

" GERTI – 1987 shpk "

Forma juridike: SHOQERI ME PERGJEGJESI TE KUFIZUAR (SHPK)

Data e themelimit: 31/01/2012

Numri unik i indentifikimit(NIPT): L 27606201 D

Selia: KUKES,LAGJIA NR.5,PALLATI 13.AP4

Objekti tregtar : TREGTIM FRUTA-PERIME & ARTIKUJ TE NDRYSHEM USHQIMOR

Pasqyrat Financiare Vjetore VITI 2015

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 te Permirosuar dhe Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat

Pasqyra financiare: Individuale(jokonsoliduara)

Periudha kontabel: 01.01.2015 DERI 31.12.2015

Data e mbylljes : 27.03.2016

Monedha: Leke

Shkalla e rrumbullakimit: ne leke



Tirane , MARS 2016

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2015	2014
	Aktivitet Afatshkurtra		
	▶ Aktivitet monetare	5,687,440	10,607,068
	1 Banka	13,692	6,403,158
	2 Arka	5,673,748	4,203,910
	▶ Investime	0	0
	1 Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	142,024,113	137,224,746
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	116,339,858	116,339,858
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera (ndaj Shtetit)	5,222,372	4,923,005
	5 Te tjera të drejta	20,461,883	15,961,883
	▶ Inventarët	0	0
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme		
	4 Mallra		
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje		
	7 Parapagime për inventar		
	▶ Shpenzime të shtyra		
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	147,711,553	147,831,814
	Aktivitet Afatgjata		
	▶ Aktive financiare	0	0
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies		
	▶ Aktivitet materiale	47,880	47,880
	1 Toka dhe ndërtesa		
	2 Impiante dhe makineri		
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	47,880	47,880
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
	▶ Aktivitet biologjike		
	▶ Aktive jo materiale:	0	0
	1 Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive ngjashme		
	2 Emri i Mirë		
	3 Parapagime për AAJM		
	▶ Aktive tatimore të shtyra		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar	100,000	100,000
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	147,880	147,880
	AKTIVE TOTALE	147,859,433	147,979,694



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2015	2014
	► Detyrime afatshkurtra:	133,884,293	133,609,307
	1 Titujt e huamarrjes		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	3 Arkëtime në avancë për porosi		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	130,305,476	130,305,476
	5 Dëftesa të pagueshme		
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	3,572,679	3,287,091
	9 Të pagueshme për detyrimet tatimore	6,138	16,740
	10 Të tjera te pagueshme		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione		
I	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	133,884,293	133,609,307
	► Detyrime afatgjata:	0	0
	1 Titujt e huamarrjes		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	3 Arkëtimet në avancë për porosi		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
	5 Dëftesa të pagueshme		
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	8 Të tjera të pagueshme		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione:		
	1 Provizione për pensionet		
	2 Provizione të tjera		
	► Detyrime tatimore të shtyra		
II	Totali i Detyrimeve afatgjata	0	0
	DETYRIMET TOTALE	133,884,293	133,609,307
	► Kapitali dhe Rezervat		
	► Kapitali i Nënshkruar	100,000	100,000
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera	713,324	449,101
	1 Rezerva ligjore	713,324	449,101
	2 Rezerva statutore		
	3 Rezerva të tjera		
	► Fitimi i pashpërndarë	13,553,163	8,532,918
	► Fitim / Humbja e Vitit	-391,347	5,284,468
III	Totali i Kapitalit	13,975,140	14,366,487
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	147,859,433	147,975,794



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	0	67,353,144
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	0	(55,981,595)
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		(55,981,595)
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	(380,442)	(1,225,350)
	1 Paga dhe shpërblime	(326,000)	(1,050,000)
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	(54,442)	(175,350)
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi		(3,902,266)
▶	Të ardhura të tjera	1,943	5,860
	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)	1,943	5,860
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	(12,848)	0
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Shpenzime të tjera financiare	(12,848)	
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	(391,347)	6,249,793
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	0	(965,325)
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		(965,325)
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	(391,347)	5,284,468
▶	Fitimi/Humbja për:	0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Fitimi/Humbja e vitit		
	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		
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

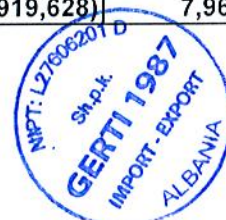


Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshk	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	0	0	129,887	0	0	8,532,918	0	8,762,805	0	8,762,805
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël							0	0	0		0
▲ pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2014	100,000	0	0	129,887	0	0	8,532,918	0	8,762,805	0	8,762,805
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit				583,437			5,020,245		5,603,682		5,603,682
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 2014	100,000	0	0	713,324	0	0	13,553,163	0	14,366,487		14,366,487
▲ pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	100,000	0	0	713,324	0	0	13,553,163	0	14,366,487		14,366,487
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								(391,347)	(391,347)		(391,347)
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	0	0	713,324	0	0	13,553,163	(391,347)	13,975,140	0	13,975,140

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>	(391,347)	6,249,793
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	0	(965,325)
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	0	
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<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/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	(4,799,367)	(46,595,642)
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	0	1,515,542
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	274,986	47,764,246
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	(4,915,728)	7,968,614
▶ 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>	0	
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<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	0	0
▶ 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	(4,915,728)	7,968,614
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	10,607,068	2,638,454
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	0	0
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	5,687,440	10,607,068
	(4,919,628)	7,968,614



SHOQERIA: " GERTI - 1987 " SHPK
NIPT: L 27606201 D

Inventari I automjeteve ne pronesi te shoqerise me 31/12/2015

Nr	Lloji I automjetit	Kapaciteti	Targa	Vlera
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
TOTALI =				0

ADMINISTRATORI

ELGERT LASKAJ



SHOQERIA: " GERTI - 1987 " SHPK
NIPT: L 27606201 D

Aktivet Afatgjata Materiale 2015

NR	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2015	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2015
1	Kase Fiskale	1	47,880		0	47,880
TOTALI =						47,880

Amortizimi I A.A.Materiale 2015

NR	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2015	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2015
1	Kase Fiskale	1			0	0
TOTALI =						0

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2015

NR	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2015	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2015
1	Kase Fiskale	1	47,880			47,880
TOTALI =						47,880

ADMINISTRATORI

ELGERT LASKAJ



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

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



(2) Periudha tatimore
15-A

(1) Numri Serial: _____

Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT): (3) L27606201D
Emri Tregtar i Personit te Tatueshem: (4) GERTI - 1987
Emri Mbiemri i Personit Fizik: (5) _____
Adresa: (6) Lagjia 5, Pallati 13, Ap.4
Qyteti/Komuna/Rrethi: Kukes, Kukes, Kukes
Numri Telefonit: (7) _____

Lajmëroni nëse informacioni i mësipërm është jo i plotë ose ka ndryshuar

Llogaritja e rezultatit

Te ardhurat dhe shpenzimet

Të ushtrimit

Tatimore

(8/9) Te ardhurat	(8) 1,943	(9) 1,943
(10/11) Shpenzimet	(10) 393,290	(11) 393,290
(12) Shpenzimet e pazbritshme		(12) 0

Rezultati

(13/14) Humbja	(13) 391,347	(14) 391,347
(15/16) Fitimi	(15) 0	(16) 0
(17) Humbje e mbartur		(17) 0
(18) Fitimi i tatueshem neto (16-17)		(18) 0

Llogaritja e tatim fitimit

(19) Tatim fitimi me shkallen tatimore standarte	(19) 0
(20) Tatim fitimi me perqindje te tjera	(20) 0
(21) Tatim fitimi (19+20)	(21) 0
(22) Tatim fitimi i shtyre	(22) 0
(23) Tatim Fitimi i detyrueshem për t'u paguar	(23) 0



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

1. Informacione te pergjitheshme

" GERTI – 1987 " shpk, eshte nje shoqeri me pergjegjesi te kufizuar, e themeluar me 31/01/2012 nga ortakët **z. Fadil VISHA dhe z. Elgert LASKAJ** me kapital themeltar 100 000 leke e ndare ne 100 kuota ne raportin **50% me 50%** me nga 1000 leke/kuota. Veprimtaria kryesore tregtare e Subjektit eshte tregtimi I fruta-perimeve dhe artikujve te tjere kryesisht ushqimor ushqimore. Per vitin 2015 shoqeria nuk ka patur aktivitet.

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 drejtave te konstatuara. Ato paraqiten ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar ("lekë).

Ne paraqitjen e pasqyrave financiare te vitit 2015 eshte zbatuar formati i SKK-2 i permiresuar.

Parimet kontabile më domethënëse që janë përdorur nga shoqeria, janë si më poshtë:

Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve 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 nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatat 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 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 ne momentin e pageses njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqeria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2015 jane 1 EUR=137.28 leke dhe 1 USD= 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 %.



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 rënje 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).

Pasivet financiare

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parë, 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 (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Aktivet e qëndrueshme të trupëzuara

Aktivet 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. Për paisjen fiskale nuk është llogaritur amortizimi.

Gjendjet e inventareve

Vlerësimi në hyrje i 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 koston e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtimi është çmuar si vlera neto të realizueshme.

1. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjetet monetare në banke dhe arke, në leke dhe valute, në datat 31 Dhjetor 2015 dhe 31 Dhjetor 2014 janë si më poshtë:

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja në 31.12.2015		Gjendja në 31.12.2014	
		Në leke	Në valute	Në leke	Në valute
Llogari bankare	LEK	13,692		6,403,158	-
Arka në leke	LEK	5,673,748		4,203,910	-
Shuma		5,687,440	0	10,607,068	x

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.

2. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kërkesat e arketueshme dhe aktive të tjera financiare, në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 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 arkëtueshme (klient)	116,339,858	116,339,858
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme (Tatim fitimi)	433,162	133,795
(iii) Te kreditueshme nga shtetie i (Tvsh)	4,789,210	4,789,210
(iv) Te tjera kërkesa (pronari)	10,000,000	10,000,000
(v) Debitore të tjera	10,461,883	5,961,883
Shuma	142,024,113	137,224,746

Në "Llogari / Kërkesa të arkëtueshme" janë pasqyruar faturat e palikuiduara të klienteve të ndryshëm me të cilët shoqëria ka marrëdhënie financiare.

"GERTI – 1987 "shpk - Shenimet shpjeguese te Pasqyrave Financiare 2015

Ne llogarine Tatim fitimi"eshte paraqitur teprica e tatimit te paguar me teper sipas pagesave te kesteve paraprake e korrektuar me rezultatin e bilancit 2015.

Ne llog/te tjera kerkesa (pronari) jane paraqitur sasite e CASH-it te terhequr nga pronari,vlere e cila do te derdhet ne arkat e subjektit ne vitin ne vazhdim per likuidimin e furnitoreve,qe kryesisht jane nga importi. Subjekti ka gjendje kreditore TVSH-je 4.789.210 leke, e krijuar nga referencat doganore.

Ne "Llogarine/Debitore te tjere" eshte paraqitur vlere qe shoqeria i ka dhene hua shoqerise SHPRESA shpk sipas konfirmes bankare.

3. 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 shitje	-	-
(v) Parapagesat për furnizime	-	-
Shuma	-	-

Vlerat e inventarit te paraqitura me siper perputhen me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike e kryer ne fund te ushtrimit 2015. Veprimet ekonomike qe lidhen me hyrjet e daljet jane tranzituar ne llogarite e rezultati me menyren e inventarit te perhershem. Si politike kontabel ne percaktimin e kosos se inventarit eshte perdorur metoda "mesatares se ponderuar".Vlera e inventarëve të njohura si shpenzim gjatë periudhës kontabël 2015 eshte 0 leke.

Shuma e inventarit te paraqitur ne "Mallra per shitje" perfaqson stokun e mallrave, te vleresuara me koston mesatare. Drejtimi mendon se vlere e paraqitur eshte vlere me e ulet mes kosos se marrjes dhe vleres neto te realizueshme dhe nuk eshte nevoja per zhvleresime te tij, shoqeria nuk ka gjendje inventari ne kete date.

4. Aktivet Afatgjata Materiale(AAM-te)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjata materiale ne pasqyrat financiare paraqitet si vijon:

Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertesat	Makineri dhe paisje	Aktivete tjera afatgjata materiale	Totali
A Kosto e AAM-ve +AAJM me 01.01.2015	-	-	47,880	-	47,880
Shtesat	-	-	-	-	-
Pakesimet	-	-	-	-	-
Kosto e AAM-ve +AAJM me 31.12.2015	-	-	47,880	-	47,880
B Amortizimi AAM-ve + AAJM me 01.01.2015	-	-	-	-	-
Amortizimi ushtrimit	-	-	-	-	-
Amortizimi per daljet e AAM-ve+AAJM	-	-	-	-	-
Amortizimi i AAM-ve +AAJM 31.12.2015	-	-	-	-	-
C Zhvleresimi AAM-ve + AAJM 01.01.2015	-	-	-	-	-
Shtesat	-	-	-	-	-
Pakesimet	-	-	-	-	-
Zhvleresimi AAM-ve + AAJM 31.12.2015	-	-	-	-	-
D Vlere neto e AAM-ve + AAJM 01.01.2015	-	-	47,880	-	47,880
Vlere neto e AAM-ve + AAJM 31.12.2015	-	-	47,880	-	47,880



"GERTI – 1987" shpk - Shenimet shpjeguese te Pasqyrave Financiare 2015

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve dhe AAJM 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 dhe AAJM, 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 renjes ne vlere te AAM-ve dhe AAJM dhe nuk ka llogaritur zhvleresim dhe as Amortizim per arsye se subjekti zoteron vetem paisje fiskale.

5-Parapagimet afatshkurtra-Huamarrjet

Hua dhe parapagime afateshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2015 nuk ka.

5. Kapitali Aksionar

Ne baze te AKT-THEMELIMIT detyrimi i ortakeve ndaj shoqerise eshte 100 000 leke qe eshte kapitali themeltar i papaguar.

6-Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

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

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014
Huate dhe parapagimet		
(i) Të pagueshme ndaj furnitorëve	130,305,476	130,305,476
(ii) Të pagueshme ndaj punonjësve	3,572,679	3,287,091
(iii) Detyrimet tatimore(TAP)		3,900
(iv)Te tjera detyrime (Sig shoqerore)	6,138	16,740
(v)Te tjera tatime per tu paguar(TVSH)		
(viii) Tatim mbi fitimin		
(vi) Detyrime te tjera tatimore (gjoba,penalitetet)		
(vii)Kreditore te tjere		
Shuma	133,884,293	133,613,207

"Të pagueshme ndaj furnitorëve" pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve per blerjen e mallrave e sherbimeve pa u likjduar ne fund te ushtrimit.. Shoqeria ka pergatitur inventaret kontabel dhe shuma e llogarise sintetike eshte e barabarte me shumen e llogarive analitike te mbajtura per cdo furnitor.Drejtimi mendon se te drejtat e furnitoreve jane te vleresuara realisht. Gjithashtu paraqiten detyrimet e pagave dhe te Sig shoq+TAP te muajit Dhjetor 2015 qe paguhet ne muajin pasardhes.

7-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 mallrave	0	67,353,144	
Te ardhurat nga kryerja e punimeve ne ndertim			
Te ardhurat te tjera			
Shuma	0	67,353,144	

"GERTI – 1987 "shpk - Shenimet shpjeguese te Pasqyrave Financiare 2015

Fitimi I ushtrimit dhe tatimi mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2015 jane si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	(391,347)	6,249,793
II SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	-	185,704
1 Amortizime tej normave fiskale	-	-
2 Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	-	-
3 Gjoha, penalitete, demshperblime	-	185,704
4 Provizione qe nuk njihen	-	-
5 Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	-	-
6 Te tjera	-	-
III PJESA E HUMBES SE MBARTUR(-)	-	-
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	(391,347)	6,435,497
V Shpenzimi i tatim fitimit-15%		965,325
VI FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	(391,347)	5,284,468

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatueshem pasi jane shtuar shpenzimet e panjohura fiskale qe rrjedhin nga sistemimi i situates tatimore.

8-Transaksione te paleve te lidhura

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

9-Ngarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimesia e shfrytezimit

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

Shifrat krahasuese

Shifrat krahasuese te deklaruara ne pasqyrat financiare 2015 jane te krahasuara me ato te nje viti me pare .

HARTUESI I BILANCIT

Hysen ZYBERAJ



ADMINISTRATORI

Elgert LASKAJ

