Ins. pajisje	2,072,436	451,108	1,621,328			0
	Shuma	57,220,569	17,827,147	49,393,422	50,269,856	12,572,501	37,697,355

Aktivet e blera gjate vitit

Aktivet kontribut i ortakëve në kapitalin e shoqërisë gjate vitit

Aktivet nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1; 17,18,79,80) gjate vitit

Inventaret analitike bashkangjitur**9 Aktivet biologjike**

- > Gjedhe
- > Te leshta



- > Te dhirta
- > Derra
- > Pula

10 Aktive jo materiale

- > Koncesione
Koncesione me vleren fillestare
Konçesionet (amortizimi)
Konçesionet (zhvlerësimi)
- > Patenta, licenca, marka e aktive te ngjashme
Patenta, licenca, marka e aktive te ngjashme me vlere fillestare
Patenta, licenca, marka e aktive te ngjashme (amortizimi)
Patenta, licenca, marka e aktive te ngjashme (zhvlerësimi)
- > Emri i mire
Emri i mire me vlere fillestare
Emri i mire (amortizimi)
Emri i mire (zhvlerësimi)
- > Parapagime për AAJM
Furnitorë për aktive afatgjata jomateriale

11 Aktive tatimore të shtyra

- Tatime të shtyra (teprica debitore)

12 Kapitali i nënshkruar i pa paguar

III DETYRIMET DHE KAPITALI

13 Detyrime afatshkurtra:

- 13.1 *Titujt e huamarrjes*
 - > Huamarrje afatshkurtra
 - > Premtim pagesa të pagueshme për hua afatshkurtër
 - > Detyrime për blerjet e letrave me vlerë
 - > Hua të marra
 - > Letra me vlerë të borxhit të emetuara
 - > Derivatët dhe instrumentet financiare
- 13.2 *Detyrime ndaj institucioneve të kredisë*
 - > Qera financiare
 - Analiza e blerjeve me qira financiare**
 - > Huamarrje afatshkurtra nga Bankat
 - Banka 1
 - Banka 2
 - Banka 3
 - > Llogari bankare të zbuluara (overdrafte bankare)
 - Banka 1
 - Banka 2
 - Banka 3
 - > Hua të marra
 - > Kësti i llogaritur i huas për t'u paguar në 12 muajt e ardhshëm
- 13.3 *Arkëtime në avancë për porosi*
 - > Parapagime të marra
- 13.4 *Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit*
 - > Furnitorë për mallra, produkte e shërbime

12282486

2,505,185

Inventari i Furnitoreve bashkangjitur



> Debitore të tjerë, kreditorë të tjerë
Inventari i debitorëve të tjerë bashkëngjitur

13.5	<i>Defensa të pagueshme</i>	
	> Premtim pagesa të pagueshm për furnizime	
13.6	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>	
	> Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	
13.7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
	> Të drejta detyrime ndaj njësisve ekonomike me interesa pjesëmarrëse	
13.8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	
	> Paga dhe shpërblime	
	> Paradhënie për punonjësit	1245481.92
	> Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	
	> Organizma të tjera shoqërore	178489.49
	> Detyrime të tjera	
13.9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	
	> Akciza	
	> Tatim mbi të ardhurat personale	
	> Tatime të tjera për punonjësit	
	> Tatim mbi fitimin	
	> Shteti- TVSh për t'u paguar	
	> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditorë)	
	> Tatime të shtyra (teprica kreditorë)	
	> Tatimi në burim	
13.10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve	
	> Dividendë për t'u paguar	77,286,116
	<u>14 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	
	> Shpenzime të llogaritura	
	> Interesa të llogaritur	
	<u>15 Të ardhura të shtyra</u>	
	> Grante afatshkurtera	
	> Të ardhura të periudhave të ardhme	
	<u>16 Provizione</u>	
	> Provizione afatshkurtera	
	<u>17 Detyrime afatgjata:</u>	
17.1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	
	> Huamarrje afatgjata	
	> Premtim pagesa të pagueshme për hua afatgjata	
	> Detyrime për blerjet e letrave me vlerë afatgjata	
	> Hua të marra	
	> Letra me vlerë të borxhit, të emetuara	
	> Derivatët dhe instrumentet financiare	
17.2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	
	> Qera financiare	
	Analiza e blerjeve me qira financiare	
	> Huamarrje afatgjata nga Bankat	
	Banka 1	
	Banka 2	
	Banka 3	
	> Hua të marra	



17.3	Arkëtimet në avancë për porosi	
	> Parapagime të marra	
17.4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	
	> Furnitorë për mallra, produkte e shërbime mbi nje vit	
	<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	
	> Debitore të tjerë, kreditorë të tjerë mbi nje vit	
	<u>Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur</u>	
17.5	Dëftesa të pagueshme	
	> Premtim pagesa të pagueshm per furnizime mbi nje vit	
17.6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	
	> Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit mbi nje vit	
17.7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	
	> Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse	
17.8	Të tjera të pagueshme	
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve mbi nje vit	
	> Dividendë për t'u paguar mbi nje vit	
	<u>18 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	
	<u>19 Të ardhura të shtyra</u>	
	<u>20 Provizione:</u>	
20.1	Provizione për pensionet	
20.2	Provizione të tjera	
	<u>21 Detyrime tatimore të shtyra</u>	
	<u>22 Kapitali dhe Rezervat</u>	33,000,000
	<u>23 Kapitali i Nënshkruar</u>	
	<u>24 Primi i lldhur me kapitalin</u>	
	<u>25 Rezerva rivlerësimi</u>	
	<u>26 Rezerva të tjera</u>	
26.1	Rezerva ligjore	3,300,000
26.2	Rezerva statutore	
26.3	Rezerva të tjera	
	<u>27 Fitimi i pashpërndarë</u>	-31,915,338
	<u>28 Fitim / Humbja e Vitit</u>	4,476,373

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

Te ardhurat perbehen

● Shitje mallrash	142,472,926
● Te ardhura nga grantet	665,001
● Te ardhura nga Interesat	5,666
● Fitim nga kembimet valutore	1,318,023
	144,461,617

Shpenzimet perbehen nga

● shpenzime blerje dhe energji	103,500,508
● Sigurime	53,820
● Shërbime të tjera	18,473,217
● Shpenzime per shërbimet bankare	1,185,497
● Taksa dhe tarifa vendore	357,139
● Tatime të tjera	58,886
● Gjoha e demshperblime	354,046
● Pagat dhe shperblimet e personelit	8,123,715



• Sigurimet shoqerore dhe shendetsore	1,356,660
• Amortizimet e aktiveve afatgjate	5,344,637
• Shpenzime për interesa	307,714
• Humbje nga këmbimet dhe perkthimet valutore	16,984
	<u>139,132,817</u>

10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar

		<u>5,328,799</u>
• Fitimi i ushtrimit		
• Shpenzime te pa zbriteshme		<u>354,046</u>
• Fitimi para tatimit		<u>5,682,845</u>
• Tatimi mbi fitimin		<u>852,427</u>
Në shpenzimet e pazbritëshme përfshihen zërat e mëposhtëm:		
> Gjoha e demshperblime	<u>354,046.00</u>	
>		
>		

Analiza dhe rakordimi i berjeve

1	blerje te investimit		16,950,704.00
2	Blerjet brenda vendit		18,473,217.00
3	Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme		18,057,195.00
4	importe me tvsh		432,974.00
5	importe pa tvsh		57,494,886.00
6			
7			
8			
	Shuma e blerjeve te raportuara me FDP		111,408,976
	Nga kjo		
1	Aktiva Afat Gjata Materiale	Minus	-16,950,704
2	Shtesa e gjendjeve te magazines	Minus	26,831,340
3	Referenca	Minus	
4	Shpenzime per periudhat e ardheshme	Minus	
5	Te tjera	Minus	
6	Te tjera	Minus	
	Shuma e blerjeve ne shpenzime		121,289,612
	Pakesimi i gjendjes se magazines		
	Totali ne shpenzime		121,289,612
	Shpenzimet sipas Pasqyres se performances (PASH)		
1	Materiale te konsumuara		103,500,503
2	Shpenzime te tjera		xxx
3	a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve		17,789,109
4	b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve		
	Shuma (1 + 2 - 2a)		121,289,612
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0		
			0
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0		

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte

Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	<u>17,438,540</u>
---	-------------------



Ne fluksin monetar kane ndikuar

Pozitivisht :

Fitimi para tatimit	
Amortizimin	5,328,800
Rënie/(ritje) në inventarë	5,344,637
Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera	26,831,340
Shuma e Faktoreve me influence Pozitive	4,901,379
	42,406,156

dhe Negativisht :

Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme	12,029,539
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	16,950,704
Tatim mbi fitimin i paguar	852,427
Parapagime dhe shpenzime të shtyra	
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabel	
Shuma e Faktoreve me influence Negative	29,832,670
Gjendja e Mj.Monetare me 31.12.2015	30,012,026
	<u>30,012,027</u>

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital

• Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	4,476,373
• mbulim humbje	4,476,373
• Rritja e kapitalit aksioner	
• Rivleresime	

Llogarite jashte bilancit

>
>

C Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat behen rregullime apo ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale të ndodhura në periudhat kontabel të mëparshme të konstatuara gjatë periudhës raportuese dhe që korigjim nuk ka.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

(*ERJON ZEKAJ*)

Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike

(*Polat Doda*)



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



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

(2) Periudha tatimore
16-A

(1) Numri se ish: _____

Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT):

Emri Tregtar i Personit te Tatueshem:

Emri Mbiemri i Personit Fizik:

Adresa:

Qyteti/Komuna/Rrethi:

Numri Telefoni:

(3) J78428713E

(4) Malesia Valtur

(5) _____

(6) Rruga Nacionale Shkoder-Hani Hotit, km 5-te, nr pasurie 2977, zona kadastrale 2220.

Malsi E Madhe, Kastrat, Pjetroshtan

(7) _____

Legjendë: zero (0) shprehësi i mblështirë është jo i përveç se në marrëzuar

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)	144,461,617	(9)	144,461,617
(10)	139,132,817	(11)	139,132,817
		(12)	354,046

(13)	0	(14)	0
(15)	5,328,800	(16)	5,682,846
		(17)	0
		(18)	5,682,846

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 per t'u paguar

(19)	852,427
(20)	0
(21)	852,427
(22)	0
(23)	852,427

