

"ELECTRO SECURITY ALBANIA " sh.p.k TIRANE

Forma juridike: Shoqëri me Pëgjegjesi të Kufizuar

Data e themelimit: 03.02.2010

Numri unik i indentifikimit(NIPT): L 01404023 O

Selia: RR. HOXHA TAHSIM, NR.14 Tiranë

Objekti tregtar : IMPORTIMI DHE SHITJA E ARTIKUJVE ELEKTRONIK

Pasqyrat Financiare Vjetore 2015 (Mbyllur më 31.12.2015)

Pasqyra financiare: Individuale(jokonsoliduara)

Periudha kontabel: 01.01.2015 DERI 31.12.2015

Data e mbylljes :24.02.2016

Monedha: Leke

Shkalla e rrumbullakimit: ne leke

ELECTRO SECURITY ALBANIA SHPK
NIPT:K L 01404023 O TIRANA
DT./..../..... ALBANIA

Tiranë , SHKURT 2016

SHOQERIA TREGETARE "ELECTRO SECURITY ALBANIA" SH.P.K

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

N	A K T I V E T		2015	2014
	Aktivitet Afatshkurtra			
	▶ Aktivitet monetare		1,224,163	566,759
	1 Banka	512	415,260	364,906
	2 Arka		808,903	201,853
	▶ Investime		0	
	1 Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit			
	2 Aksionet e veta			
	3 Te tjera Financiare			
	▶ Të drejta të arkëtueshme		1,203,743	1,598,740
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	411	1,039,785	1,438,985
	2 Nga njësitet ekonomike brenda grupit			
	3 Nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
	4 Të tjera	444+467+	163,958	159,755
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar			
	▶ Inventarët		8,000,224	9,003,173
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	311		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte			
	3 Produkte të gatshme			
	4 Mallra	351	8,000,224	9,003,173
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)			
	6 AAGJM të mbajtura për shitje			
	7 Parapagime për inventar	418	0	
	▶ Shpenzime të shtyra	481	540,000	540,000
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara			
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		10,968,130	11,708,672
	Aktivitet Afatgjata			
	▶ Aktive financiare		0	0
	1 Tituj pronësie në njësitet ekonomike brenda grupit			
	2 Tituj të huadhënies në njësitet ekonomike brenda grupit			
	3 Tituj pronësie në njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
	4 Tituj të huadhënies në njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata			
	6 Tituj të tjerë të huadhënies			
	▶ Aktivitet materiale		2,173,614	1,973,614
	1 Toka dhe ndërtesa			
	2 Impiante dhe makineri		1,913,112	1,713,112
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje		260,502	260,502
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces			
	▶ Aktivitet biologjike			
	▶ Aktive jo materiale:			
	1 Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme			
	2 Emri i Mirë			
	3 Parapagime për AAJM			
	▶ Aktive tatimore të shtyra			
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar			
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		2,173,614	1,973,614

SHOQERIA TREGETARE "ELECTRO SECURITY ALBANIA" SH.P.K

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2015	2014
▶	Detyrime afatshkurtra:	478,411	262,609
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	401 211,260	124,596
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	0	0
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	421+431+442 34,552	37,899
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	449+445 232,599	100,114
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	0	0
▶	Të ardhura të shtyra	0	0
▶	Provizione	0	0
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	478,411	262,609
▶	Detyrime afatgjata:	11,424,515	11,639,728
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	4613 113,653	293,955
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>	455+418 11,310,862	11,345,773
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	0	
▶	Të ardhura të shtyra		672,867
▶	Provizione:	0	0
1	<i>Provizione për pensionet</i>		
2	<i>Provizione të tjera</i>		
▶	Detyrime tatimore të shtyra	0	0
	Totali i Detyrimeve afatgjata	11,424,515	12,312,595
	DETYRIMET TOTALE	11,902,926	12,575,204
▶	Kapitali dhe Rezervat		
▶	Kapitali i Nënshkruar	100,000	100,000
▶	Primi i lidhur me kapitalin		
▶	Rezerva rivlerësimi		
▶	Rezerva të tjera		
1	<i>Rezerva ligjore</i>		
2	<i>Rezerva statutore</i>		
3	<i>Rezerva të tjera</i>		
▶	Fitimi i pashpërndarë	1,007,082	758,759
▶	Fitim / Humbja e Vitit	131,736	248,323
	Totali i Kapitalit	1,238,818	1,107,082
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	13,141,744	13,682,286

0

0

SHOQERIA TREGETARE "ELECTRO SECURITY ALBANIA" SH.P.K

Pasqyra e Performancës (Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	5,043,614	5,568,989
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	0	0
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	0	0
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	0	0
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-3,073,926	-3,363,909
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-3,073,926	-3,363,909
	2 Të tjera shpenzime		0
▶	Shpenzime të personelit	-1,291,869	-1,262,161
	1 Paga dhe shpërblime	-1,107,000	-1,081,545
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	-184,869	-180,616
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		0
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	0	
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-542,263	-652,285
▶	Të ardhura të tjera		
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	21,430	1,511
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare		
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Shpenzime të tjera financiare		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	156,986	292,145
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	0	43,822
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	25,250	43,822
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		0
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	131,736	248,323
▶	Fitimi/Humbja për:	0	
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Fitimi/Humbja e vitit	0	0
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	0	0
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	0	0
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivitetit financiar të mbajtura për shitje	0	0
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	0	0
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	0	0
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		

SHOQERIA TREGETARE "ELECTRO SECURITY ALBANIA" SH.P.K

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare

(metoda indirekte)

	2015	2014
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	857,404	-372,756
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	131,736	248,323
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>	0	-540,000
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	0	0
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	0	0
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>	0	0
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	0	0
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:	725,668	-81,079
<i>Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	394,997	1,410,899
<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>	1,002,949	-727,886
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	-672,278	-764,092
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	0	0
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-200,000	-44,000
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>	0	0
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>	0	0
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	-200,000	-44,000
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	0	0
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>	0	0
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>	0	0
<i>Dividentë të arkëtuara</i>	0	0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	0	0
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>	0	0
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>	0	0
<i>Hua të arkëtuara</i>	0	0
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>	0	0
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>	0	0
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>	0	0
<i>Pagesa e huave</i>	0	0
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>	0	0
<i>Interes i paguar</i>	0	0
<i>Dividendë të paguar</i>	0	0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	0	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	657,404	-416,756
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2015	566,759	983,515
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2015	1,224,163	566,759
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	657,404	-416,756

SHOQERIA TREGETARE "ELECTRO SECURITY ALBANIA" SH.P.K

Pasqya e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitimi / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2014	100,000	-	-	-	-	-	1,007,082	-	1,107,082	-
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël										
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015										
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:										
Fitimi / Humbja e vitit								131,736		
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:										
Totali i të ardhura 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 i rideklaruar më 31 dhjetor 2015										
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015										
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:										
Fitimi / Humbja e vitit										
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:										
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 2015	100,000	-	-	-	-	-	4,812,827	131,736	1,107,082	-

HARTOI BILANCIN

TEKI FLAMUR Inspekt Kontabël i Autorizuar

TëRI FLAMUR

Tirane - Albania

ADMINISTRATORI

ALDI DROBONIKU

ELECTRO SECURITY ALBANIA SHPK

NIPT:K L 014640230 TIRANA

Dt. / /

Shënime për pasqyrat financiare **Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2015** **(Të gjitha balancat janë në lekë).**

1. Informacione te pergjitheshme

"ELECTRO SECURITY ALBANIA" sh.p.k, eshte themeluar si nje shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me 03.02.2010 . Kapitali i rregjistruar eshte 100 000 leke dhe zotrohet nga ortaku i vetem Znj. Migena Goga ne masen 100 % . Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise per ushtrimin 2015 eshte: Projektim, instalim,programim impiantesh ne fushen e ruajtjes elektronike dhe elektrike.Import eksport te pajisjeve, materialeve te ndryshme dhe aksesoret e tyre.Tregti me shumice e pakice. Sherbim i ruajtjes dhe sigurise fizike.pakice.

2. Permbledhje e politikave kontabel

Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë pergatitur në përputhje me ligjin shqiptar 'Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare' dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato jane pergatitur mbi bazen e parimit te kosos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit te te drejtave te kostatuara. Ato paraqiten ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar (lekë).

Pasqyrat financiare jane te hartuara sipas Standarteve Kombëtare të Kontabilitetit . Si pasoje shifrat e vitit 2015 jane te krahasueshme me ato te vitit 2014, pasi jane zbatuar politika kontabel të njejta.

Parimet kontabile më domethënëse që janë pëdorur nga shoqëria, janë si më poshtë:

Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara.Të ardhurat nga shitja e mallrave njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri te mjaftushme ne marrjen e perfitimeve. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njejtin ushtrim kontabel me te ardhurat e lidhura.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës se Shqiperise në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci,zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e kosos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2015 jane 1 euro=137.28 leke dhe 1 dollar= 125.79 leke.

Tatimi mbi fitimin

Shpenzimi per tatimin mbi fitimin perfaqson shumen e tatimit per tu paguar per vitin ushtrimor.Tatim fitimi i pagueshem per vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregetar qe raportohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin per ushtrimin 2015 eshte 15 % e ndryshme nga norma qe ka qene ne ushtrimin e mëparshëm.

Kërkesat për t'u arkëtuar

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra

regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër). Për ushtrimin e mbyllur me 31.12.2015 nuk janë llogaritur provizione.

Pasivet financiare

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në para, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme. Huaja bankare e tipit Overdraft apo afat gjata nuk kemi gjendje me 31.12.2015.

Aktivët Afatgjata Materiale

Aktivët afatgjata materiale (AAM-të) bazohen në modelin e koston. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazën e metodës lineare për ndertesat (Ndertesat kjo shoqëri nuk ka) dhe mbi bazën e vlerësimit të mbetur për pjesën tjetër të aktiveve të qëndrueshme.

Gjendjet e inventareve

Vlerësimi në hyrje të inventareve bëhet me cmimet e blerjes dhe në rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara për të sjellë inventaret në kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtimi i shoqërisë janë çmuar si vlera neto të realizueshme.

3. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjeteve monetare në bankë dhe arke, në lekë dhe valute, në datat 31 Dhjetor 2015 dhe 31 Dhjetor 2014 janë si më poshtë:

Emertimi i Llogarisë	Monedha	Gjendja në 31.12.2015		Gjendja në 31.12.2014	
		Në lekë	Në valute	Në lekë	Në valute
Llogari bankare	LEK			415,260	364,906
Arka në lekë	LEK			808,903	201,853
Shuma		0	0	1,224,163	566,759

Gjendjet e llogarive të likuiditeteve të paraqitura në pasqyrat financiare janë të njëjta me të dhënat e kontabilitetit rrjedhës dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike të monedhave. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, janë konvertuar në lekë duke përdorur kursin e këmbimit të fundit të ushtrimit të shpallur nga Banka Shqiptare.

4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arketueshme dhe aktive të tjera financiare, në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabël 2015 deklarohen si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014
Aktive të tjera financiare afatshkurtra		
(i) Llogari / Kërkesa të arketueshme (klient)	1,039,785	1,438,985
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arketueshme (te tjera tatime)	10,705	
(iii) Kërkesa të tjera të arketueshme (Tatim fitimi)	146,487	152,894
(iv) Te tjera kerkesa	6,766	6,861
te tjera tatime		
Shuma	1,203,743	1,598,740

Në "Llogari / Kërkesa të arketueshme" janë pasqyruar klient për faturat e papaguara për shitje malli që shoqëria ka realizuar gjatë ushtrimit 2015 në shumën 1,039,785 lekë.

Shumat e paraqitura ne "Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme" perfaqesojne tepricen debitore te tartimit mbi fitimin ne shumen 146 487 leke.

Drejtimi mendon se te gjitha kerkesat do te arketohen ne nje periudhe me vleren e tyre nominale dhe nuk parashikon renie ne vlere.

5. Inventari

Gjendjet e inventarit ne fillim dhe fund te ushtrimit paraqiten:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014
Inventari		
(i) Lëndët e para	-	-
(ii) Prodhim në proces	-	-
(iii) Produkte të gatshme	-	-
(iv) Mallra për rishitje	8,000,224	9,003,173
(v) Parapagesat për furnizime	-	-
Shuma:	8,000,224	9,003,173

Vlerat e inventarit te paraqitura me sipër perputhen me te dhenat e kontabilitetit te ushtrimit 2015. Veprimet ekonomike qe lidhen me hyrjet e daljet jane tranzituar ne llogarite e rezultatit me menyren e inventarit te perhershem. Si politike kontabel ne percaktimin e koston se inventarit eshte perdorur metoda "mesatares progresive e ponderuar". Vlera e inventarëve të njohura si shpenzim gjatë periudhës kontabël 2015 eshte 3 073 926 leke.

Shuma e inventarit te paraqitur ne " Mallra" perfaqson stokun e mallit te blere gjendje me 31.12.2015 i destinuar per shitje , te vleresuara me koston mesatare te blerjes ne shumen 8 000 224 leke.

Drejtimi mendon se vlera e paraqitur eshte vlera me e ulet mes koston se marrjes dhe vleres neto te realizueshme dhe nuk eshte nevoja per zhvleresime te tij.

6. Aktivët Afatgjatë Materiale (AAM-te)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjatë materiale ne pasqyrat financiare paraqiten si vijon:

Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertesa	Makineri dhe palsje	Aktivët te tjera afatgjatë materiale	Totali
A Kosto e AAM-ve me 01.01.2015	-	-	2,264,524	-	2,264,524
Shtesat	-	-	200,000	-	200,000
Pakesimet	-	-	-	-	-
Kosto e AAM-ve 31.12.2015	-	-	2,464,524	-	2,464,524
B Amortizimi AAM-ve 01.01.2015	-	-	290,910	-	290,910
Amortizimi ushtrimit	-	-	-	-	-
Amortizimi per daljet e AAM-ve	-	-	-	-	-
Amortizimi i AAM-ve 31.12.2015	-	-	290,910	-	290,910
C Zhvleresimi AAM-ve 01.01.2015	-	-	-	-	-
Shtesat	-	-	-	-	-
Pakesimet	-	-	-	-	-
Zhvleresimi AAM-ve 31.12.2015	-	-	-	-	-
D Vlera neto e AAM-ve 01.01.2015	-	-	1,973,614	-	1,973,614
Vlera neto e AAM-ve 31.12.2015	-	-	2,173,614	-	2,173,614

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit dhjetor 2015. Si politike kontabel per kontabilizimin dhe spjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e koston (SNK-5). Vleresimi fillestar ne momentin e

marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes dhe ne daten e mbylljes se bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.

Drejtimi mendon se pergjithesisht per kete ushtrim kontabel, nuk ka shenja te renies ne vlere te AAM-ve dhe nuk ka llogaritur zhvleresime.

Amortizim i AMM per kete ushtrim nuk eshte llogaritur.

7. Detyrime afatshkurtera-Huamarret

Huate dhe parapagimet afatshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2015 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014
Huamarret		
(i) Huatë dhe obligacionet afatshkurtra	11,310,862	11,345,773
(ii) Kthimet / ripagesat e huave afatgjata	0	0
(iii) Bono të konvertueshme	0	0
Shuma	11,310,862	11,345,773

Huat e mesiperme gjendje ne fund te vitit 2015 perfaqeson mjete monetare te marra hua nga ortaku i vetem per te perballuar blerjen e stokut dhe zhvillimin e metejshe te veprimtarise.

8. Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afatshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2015 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014
Huatë dhe parapagimet		
(i) Të pagueshme ndaj furnitorëve	211,260	124,596
(ii) Të pagueshme ndaj punonjësve		0
(iii) Detyrimet tatimore+sig.shoqerore	30,132	33,125
(iv)Te tjera ndaj shtetit (TAP)	4,420	4,774
(v)Te tjera detyrime (TVSH)	232,599	100,114
Shuma	478,411	262,609

- Furnitoret gjendje me 31.12.2015 perfaqesojne detyrimin per blerje mallra dhe pa likuiduara deri ne mbyllje te ushtrimit ne shumen 211 260 leke

- "Detyrimet tatimore" perfaqesojne, tatimin ne burim (TAP) 4 420 leke dhe per sigurimet shoqerore e shendetesore te muajit dhjetor 2015 ne shumen 30 132 leke detyrimet e muajit Dhjetor 2015 te paguara ne Janar 2016.

- "Te tjera detyrime" perfaqesojne TVSH ne vleren 232 599 leke qe do te paguhet ne muajin janar 2016.

9. Detyrime Afatgjata-Huate afatgjata

Huate afatgjate gjate vitit 2015 perbehen nga qeraja financiare nga Raiffeisen Leasing .

10. Kapitalet e veta

Kapitali i regjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc, eshte i njejte me ate te percaktuar ne statutin e shoqerise dhe vendimet e depozituara ne QKR. Me 03.02.2010 , ai eshte 100 000 leke, i ndare ne 100 kuota me vlere nominale leke /kuota.

Fitimi (humbja) e vitit financiar

▪ Te ardhurat

Te ardhura e realizuara gjate ushtrimit, sipas segmenteve(kategorive) te biznesit paraqitet si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2014	31
Te ardhurat nga shitja e produkteve		0	0
Te ardhurat nga kryerja e sherbimeve			
Te ardhurat nga shitja e mallrave	5,043,614	5,568,989	
Te ardhurat te tjera	0	0	
Shuma	5,043,614	5,568,989	

Të ardhurat nga shitja e sherbimeve jane vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara , te zhveshura nga TVSH-ja .
Paraqitja ne pasqyrat financiare e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte bere sipas natyres se tyre.

▪ Shpenzimet e veprimtarise kryesore

Konsumi i materialeve,mallrave, furniturave, punimeve e sherbimeve, te pasqyruara ne dokumentat justifikues, jane regjistruar me shumate e paguara ose te pagueshme. Kostoja e punesimit , page dhe sigurime shoqerore, eshte pasqyruar saktesisht si shpenzim me vleren e realizuar dhe te dokumentuar.Taksat lokale e taksa e tatime te tjera qe lidhen me biznesin jane llogaritur dhe pasqyruar ne llogarite e ushtrimit. Sipas natyres se tyre shpenzimet e ushtrimit 2015 jane treguar ne pasqyren perkatese.

▪ Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Jane paraqitur si difference e te ardhurave me shpenzimet sipas kerkesave te standarteve.

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)	(244)	
Shpenzimet per interesat 767, 668(-)	(51.194)	(16,112)
Fitimet nga kursi i këmbimi 769, 669(+)	25.139	17,623
Humbjet nga kursi i këmbimi 769, 670(-)		
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668	47.729	-
Shuma	21,430	1,511

▪ Shpenzime personeli

Numri mesatar i punonjesve dhe pagat sipas kategorive kryesore jane si me poshte :

Gjate vitit 2015 kane qene ne marredhenie pune per nje pjese te vititj 2 punonjes dhe per pjesen tjeter kane qene 3 punonjes nga te cilet nje administrator .Pagat gjithesej te paguara jane 1 107 000 leke dhe sigurimet shoqerore dhe shendetesore 184 869 leke .

Jane bere rregullisht ndalesat per kontributin e sigurimeve shoqerore dhe shendetesore si dhe te tatimit mbi te ardhurat nga punesimi.

11. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	156,986	292,145
II SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	-	-
1 Amortizime tej normave fiskale	-	-
2 Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	-	-
3 Gjoha,penalitete,demshperblime	-	-
4 Provizione qe nuk njihen	-	-
5 Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	-	-
6 Te tjera-materiale jashte perdorimit(pa miratim)	-	-
III PJESA E HUMBJES SE MBARTUR(-)	-	-
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	156,986	292,145
V Shpenzimi i tatim fitimit-15%	25,250	43,822

12. Transaksione te paleve te lidhura

Ne marrjen ne konsiderate te çdo transaksioni dhe marredhenie te mundeshme, jo thjesht formen ligjore te tyre , veç huase se marre nga ortaku, nuk ka transaksione te tjera me palet e lidhura.

13. Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimesia e shfrytezimit

Asnje ngjarje e rendesishme nuk ka ndodhur pas dates se miratimit te pasqyrave financiare .

Nga analiza e gjendjes dhe performances financiare te shoqerise, rezulton se ne ushtrimin 2015 nuk eshte rritur ndjeshem shifra e afarizmit dhe fitimit tregetar.

Shifrat krahasuese

Shifrat e deklaruar ne pasqyrat financiare 2015 jane te krahasueshme me ato te pasqyrave financiare te vitit ushtrimor paraardhes 2014.

ADMINISTRATORI

ALDI DROBONIKU

