

Emertimi dhe Forma ligjore

"DEDJA-20016"SHPK

NIPT -i

K-48108906-O

Adresa e Selise

BURREL

Data e krijimit

Nr. i Regjistrimit Tregetar

QKR

Veprimtaria Kryesore

NDERTIME CIVILE

BAR - KAFE

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

PO  
JO  
LEKE  
LEKE

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga  
Deri

01.01.2016  
31.12.2016

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

28.03.2017

**Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)**

Nr	A K T I V E T	2016	2015
	<b>Aktivitet Afatshkurtra</b>		
	▶ <b>Aktivitet monetare</b>	<b>13,024,229.00</b>	<b>13,038,711.00</b>
	1 <i>Banka</i>	171,173.00	714,006.00
	2 <i>Arka</i>	12,853,056.00	12,324,705.00
	▶ <b>Investime</b>		-
	1 <i>Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit</i>		
	2 <i>Aksionet e veta</i>		
	3 <i>Te tjera Financiare</i>		
	▶ <b>Të drejta të arkëtueshme</b>	<b>629,832.00</b>	<b>533,647.00</b>
	1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>		
	2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	3 <i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	4 <i>Të tjera</i>		
	5 <i>Kapitali nënshkruar i papaguar</i>		
	6 <i>Tvsh e mbipaguar</i>	96,185.00	
	7 <i>Rente minerare e mbipaguar</i>		
	8 <i>Garanci mjedisore Ministria e Mjedisit</i>		
	9 <i>Tatim fitimi i mbipaguar</i>	533,647.00	533,647.00
	▶ <b>Inventarët</b>	<b>2,236,050.00</b>	<b>1,757,200.00</b>
	1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	2,236,050.00	1,757,200.00
	2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>		
	3 <i>Produkte të gatshme</i>		
	4 <i>Mallra</i>		
	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>		
	▶ <b>Shpenzime të shtyra</b>	-	-
	▶ <b>Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara</b>	-	-
<b>I</b>	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA</b>	<b>15,890,111.00</b>	<b>15,329,558.00</b>
	<b>Aktivitet Afatgjata</b>		
	▶ <b>Aktive financiare</b>	-	-
	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>		
	▶ <b>Aktivitet materiale</b>	<b>237,708.00</b>	<b>237,708.00</b>
	1 <i>Toka dhe ndërtesa</i>		
	2 <i>Impiante dhe makineri</i>	196,000.00	196,000.00
	3 <i>Të tjera Instalime dhe pajisje Inventar ekonomik</i>	41,708.00	41,708.00
	4 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>		
	▶ <b>Aktivitet biologjike</b>	-	-
	▶ <b>Aktive jo materiale:</b>	-	-
	1 <i>Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe të ngjashme</i>		
	2 <i>Emri i Mirë</i>		
	3 <i>Parapagime për AAJM</i>		
	▶ <b>Aktive tatimore të shtyra</b>	-	-
	▶ <b>Kapitali i nënshkruar i papaguar</b>	-	-
<b>II</b>	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA</b>	<b>237,708.00</b>	<b>237,708.00</b>
	<b>AKTIVE TOTALE</b>	<b>16,127,819.00</b>	<b>15,567,266.00</b>

**Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)**

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2016	2015
	<b>▶ Detyrime afatshkurtra:</b>	<b>11,848,184.00</b>	<b>10,095,215.00</b>
	1 Titujt e huamarrjes		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	3 Arkëtime në avancë për porosi		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	3,756,556.00	2,911,193.00
	5 Dëftesa të pagueshme		
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëm.		
	8 Të pagueshme ndaj punonjësve	8,043,548.00	7,145,588.00
	9 Të pagueshme ndaj sigurimeve shoqërore dhe shëndetësore	23,715.00	23,715.00
	10 Të pagueshme për detyrimet tatimore Tatim page	650.00	650.00
	11 Të pagueshme për detyrimet tatimore Tatim fitimi		
	12 Të pagueshme për detyrimet tatimore TVSH	23,715.00	14,069.00
	<b>▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</b>	-	-
	<b>▶ Të ardhura të shtyra</b>	-	-
	<b>▶ Provizione</b>	-	-
	<b>Totali i Detyrimeve afatshkurtera</b>	<b>11,848,184.00</b>	<b>10,095,215.00</b>
	<b>▶ Detyrime afatgjata:</b>	-	-
	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 pjesëm.		
	8 Të tjera të pagueshme		
	<b>▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</b>	-	-
	<b>▶ Të ardhura të shtyra</b>	-	-
	<b>▶ Provizione:</b>	-	-
	1 Provizione për pensionet	-	-
	2 Provizione të tjera	-	-
	<b>▶ Detyrime tatimore të shtyra</b>	-	-
	<b>Totali i Detyrimeve afatgjata</b>	-	-
	<b>DETYRIMET TOTALE</b>	<b>11,848,184.00</b>	<b>10,095,215.00</b>
	<b>▶ Kapitali dhe Rezervat</b>		
	<b>▶ Kapitali i Nënshkruar</b>	6,900,000.00	6,900,000.00
	<b>▶ Primi i lidhur me kapitalin</b>		
	<b>▶ Rezerva rivlerësimi</b>		
	<b>▶ Rezerva të tjera</b>	<b>1,246,916.00</b>	<b>1,246,916.00</b>
	1 Rezerva ligjore	525,468.00	525,468.00
	2 Rezerva statutoe		
	3 Rezerva të tjera për investime	721,448.00	721,448.00
	<b>▶ Fitimi i pashpërndarë</b>	(2,674,865.00)	(904,279.00)
	<b>▶ Fitim / Humbja e Vitit</b>	(1,192,416.00)	(1,770,586.00)
	<b>Totali i Kapitalit</b>	<b>4,279,635.00</b>	<b>5,472,051.00</b>
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT</b>	<b>16,127,819.00</b>	<b>15,567,266.00</b>

**Pasqyra e Performancës  
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)**

*Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës*

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	223,543.00	6,678,158.00
▶	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		94,378.00
	<b>TOTALI I TE ARDHURAVE</b>	<b>223,543.00</b>	<b>6,772,536.00</b>
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	<b>225,619.00</b>	<b>6,279,879.00</b>
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	225,619.00	6,239,659.00
	2 Të tjera shpenzime		8,500.00
	3 Të tjera shpenzime rente,taksa,etj		31,720.00
▶	Shpenzime të personelit	<b>1,190,340.00</b>	<b>2,252,310.00</b>
	1 Paga dhe shpërblime	1,020,000.00	1,930,000.00
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	170,340.00	322,310.00
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	-	-
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-	-
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-	-
▶	Të ardhura të tjera	-	-
	1 Të ardhura nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme .		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	-	-
▶	Shpenzime financiare	-	10,933.00
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitet ekonomike brenda grupit)		10,933.00
	2 Shpenzime të tjera financiare		
	<b>TOTALI I SHPENZIMEVE</b>	<b>1,415,959.00</b>	<b>8,543,122.00</b>
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	(1,192,416.00)	(1,770,586.00)
	Shpenzime te panjohura		
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		
	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		
▶	Fitimi/Humbja për:		
	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:	223,543.00	6,772,536.00
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet 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 Fluksit të Mjeteve Monetare  
(metoda direkte)

	2015	2015
<b>► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>	<b>-14,482</b>	<b>3,043,989</b>
<i>Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme</i>	268,252.00	8,386,702.00
<i>Të paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve</i>	282,734.00	5,331,780.00
<i>Pagesa të tjera</i>		
<b>Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit</b>	<b>-</b>	<b>10,933.00</b>
<i>Interes i paguar</i>		10,933.00
<i>Tatim fitimi i paguar</i>		
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>		
<b>► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<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>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>		
<b>► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<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>		
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve</b>	<b>(14,482.00)</b>	<b>3,043,989.00</b>
<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar</b>	<b>13,038,711.00</b>	<b>-</b>
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor</b>	<b>13,024,229.00</b>	<b>13,038,711.00</b>

## Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënskruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▲ <b>Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2013</b>											
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
▲ <b>Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2014</b>											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit											
<b>Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:</b>											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënskruar											
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▲ <b>Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2014</b>											
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
▲ <b>Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015</b>	6900000	0	0	525468	0	721448	-2674865		5472051	0	5472051
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit											-1192416
<b>Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:</b>											
<b>Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:</b>											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënskruar											
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▲ <b>Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015</b>	6900000	0	0	525468	0	721448	-2674865	-1192416	4279635	0	4279635

# SHENIMET SPJEGUESE

## Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i përmirësuar. Plotesimi i të dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të përcaktuara në SKK 2 të përmirësuar. Rradha e dhenies së shpjegimeve duhet të jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime të 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 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2;)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SSK 1, 1-3)
- 4 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)
  1. Parimi i njesise ekonomike: mban ne llogarite e saj aktivet,detyrimet dhe transaksionet ekonomike te veta.
  2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
  3. Kompensimi: midis nje aktivit dhe nje pasivit nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
  4. Kuptushmeria e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te gene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
  5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
  6. Besushmeria per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
    - Parimin e paraqitjes me besnikeri
    - Parimin e perparesise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
    - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
    - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
    - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
    - Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
    - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

## A II **Politikat kontabël**

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" ( hyrje e pare , dalje e pare.(SKK 4: )

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; )

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: )

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; )

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5:) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te A.Agj.M metodet e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat me 5 % te vlefes se mbetur.
- Komputera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: ) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit ate lineare me normen e amortizimit 15 % ne vit.

**B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare****I AKTIVET AFAT SHKURTERA****1 Aktivet monetare****13,024,229**

1.1

**Banka**

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	CREDINS BANKE	LEKE	120851			9,993
2	RAIFFEISEN BANKE	LEKE	1991523			75,071
3	CREDINS BANKE	EURO	847783	294.04		39,763
4	CREDINS BANKE	GBP	847787	295.2		46,346
5						
6						
7						
<b>Totali</b>						<b>171,173</b>

1.2

**Arka**

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke			12,853,056
	Arka ne Euro			
	Arka ne Dollare			
	Pulla tatimore,bileta,te tjera me vlere			
<b>Totali</b>				<b>12,853,056</b>

**2 Investime****0**

2.1

*Në tituj pronësie të njësjive ekonomike brenda grupit**Shoqeria nuk ka tituj pronësie te njesive ekonomike brenda grupit*

2.2

*Aksionet e veta**Shoqeria nuk ka riblerje te aksione te emetuara me pare nga ana jone*

2.3

*Te tjera Financiare**Shoqeria nuk ka aktive te tjera financiare te investuara***3 Të drejta të arkëtueshme**

3.1

*Nga aktiviteti i shfrytëzimit*

Kliente per mallra,produkte e sherbime

**0**

&gt; Fatura te pa likuiduara nen nje vit

&gt; Fatura te pa likuiduara mbi nje vit

&gt; Zhvleresimi i te drejtave dhe detyrimeve

**Inventari i klienteve bashkangjitur**

3.2

*Nga njësitë ekonomike brenda grupit*> *Shoqeria nuk ka te drejta dhe detyrimendaj njesive ekonomike brenda grupit*

3.3

*Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*> *Shoqeria nuk te drejta dhe detyrime ndaj njesive ekonomike me interesa pjesëmarrëse*



3.4	<b>Të tjera</b>	<b>629,832</b>
>	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)	533,647
>	Shteti- TVSH për tu marrë	96,185
>	Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer      rente minerare	
>	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)      Ministria Mjedisit	
>	Llogari të përkohshme ose në pritje (tepricë debitore)	
>	Zhvlerësim i të drejtave dhe detyrimeve (i detajuar per çdo ze si me sipër)	
3.5	<i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i>	
>	Kapital i nënshkruar gjithsej	
>	Kapital i nënshkruar i paguar	
	<b>4 Inventarët</b>	<b>2236050</b>
4.1	<i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	2236050
>	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	
	<b><u>Inventaret analitike bashkangjitur</u></b>	
4.2	<i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>	
>	Prodhimi në proces	
>	Punime në proces	
>	Shërbime në proces	
>	Zhvlerësimi i prodhimeve në proces	
	<b><u>Inventaret analitike bashkangjitur (kur ka)</u></b>	
4.3	<i>Produkte të gatshme</i>	
>	Produkte të ndërmjetëm	
>	Produkte të gatshëm	
>	Nënprodukte dhe produkte mbeturinë	
>	Zhvlerësimi i produkteve të gatshëm	
	<b><u>Inventaret analitike bashkangjitur</u></b>	
4.4	<i>Mallra</i>	
>	Mallra	
>	Zhvlerësimi i mallrave dhe (produkteve) për shitje	
	<b><u>Inventari mallrave bashkangjitur</u></b>	

4.5	<i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>	0
>	Gjedhe ne majmeri	
>	Te leshta ne majmeri	
>	Te dhirta ne majmeri	
>	Derra ne majmeri	
>	Zogj ne rritje	
	<b><u>Inventaret analitike bashkangjitur</u></b>	
4.6	<i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>	0
>	AAGJM të mbajtura për shitje	
	<b><u>Inventari bashkangjitur</u></b>	
4.7	<i>Parapagime për inventar</i>	0
>	Materiale të para	
>	Materiale të tjera	
>	Produkte të gatshëm	
>	Mallra ( dhe produkte) për shitje	
>	Gjë e gjallë	
	<b><u>Inventaret analitike bashkangjitur</u></b>	
<b>5</b>	<b><u>Shpenzime të shtyra</u></b>	0
>	Furnitorë për shërbime (teprica debitore)	
>	Shpenzime të periudhave të ardhme	
<b>6</b>	<b><u>Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara</u></b>	
>	Interesa aktive të llogaritura	
>	Të ardhura të llogaritura	
<b>II</b>	<b><u>AKTIVET AFATGJATA</u></b>	
<b>7</b>	<b><u>Aktivitet financiare</u></b>	0
7.1	<i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	
>	Aksione të shoqërive të kontrolluara	
>	Zhvlerësimi Aksione të shoqërive të kontrolluara	
>	Aksione të shoqërive të lidhura	
>	Zhvlerësimi Aksione të shoqërive të lidhura	
7.2	<i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	
>	Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit	
>	Zhvlerësimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit	
7.3	<i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
>	Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse	
>	Zhvlerësimi Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse	
7.4	<i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
>	Huadhënie afatgjate në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	
>	Zhvlerësimi Huadhënie afatgjate në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	
7.5	<i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>	
>	Aksione të tjera dhe letra me vlerë	
>	Zhvlerësimi Aksione të tjera dhe letra me vlerë	

**8 Aktive materiale**

237,708

8.1	<i>Toka dhe ndërtesa</i>	0
8.2	<i>Impiante dhe makineri</i>	196,000
8.3	<i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	41,708
8.4	<i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>	

**Analiza e posteve te amortizushme**

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera	Amortizimi	VI.mbetur	Vlera	Amortizimi	VI.mbetur
	Toka e ndërtesa	0	0	0	0	0	0
	Impiante e makineri	196,000	0	196,000	196,000	0	196,000
	Të tjera Ins. pajisje m.transp						
	Inventar ekonomik	41,708	0	41,708	41,708	0	41,708
	<b>Shuma</b>	<b>237,708</b>	<b>0</b>	<b>237,708</b>	<b>237,708</b>	<b>0</b>	<b>237,708</b>

Aktivet e blera gjate vitit \_\_\_\_\_

Aktivet kontribut i ortakeve ne kapitalin e shoqerise gjate vitit \_\_\_\_\_

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

**Inventaret analitike bashkangjitur****9 Aktivet biologjike**

> Gjedhe	0
> Te leshta	_____
> Te dhirta	_____
> Derra	_____
> Pula	_____

**10 Aktive jo materiale**

> Koncesione	0
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	_____

**11 Aktive tatimore te shtyra**

Tatime të shtyra (teprica debitore) \_\_\_\_\_

**12 Kapitali i nenshkruar i pa paguar** \_\_\_\_\_

### III DETYRIMET DHE KAPITALI

#### **13 Detyrime afatshkurtra:**

13.1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	
>	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	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	
>	Qera financiare	
	<b>Analiza e blerjeve me qira financiare</b>	
>	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	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	
>	Parapagime të marra	
13.4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	
>	Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	3756556
	<b><u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u></b>	
>	Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë	
	<b><u>Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur</u></b>	
13.5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	
>	Premtim pagesa të pagueshm per furnizime	
13.6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	
>	Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	
13.7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
>	Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse	
13.8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	8067263
>	Paga dhe shpërblime	8043548
>	Paradhënie për punonjësit	
>	Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	23715
>	Organizma të tjera shoqërore	
>	Detyrime të tjera	

13.9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	650
>	Akciza	
>	Tatim mbi të ardhurat personale	
>	Tatime të tjera për punonjësit TAP	650
>	Tatim mbi fitimin	0
>	Shteti- TVSh për t'u paguar	
>	Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore)	
>	Tatime të shtyra (teprica kreditore)	
>	Tatimi në burim	
13.10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	0
>	Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve	
>	Dividendë për t'u paguar	
<b>14</b>	<b><u>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u></b>	
>	Shpenzime të llogaritura	
>	Interesa të llogaritur	
<b>15</b>	<b><u>Të ardhura të shtyra</u></b>	
>	Grante afatshkurtera	
>	Të ardhura të periudhave të ardhme	
<b>16</b>	<b><u>Provizione</u></b>	
>	Provizione afatshkurtera	
<b>17</b>	<b><u>Detyrime afatgjata:</u></b>	
17.1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	0
>	Huamarrje afatgjata	
>	Hua të marra	
17.2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	0
>	Qera financiare	
	<b>Analiza e blerjeve me qira financiare</b>	
>	Huamarrje afatgjata nga Bankat	
	Banka 1	
17.3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>	0
17.4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	0
>	Furnitorë për mallra, produkte e shërbime mbi nje vit	
	<b><u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u></b>	
>	Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi nje vit	
	<b><u>Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur</u></b>	
17.5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	
<b>18</b>	<b><u>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u></b>	
<b>19</b>	<b><u>Të ardhura të shtyra</u></b>	
<b>20</b>	<b><u>Provizione:</u></b>	
20.1	<i>Provizione për pensionet</i>	0
20.2	<i>Provizione të tjera</i>	
<b>21</b>	<b><u>Detyrime tatimore të shtyra</u></b>	
<b>22</b>	<b><u>Kapitali dhe Rezervat</u></b>	
<b>23</b>	<b><u>Kapitali i Nënshkruar</u></b>	6900000
<b>24</b>	<b><u>Primi i lidhur me kapitalin</u></b>	
<b>25</b>	<b><u>Rezerva rivlerësimi</u></b>	
<b>26</b>	<b><u>Rezerva të tjera</u></b>	525468
26.1	<i>Rezerva ligjore</i>	
26.2	<i>Rezerva statutore</i>	
26.3	<i>Rezerva të tjera INVESTIME</i>	721448
<b>27</b>	<b><u>Fitimi i pashpërndarë</u></b>	-2674865
<b>28</b>	<b><u>Fitim / Humbja e Vitit</u></b>	-1192416

**A****Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve****Te ardhurat perbehen**

701	•	Te ardhura nga shitja e Punimeve	223543
704	•	Te ardhura nga sherbimet ne depo dhe peshore	
714	•	Te ardhura nga shitesa e gjendjes se produktit te gatshem	
767	•	Te ardhura financiare	
766	•	Te ardhura nga kursi I kembimit	
705	•	Te ardhura nga bar-kafe	
	•		
<b>TOTALI I TE ARDHURAVE TE VITIT</b>			<b>223543</b>

**Shpenzimet perbehen nga**

601	•	Shpenzime materiale te konsumuara	704469
603	•	Ndryshimi I gjemdjës se inventarit	-478850
606	•	Shpenzime portuale ngarkim, kontenier, qera sheshi ne port	
608	•	shpenzime per dokumentacione te ndryshme	
627	•	Shpenzime transporti	
633	•	Shpenzime siguracioni	
638	•	Shpenzime per tatim taksa rente, Taksa Bashkie etj.	
641	•	Shpenzime per pagat	1020000
644	•	Shpenzime per Sigurime shoqerore	170340
657	•	Shpenzime per gjoba e penalitete	
661	•	Shpenzime financiare komisione llogarie	
666	•	Shpenzime nga humbja ne kursin e kembimit	
681	•	Shpenzime per amortizimin e AQT-ve.	
	•		
	•		
<b>TOTALI I SHPENZIMEVE</b>			<b>1415959</b>

**10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar**

- Fitimi i ushtrimit
- Shpenzime te pa zbriteshme
- Fitimi para tatimit
- Tatimi mbi fitimin
- Fitimi neto I ushtrimit

Në shpenzimet e pazbriteshme përfshihen zërat e mëposhtëm:

&gt; Gjoba

	-1192416
	0
	-1192416
	-1192416
	0

**B****Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital**

- Fitimi (humbja) neto e vitit financiar
- Fitimi qe bartet ne vitin e ardheshem
- Rritja e kapitalit aksioner
- Rivleresime

	-1192416

**C****Shënime të tjera shpjeguese**

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

**Hartuesi i Pasqyrave Financiare****VERA DEDJA****Bujar Dedja****Per Drejtimin e Njesise Ekonomike****QAMIL DEDJA**

**BUJAR DEDJA**  
KONTAB. MIRATUAR  
NIPIT K58173927Q

*QAMIL DEDJA*  
KONTAB. MIRATUAR  
NIPIT K58173927Q  
ALBANIA