

MATI MAT SHPK
BURREL

BURREL : 20.03.2016

VENDIM I ASAMBLESE TE ORTAKEVE TE SHOQERISE

ASAMBLEJA E ORTAKEVE TE SHOQERISE V MATI SHPK BURREL NE MBLEDHJEN E SAJE TE
DATES 20.03.2016 PASI SHQYRTOI BILANCIN FINANCIAR TE VITIT 2015 DHE GJENDJEN EKONOMIKO-
CIARE SHOQERISE

V E D O S I
TE MIRATOJE BILANCIN EKONOMIKO-FINANCIAR TE VI VITIT 2015

PERFAQESUESI LIGJOR

ORTAK I VETEM

DAMIL FALI





Emertimi dhe Forma ligjore

Adresa e Selisë

Data e krijimit

Nr. i Regjistrimit

Veprimtaria Kryesore

MATI MAT SHPK

K17614909J

Lagjia Pjeter Budi rruga kuvendi dukagjinit BURREL

Rrrethi: Mat

18.01.2001

2503186

SHERBIME FUNERARE

MM. VARREZA

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 2015

Pasqyra Financiare jane individuale
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

PO
L'0
LEKE
LEKE

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2015

Deri

31.12.2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

25.01.2016

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2015	2014
	Aktivitet Afatshkurtra		
	▶ Aktivitet monetare	104,480.51	3,270.83
	1 <i>Banka</i>	104,480.51	3,270.83
	2 <i>Arka</i>	-	-
	▶ Investime		
	1 <i>Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit</i>	-	-
	2 <i>Aksionet e veta</i>	-	-
	3 <i>Te tjera Financiare</i>	-	-
	▶ Të drejta të arkëtueshme	22,386.00	96,109.77
	1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	7,511.00	26,499.00
	2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	3 <i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	4 <i>Të tjera</i>	-	69,110.77
	5 <i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i>		
	6 <i>Tatim fitimi I mbipaguar</i>	14,875.00	163,400.00
	▶ Inventarët	379,940.00	163,400.00
	1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>		
	2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>		
	3 <i>Produkte të gatshme</i>		
	4 <i>Mallra</i>	379,940.00	163,400.00
	5 <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>		
	6 <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>		
	7 <i>Parapagime për inventar</i>		
	▶ Shpenzime të shtyra		
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	506,806.51	262,806.00
	Aktivitet Afatgjata		
	▶ Aktive financiare		
	1 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	2 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	3 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	4 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	5 <i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>		
	6 <i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>		
	▶ Aktivitet materiale	340,977.00	388,977.00
	1 <i>Toka dhe ndërtesa</i>		
	2 <i>Impiante dhe makineri</i>	340,977.00	388,977.00
	3 <i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>		
	4 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>		
	▶ Aktivitet biologjike		
	▶ Aktive jo materiale:		
	1 <i>Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme</i>		
	2 <i>Emri i Mirë</i>		
	3 <i>Parapagime për AAJM</i>		
	▶ Aktive tatimore të shtyra		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	340,977.00	388,977.00
	AKTIVE TOTALE	847,783.51	651,757.60

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2015	2014
	► Detyrime afatshkurtra:	73,695.23	34,046.62
	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>	46,924.23	9,921.00
	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 pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	16,553.00	16,553.00
	9 <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	10,218.00	7,572.62
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	73,695.00	34,047.00
	► Detyrime afatgjata:		
	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>		
	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>		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione:		
	1 <i>Provizione për pensionet</i>		
	2 <i>Provizione të tjera</i>		
	► Detyrime tatimore të shtyra		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		
	DETYRIMET TOTALE	73,695.23	34,046.62
	► Kapitali dhe Rezervat		
	► Kapitali i Nënshkruar		
	► Primi i lidhur me kapitalin	100,000.00	100,000.00
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera	517,710.98	368,802.81
	1 <i>Rezerva ligjore</i>		
	2 <i>Rezerva statutore</i>		
	3 <i>Rezerva të tjera</i>	517,710.98	368,802.81
	► Fitimi i pashpërndarë		
	► Fitim / Humbja e Vitit	156,377.30	148,908.17
	Totali i Kapitalit	774,088.28	617,710.98
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	847,783.51	651,757.60

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	1,202,833.00	1,522,015.00
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Te ardhura te tjera te cfrytezimit dhe te prodhimit	250,000.00	
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	316,741.00	421,500.00
	1 <i>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	316,741.00	421,500.00
	2 <i>Të tjera shpenzime</i>		
▶	Shpenzime të personelit	798,228.00	798,228.00
	1 <i>Paga dhe shpërblime</i>	684,000.00	684,000.00
	2 <i>Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)</i>	114,228.00	114,228.00
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	48,000.00	60,000.00
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi		
▶	Të ardhura të tjera		
	1 <i>Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
	2 <i>Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
	3 <i>Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	103,951.00	67,101.00
	1 <i>Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
	2 <i>Shpenzime të tjera financiare</i>	103,951.00	67,101.00
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	185,913.30	175,186.00
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	29,536.00	26,278.00
	1 <i>Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin</i>	29,536.00	26,278.00
	2 <i>Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë</i>		
	3 <i>Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve</i>		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	185,913.00	175,186.00
▶	Fitimi/Humbja për:		
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2,015.00	2,014.00
▶	Fitimi/Humbja e vitit	185,913.00	175,186.00
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura për shitje		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin		
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	1,452,833.00	1,522,015.00
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 2 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas funksionit

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	X	X
▶	Kosto të shitjeve (përfshirë shpenzime të amortizimit dhe zhvlerësimit)	(X)	(X)
▶	Fitimi/humbja bruto	X	X
▶	Shpenzime të shpërndarjes (përfshirë shpenzime të amortizimit dhe zhvlerësimit)	(X)	(X)
▶	Shpenzime administrative (përfshirë shpenzime të amortizimit dhe zhvlerësimit)	(X)	(X)
▶	Të ardhura të tjera	X	X
	1 Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		
	2 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	3 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	4 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	(X)	(X)
▶	Shpenzime financiare	(X)	(X)
	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	X	X
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	X	X
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	(X)	(X)
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	X	X
▶	Fitimi/Humbja për:	X	X
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

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

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda direkte)

	2015	2014
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme</i>	86,227,389.88	50,343,555.36
<i>Të paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve</i>	110,278,967.30	75,467,367.30
<i>Pagesa të tjera</i>		
Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit		
<i>Interes i paguar</i>	-	
<i>Tatim fitimi i paguar</i>	663,894.00	411,617.00
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	(24,715,471.43)	(25,535,428.94)
► 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>	87,500.00	4,010,990.73
<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	(87,500.00)	(4,010,990.73)
► 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		
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve moneta	(24,802,971.43)	(29,546,419.67)
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	24,907,451.43	29,549,690.67
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	-	-
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	104,480.00	3,271.00

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2015	2014
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	X	X
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>	X	X
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	X	X
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	X	X
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>	X	X
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	(X)	(X)
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	(X)	(X)
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	(X)	(X)
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	X	X
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>	X	X
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	X	X
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>	(X)	(X)
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>	X	X
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	(X)	(X)
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	X	X
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>	(X)	(X)
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>	X	X
<i>Dividentë të arkëtuara</i>	X	X
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	(X)	(X)
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>	X	X
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>	X	X
<i>Hua të arkëtuara</i>	X	X
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>	(X)	(X)
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>	(X)	(X)
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>	(X)	(X)
<i>Pagesa e huave</i>	(X)	(X)
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>	(X)	(X)
<i>Interes i paguar</i>	(X)	(X)
<i>Dividendë të paguar</i>	(X)	(X)
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	(X)	(X)
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	X	X
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	X	X
<i>Efkti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	X	X
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	X	X

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statuore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2013	100,000					368,803		40,910	509,713		509,713
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
▲ Pozicioni financiar i ridekluarur më 1 janar 2014	100,000					368,803		40,910	509,713		509,713
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								148,908	148,908		148,908
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								(40,910)	(40,910)		(40,910)
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▲ Pozicioni financiar i ridekluarur më 31 dhjetor 2014	100,000					368,803		148,908	617,711		617,711
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
▲ Pozicioni financiar i ridekluarur më 1 janar 2015	100,000					368,803		148,908	148,908		148,908
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit						148,908	156,377	(148,908)	156,377		156,377
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					517,711	156,377	-	305,285		774,088

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto
(Pasqyra e konsoliduar)

	9																								
► pozicioni financiar më 31 dhjetor 2XX0	X	Kapitali i nënshkruar	X	Primi i lidhur me kapitalin	X	Rezerva Rivlerësimi	X	Rezerva Ligjore	X	Rezerva Statutore	X	Rezerva të tjera	X	Diferencat nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	X	Fitimet e Pashpërndara	X	Fitim / Humbja e vitit	X	Totali	X	Interesa Jo-Kontrollues	X	Totali	X
Efektet e ndryshimeve në politikat kontabel															(X)		(X)		(X)						(X)
► pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2XX1	X		X		X		X		X		X		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:																									
Fitimi / Humbja e vitit																									
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:																									
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:																									
Transaksionet me pronarët e njësive ekonomike të njohura drejkt në kapital:																									
Emetimi i kapitalit të nënshkruar			X		X																				
Dividendë të paguar																									
Totali i transaksioneve me pronarët e njësive ekonomike	X		X		X		X		X		X		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
► pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2XX1	X		X		X		X		X		X		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
► pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2XX2	X		X		X		X		X		X		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
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 njësive ekonomike të njohura drejkt në kapital:																									
Emetimi i kapitalit të nënshkruar			X		X																				
Dividendë të paguar																									
Totali i transaksioneve me pronarët e njësive ekonomike	X		X		X		X		X		X		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
► pozicioni financiar më 31 dhjetor 2XX2	X		X		X		X		X		X		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i përmiresuar. Plotësimi i të dhënave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 2 të përmiresuar. Rradha e dhënies 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

A II Politikat kontabël

SHENIMET SPJEGUESE

B

Shënimet qe shpiegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

SUBJEKTI MATI SHPK GJATE VITIT 2015 REALIZOJE 175186 LEKE FITIM KU SIPAS ZERAVE ANALIZOHEN SI ME POSHTE:

SHITJE NETO		
MIRMBAJTE VARREZASH	499,167	LEKE
SHERBIME FUNERARE	703,666	LEKE
SHUMA SHITJE NETO	1,202,833	LEKE
TE ARDHURA NGA PRODHIMI I VETE	250,000	LEKE
TOTALI TE ARDHURA	1,452,833	LEKE

PER REALIZIMIN E TE CILAVE U SHPENZUAN:

1- MATERJALE TE KONSUMUARA	316,741	LEKE
2- SHPENZIME PERSONELI	798,228	LEKE
3- TAKSA BASHKIE	53,520	LEKE
4- AMORTIZIMI	48,000	LEKE
5- SHERBIME FINANCIARE	44,859	LEKE
6- INTERESA E KOMISIONE	5,572	LEKE
SHUMA SHPENZIME	1,266,920	LEKE

DIFERENCA FITIM PARA TATIMIT	185,913	LEKE
FITIMI I TATUESHEM PLUS 10000 LEKE GJOBA	195,913	LEKE
TATIM FITIMI 15%	29,536	LEKE
FITIMI I MBETUR	156,377	LEKE

NE PASQYREN E SHPENZIMEVE SHPENZIMET MATERIALE JANE PARAQITUR

GJENDJA NE FILLIM TE VITIT LEKE	163,400	LEKE
BLERJET E VITIT LEKE	533,281	LEKE
SHUMA	696,681	LEKE
MINUS IVENTARI NE FUND TE VITIT LEKE	-379,940	LEKE
SHPENZIMET MATERJALE TE VITIT LEKE	316,741	LEKE

TE GJITHA LLOGARITE E BILANCIT JANE TE RAKORDUARA.

MEGJITHATE BASHANGJITUR BILANCIT PO ANALIZOJME ME HOLLESISHTE GJENDJEN E DEBI-KREDIVE DATE 31.12.2015.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

(_____)

PERFAQESUESI LIGJOR

(QAMIL PALI)



DEKLARATA ANALITIKE PER
TATIMIN MBI TE ARDHURAT

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

K17614909J

Emri tregtar _"MATI" MAT SHPK

Adresa LAGJA PJETER BUDI RRUGA ALI DUKAGJINI BURREL

Periudha tatimore

2015

EMERTIMI

Totali i te ardhurave

Totali i shpenzimeve

Total shpenzimet e pazbritshme sipas ligjit (neni 21) :

- a) kosto e blerjes dhe e permirsimit te tokes dhe te truallit
- b) kosto e blerjes dhe e permirsimit per aktive objekt amortizimi
- c) zmadhim i kapitalit themeltar te shoqerise ose kontributit te secilit
- ç) vlera e sherbimeve ne natyre
- d) kontributet vullnetare te pensioneve
- dh) dividendet e deklaruar dhe ndarja e fitimit
- e) interesat e paguara mbi interesin maksimal te kredise se caktuar nga
- ë) gjobat, kamat-vonesat dhe kushtet e tjera penale
- f) krijimi ose rritja e rezervave e fondeve te tjera
- g) tatimi mbi te ardhurat personale, akciza, tatimi mbi fitimin dhe tatimi
- gj) shpenzimet e perfaqsimet, pritje percjellje
- h) shpenzimet e konsumit personal
- i) shpenzime te cilat tejkalojne kufijte e percaktuar me ligj
- j) shpenzime per dhurata
- k) cdo lloj shpenzimi, masa e te cilit nuk vertetohet me dokumenta
- l) interesi i paguar kur huaja dhe parapagimet tejkalojne kater here
- ll) nese baza e amortizimit eshte nje shume negative
- m) shpenzime per sherbime teknike, konsulence, menaxhim te palikujduar
- n) amortizim nga rivlersimi i akteve te qendrueshme

Rezultati i Vitit Ushtrimor :

> Humbja

> Fitimi

Humbja per tu mbartur nga 1 vit me pare

Humbja per tu mbartur nga 2 vite me pare

Humbja per tu mbartur nga 3 vite me pare

Shuma e humbjes per tu mbartur ne vitin ushtrimor

Shuma e humbjeve qe nuk barten per efekt fiskal

Ftimi i tatueshem

Tatim fitimi i llogaritur 15 %

Zbritje nga fitimi (rezervat ligjore)

Fitimi neto per tu shperndare nga periudha ushtrimore

Fitimi neto per tu shperndare nga vitet e kaluar

Shtese kapitali nga fitimi

Dividende per tu shperndare

Tatimi mbi dividendin e llogaritur

Llogaritja e Amortizimit:

Ne total llogaritja e amortizimit vjetor = (a+b+c+d)

- a) Ndertesa e makineri afat gjate
- b) Aktive te patrupezuara
- c) Kompjuterat dhe sisteme informacioni
- d) Te gjitha aktivet e tjera te aktivitetit

Sipas Bilancit		Fiskale	
1	1,452,833	1,453,833	
3	1,256,920	1,256,920	
		5	
		6	
		7	
		8	
		9	
		10	
		11	
		12	
		13	10,000
		14	
		15	
		16	
		17	
		18	
		19	
		20	
		21	
		22	
		23	
		24	

25	26	
27	28	185,913
	29	
	30	
	31	
32	33	
	34	
	35	195,913
	36	29,536
37	38	
	39	
	40	
	41	
	42	
	43	

44	45	
46	47	48,000
48	49	
50	51	
52	53	

SUBJEKTI

MATI MAT SH.P.K

Inventari automjeteve ne pronesi te suk SUBJEKTIT VITI 2015

Nr.		Kapaciteti	Targa	Vlera
1	BENZ KAMIONCINE	2 TON	MT 3512 A	300,000
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
16				
17				
18				
19				
20				
Shuma				300,000

Perfaqesuesi Personit Juridik /Fizik

(QAMIL PALI)
(emer mbiemër, firme e vule)

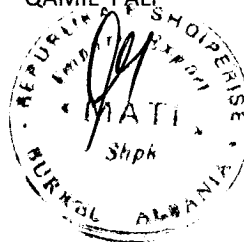


ANALIZA E DEBI KREDIVE 31.12.2015

	I-LLOGORITE AKTIVE :					
1	TE TJERA TE ARKETUESHME				LEKE	
	A-BASHKIJA BURREL		LEKE		7,511	
	B-PRONARI		LEKE			
	c-tatim fitimi mbi paguar				14,875	
	SHUMAT AKTIVI				22,386	
	II-LLOGORITE PASIVE:					
1	DREJTORIA E TATIMEVE					
	A-KONTRIBUTET DHJETOR 2011 OR 2015		LEKE		15,903	
	B-TAPI DHJETOR 2015		LEKE		650	
	C-TVSH		LEKE		10,218	
	D-GJOBA		LEKE		8,497	
	c-PRONARI		LEKE		38,427	
3	SHUMAT				73,695	

ADMINISTRATORI

QAMIL PALI



Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2015
1	Toka					
2	Ndertime					
3	Makineri,paisje	1	100,000			100,000
4	Mjete transporti	1	300,000			300,000
5	kompjuterike	1	48,977			48,977
1	Zyre					
2						
3						
4						
	TOTALI		448,977			448,977

Amortizimi A.A.Materiale 2015

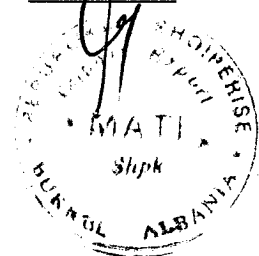
Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2015
1	Toka					
2	Ndertime					
3	Makineri,paisje,vegla					
4	Mjete transporti	1	60,000	48,000		108,000
5	kompjuterike					
1	Zyre					
2						
3						
4						
	TOTALI					

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2015
1	Toka					
2	Ndertime					
3	Makineri,paisje,vegla		100,000			100,000
4	Mjete transporti		240,000		48,000	192,000
5	kompjuterike		48,977			48,977
1	Zyre					
2						
3						
4						
	TOTALI		388,977			340,977

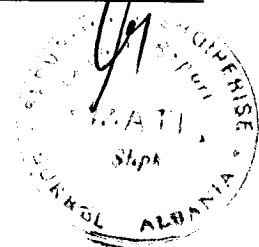
Administratori

QAMIL PALI



ANEKS STATISTIKOR					
	TË ARDHURAT	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2014	Viti 2013
1	Shitjet gjithsej (a + b +c)	70	11100	1,202,833.00	1,298.00
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	701/702/703	11101		
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	704	11102	1,202,833.00	1,298.00
c)	te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103		
2	Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)	708	11104	250,000.00	
a)	Qeraja-NGAPRODHIMI VETJAK	7081	111041	250,000.00	
b)	Komisione	7082	111042		
c)	Transport per te tjeret	7083	111043		
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshëm e prodhimeve në proces :	71	11201		
	Shtesat (+)		112011		
	Pakesimet (-)		112012		
4	Prodhimi per qellimet e vet ndermarrjes dhe per kapital :	72	11300		
	<i>nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata</i>		11301		
5	Të ardhura nga grantet (Subvencione)	73	11400		
6	Të tjera	75	11500		
7	Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata	77	11600		
l)	Totali i te ardhurave l= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)		11800	1,452,833.00	1,298.00

Administratori
QAMIL PALI



	Aktiviteti	Te ardhurat nga aktiviteti
1	Tregti	Tregti karburanti
2	Tregti	Tregti ushqimore,pije
3	Tregti	Tregti materiale ndertimi
4	Tregti	Tregti cigaresh
5	Tregti	Tregti artikuj industrial
6	Tregti	Farmacit
7	Tregti	Eksport mallrash
8	Tregti	Tregti te tjera
I	Totali i te ardhurave nga tregtia	
9	Ndertim	Ndertim banese
10	Ndertim	Ndertim pune publike
11	Ndertim	Ndertime te tjera
II	Totali i te ardhurave nga ndertimi	250,000.00
12	Prodhim	Eksport, prodhime te ndryshme
13	Prodhim	Fason te cdo lloji
14	Prodhim	Prodhim materiale ndertimi
15	Prodhim	Prodhim ushqimore
16	Prodhim	Prodhim pije alkolike, etj
17	Prodhim	Prodhime energji
18	Prodhim	Prodhim hidrokarbure,
19	Prodhim	Prodhime te tjera
III	Totali i te ardhurave nga prodhimi	250,000.00
20	Transport	Transport mallrash
21	Transport	Transport malli nderkombetare
22	Transport	Transport udhetaresh
23	Transport	Transport udhetaresh nderkombetare
IV	Totali i te ardhurave nga transporti	
24	Sherbimi	Sherbime financiare
25	Sherbimi	Siguracione
26	Sherbimi	Sherbime mjekesore
27	Sherbimi	Bar restorante
28	Sherbimi	Hoteleri
29	Sherbimi	Lojra Fati
30	Sherbimi	Veprimtari televizive
31	Sherbimi	Telekomunikacion
32	Sherbimi	Eksport sherbimish te ndryshme
33	Sherbimi	Profesione te lira
34	Sherbimi	Sherbime te tjera
V	Totali i te ardhurave nga sherbimet	1,203,000.00
	TOALI (I+II+III+IV+V)	1,453,000.00

Te punesuar mesatarisht per vitin 2011:	Nr. I te punesuarve
Me page deri ne 19.000 leke	
Me page nga 19.001 deri ne 30.000 leke	1
Me page nga 30.001 deri ne 66.500 leke	1
Me page nga 66.501 deri ne 84.100 leke	
Me page me te larte se 84.100 leke	
Totali	2

Administratori

QAMIL PALI



SHOQERIA__ MATI MAT
BURREL
NIPT K17614909J

DATE 18.03.2015

DEKLERATE

Deklaroje se s se shoqeria_____ MATI MAT SHPK ME PERFAQESUES
Z/ZJ.QAMIL PALI_____dhe aksionere:

1- Z/ZJ. QAMIL PALI ME PJESMARJE T AKSIONEVE 100%
ka hartuar pasqyrat financiare te te vitit 2015 konforme standarteve te
kontabilitetit.

Hartuesi I pasqyrave financiare eshte: _____

Z/ZJ._____ (ekonomiste I punesuar prane shoqerise)

Z/ZJ. BUJAR DEDJA ekonomist I pamvarur meNIPTK95113927

Shoqeria _____ (studio kontabiliteti) me NIPT _____

ADMINISTRATORI I SHOQERISE

QAMIL PALI



KONTRATE SHERBIMI PER MBYLLJEN E BILANCIT TE VITIT 2015

Kjo kontrate sherbimi lidhet sot me date 20.01.2016, midis firmes private "MAT" sh.p.k. me Nr . NIPT-I,K-17614909-J, e perfaqesuar nga Drejtuesi ligjor Z. Qamil Pali dhe ekonomistit kontabel I miratuar Z. Bujar Dedja, me NIPT,-I: K-58113927-Q dhe me Nr licence 0003393 date 24.02.2006, per mbylljen e llogarive vjetore te vitit 2015.

Kjo kontrate lidhet me qellim sanksionimin e te drejtave dhe detyrimeve te paleve per sherbimin qe do te kryhet dhe konkretisht:

DETYRIMET E PERFAQESUESIT LIGJOR TE SHOQERISE "MAT"SH.P.K.

Te paraqese te gjitha dokumentacionin baze kontabel, teknik, ekonomik dhe financiar, sic jane faturat e blerjes, shitjes, situacionet e punimeve dhe sherbimeve, dokumentat e arkes, bankes, bordoro-pagesat dhe listat e sigurimeve shoqerore, inventaret e pasurise se paluajtshme dhe te aktiveve qarkulluese te vitit 2015.

I gjitha dokumentacioni I mesiperme duhet te jete I plote sipas ligjit dhe I vihet ne dispozicion ekonomistit kontabel per mbylljen e bilancit.

Subjekti duhet te beje pagesen per mbylljen e bilancit ne baze te cmimit te tregut sipas fatures se leshuar nga kontabilisti I miratuar.

DETYRIMET E EKONOMISTIT KONTABEL TE MIRATUAR:

Pasi te marre dokumentacionin baze kontabel , te beje regjistrimet e nevojshme per te mbyllur llogarite ne baze te planit kontabel.

Regjistrimet ne ditare dhe ne librin e madh do te behet bazuar ne dokumentat justifikuese te paraqitura .

Afati I perfundimit te regjistrimeve dhe te nxjerrjes se bilancit kontabel te vitit 2015, do te jete data 31 Mars 2016.

Sanksionet per moszbatim te dates se mesiperme perballohen nga ekonomisti.

TE NDRYSHME:

Kontabilisti nuk mban pergjegjesi per dokumenta te rreme ose per fshehje te aktivitetit real te veprimtarise, si dhe per mospagimin ne kohe te detyrimeve tatimore.

Te gjitha rakordimet me degen e tatim taksave per kontrollet qe do te ushtrohen do te behen nga perfaqesuesi ligjor.

Per çdo mosmarreshje lidhur me kontraten ne fjale, palet do ti drejtohen gjykates se rrethit per detyrimet e mesiperme.

EKONOMISTI KONTABEL

BUJAR DEDJA

**BUJAR DEDJA
KONTAB I MIRATUAR
NIPT K58113927Q**

DREJTUESI LIGJOR "MAT"SH.PK.

QAMIL PALI