

Bilanci i vitit 2017 eshte hartuar ne baze te kerkesave te ligjit
9228 Dt 29/04/2004 " Per kontabilitetin" Mbi bazen e Standarteve Kombetare
te Kontabilitetit
Dhe mbi bazen e dokumentave te paraqitur nga ana e Shoqerise.

KONTABILISTI



ADMINISTRATORI
EDMOND TROKA



SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2.

Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarde te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënimeve qe 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 : Studartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)

a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.

b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.

c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.

d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptueshme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.

e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.

f) 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 perparesis 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 qendrueshmerise 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: 15)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5: 11)

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: 16)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5: 21)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden 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 ne menyre lineare me 0% ne vite
- Kompjuterat e sisteme informacioni me 0% Te vleres se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 0% Te vleres se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit me 0 % ne vit.

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR		Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Zërr i Bilancit			2017	2016
A	AKTIVET			
I	AKTIVET AFATSHKURTER			
▶	AKTIVET MONETARE			
1	Banka		365	761
2	Arka		61081	729875
	Totali 1		61446	730636
▶	INVESTIMET			
1	Në tituj pronësie të njëjësive ekonomike brenda grupit		0	0
2	Aksionet e veta		0	0
3	Te tjera Financiare		0	0
	Totali 2		0	0
▶	AKTIVE TE TJERA FINANCIARE AFAT SHKURTER			
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit		1667680	830652
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Të tjera		2678145	1757326
5	Kapital i nënshkruar i papaguar		0	0
	Totali 3		4345825	2587978
▶	INVENTARI			
1	Lëndët e para		0	0
2	Prodhim në proces gjysem produkte		0	0
3	Produkte të gatshme		0	0
4	Mallra për rishitje		57475	17233
5	Aktive Biologjike(Gje e gjalle rritje majmeri)		0	0
6	AAGJM të mbajtura për shitje		0	0
7	Iventar i imet dhe ambalazh		919995	876889
8	Parapagime		0	0
	Totali 4		977470	894122
▶	PARAPAGIMET DHE SHPENZIMET E SHTYRA		350000	350000
▶	TE ARKETUESHME NGA TE ARDHURA TE KONSTATUARA		0	0
	TOTALI AKTIVEVE AFATSHURTERA		5734742	4562736
II	AKTIVET AFATGJATA			
▶	AKTIVE FINANCIARE			
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
3	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		0	0
6	Tituj të tjerë të huadhënies		0	0
	Totali 1		0	0
▶	AKTIVET AFATGJATA MATERIALE			
1	Toka		0	0
2	Ndërtesa		0	0
3	Makineri dhe pajisje		0	0
4	Mjete transporti		512500	512500
5	Aktive të tjera afatgjata materiale		64637	64637
6	Parapagime per Aktive dhe ne proces		0	0
	Totali 2		577137	577137
▶	AKTIVET BIOLOGJIKE AHATGJATA		0	0
▶	AKTIVET AFATGJATA JOMATERIALE		0	0
1	Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme		0	0
2	Emri i Mirë		0	0
3	Parapagime për AAJM		0	0
	Totali 4		0	0
▶	KAPITAL I NENSHKRUAR I PAPAGUAR		0	0
▶	AKTIVE TATIMORE TE SHTYRA		0	0
	Totali i Aktiveve Afatgjata (II)		577137	577137
	TOTALI I AKTIVEVE (I+II)		6311879	5139873

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR		Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
ZËRRI I BILANCI			2017	2016
B	DETYRIMET DHE KAPITALI			
I	DETYRIME AFATSHKURTRA			
▶	DETYRIMET			
1	Titujt e Huamarjes		0	0
2	Detyrime ndaj Institucione te Kredise		1994723	978504
3	Arketime ne Avanc per Porosi		0	0
4	Të pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit		2876284	1803840
5	Defesa te Pagueshme		0	0
6	Te pagueshme ndaj Njesive Ekonomike brenda Grupit		0	0
7	Te pagueshme ndaj Njesive Ekonomike ku ka Intersa		0	0
8	Të pagueshme ndaj punonjësve		158481	174429
9	Detyrime tatimore		9000	11289
10	Të tjera te Pagueshme		500000	1500000
	Totali 1		5538488	4468062
▶	TE PAGUESHME PER SHPENZIME TE KONSTATUARA		0	0
▶	TE ARDHURA TE SHTYRA		0	0
▶	POVIZIONE		0	0
	TOTALI DETYRIMEVE AFATSHKURTRA		5538488	4468062
II	DETYRIME AFATGJATA			
1	Titujt e Huamarjes		0	0
2	Detyrime ndaj Institucione te Kredise		0	0
3	Arketime ne Avanc per Porosi		0	0
4	Të pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit		0	0
5	Defesa te Pagueshme		0	0
6	Te pagueshme ndaj Njesive Ekonomike brenda Grupit		0	0
7	Te pagueshme ndaj Njesive Ekonomike ku ka Intersa		0	0
8	Të tjera te Pagueshme		0	0
	Totali 2		0	0
▶	TE PAGUESHME PER SHPENZIME TE KONSTATUARA		0	0
▶	TE ARDHURA TE SHTYRA		0	0
▶	POVIZIONE		0	0
1	Provizione për pensionet		0	0
2	Provizione të tjera		0	0
▶	DETYRIME TATIMORE TE SHTYRA		0	0
	TOTALI I DETYRIMEVE AFATGJATA		0	0
	TOTALI I DETYRIMEVE (I+II)		5538488	4468062
III	KAPITALI			
	KAPITALI DHE REZERVAT		671811	417569
▶	KAPITALI I NENSHKRUAR		100000	100000
▶	PRIME LIDHUR ME KAPITALIN		0	0
▶	REZERVA RIVLERESIMI		0	0
▶	REZERVA TE TJERA		571811	317569
1	Rezerva statusore		0	0
2	Rezerva ligjore		0	0
3	Rezerva të tjera		571811	317569
▶	FITIM I PASHPERNDARE		0	0
▶	FITIM (HUMBJE) E VITIT FINANCIAR		101580	254242
	TOTALI I KAPITALIT (III)		773391	671811
	TOTALI I DETYRIMEVE + KAPITALI (I+II+III)		6311879	5139873

PASQYRA E PERFORMANCES
PASQYRA E TE ARDHURAVE E SHPENZIMEVE

NR	Shënime	Viti ushtrimor 2017	Viti paraardhës 2016
▶	Te Ardhura nga Aktiviteti i Shfrytëzimit	11947855	4995119
▶	Të Ardhura të Tjera (nga veprimtaritë e shfrytëzimit)	0	20000
▶	Ndryshimet në Inventarin e Produkteve të Gatshme dhe të Prodhimit në Proces	0	0
▶	Puna e Kryer nga Njësia Ekonomike Raportuese për Qëllimet e Veta dhe e Kapitalizuar	0	0
▶	Mallrat, Lendet e Para dhe Materiale te Konsumuara	10442621	4327761
	1- Mallrat, lendet e para dhe materiale te konsumuara	10442621	4327761
	2- Te Tjera Shpenzime	0	0
▶	Shpenzime të Personelit	586964	69566
	Pagat	492000	0
	Shpenzimet e Sigurimeve Shoqërore	94964	69566
	Shpenzimet për pensionet	0	0
	Shpenzime të Tjera për Personelin	0	0
▶	Zhvlresimi Aktiveve Afatgjata Materiale	0	0
▶	Shpenzime Konsumi dhe Amortizimi	0	0
▶	Shpenzime te tjera Shfrytëzimi	798969	318330
▶	Fitimi (humbja) nga Veprimtaritë e Shfrytëzimit	119301	299462
▶	Te Ardhura te Tjera	204	1
	1-Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (Paraqitur vecmas te ardhurat nga njesite brenda grupit)	0	0
	2-Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (Paraqitur vecmas te ardhurat nga njesite brenda grupit)	0	0
	3- Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme	204	1
	4- Fitimet nga kursi i kembimit	0	0
▶	Zhvlresimi i Aktiveve Financiare dhe Investimeve Financiare te Mbjatura si Aktive Afatshurtera	0	0
▶	Shpenzime Financiare	0	0
	1-Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (Paraqitur vecmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë brenda grupit)	0	0
	2-Shpenzime të tjera financiare	0	0
	3- Humbjet nga kursi i kembimit	0	0
▶	Pjesa e Fitimit/Humbjes nga Pjesëmarrjet	0	0
▶	Fitimi (Humbja) Para Tatimit	119505	299463
▶	Shpenzimi i Tatimit mbi Fitimin	17926	45221
	1-Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	17926	45221
	2-Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	0	0
	3-Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	0	0
▶	Fitimi (humbja) Neto e Vitit Financiar	101580	254242
▶	Fitimi/Humbja për:	101580	254242
	1-Pronarët e Njësive Ekonomike Mëmë	101580	254242
	2-Interesat jo-kontrolluese		

PASQYRA e të ARDHURAVE GJITHËPËRFSHIRESE

NR	Shënime	Viti ushtrimor 2015	Viti paraardhës 2014
▶	Fitimi/Humbja e Vitit	101580	254242
	Të Ardhura të Tjera Gjithëpërfshirë për Vitin:		
	1-Diferencat (+/-) nga Përkthimi i Monedhës në Veprimtari të Huaja		
	2-Diferencat (+/-) nga Rivlerësimi i Aktiveve Afatgjata Materiale		
	3-Diferencat (+/-) nga Rivlerësimi i Aktiveve Financiare të Mbjatura për Shitje		
	4-Pjesa e të Ardhurave Gjithëpërfshirë nga Pjesëmarrjet		
▶	Totali i të Ardhurave të Tjera Gjithëpërfshirë për Vitin		
▶	Totali i të Ardhurave Gjithëpërfshirë për Vitin		
▶	Totali i të Ardhurave/Humbjeve Gjithëpërfshirë për:		
	1-Pronarët e Njësive Ekonomike Mëmë		
	2-Interesat jo-Kontrolluese		

PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE

Sipas metodës indirekte

A K T I V I T E T E T		Shënime	Viti ushtrimor 2017	Viti paraardhës 2016
▶	Fluksi i Mjeteve Monetare nga / Përdorur në Aktivitetin e Shfrytëzimit			
1	Fitim / Humbja e Vitit		101580	254242
2	Rregullimet për Shpenzime jo Monetare		0	0
	a- Shpenzimet Financiare Jomonetare			
	b- Shpenzimet për Tatimin mbi Fitimin Jomonetar			
	c- Shpenzime Konsumi dhe Amortizimin		0	0
	d- Zhvlerësimi i Aktiveve Afatgjata Materiale			
2	Fluksi i Mjeteve Monetare i Përfshirë në Aktivitetet Investuese:		0	0
	Fitim nga Shitja e Aktiveve Afatgjata Materiale			
3	Ndryshimet në Aktivitet dhe Detyrimet e Shfrytëzimit:		-770770	-314872
	a- Rritje/Rënie e Kërkesave të Arkëtueshme nga Aktiviteti dhe e Kërkesave të Arkëtueshme të Tjera		-1757847	-1214973
	b- Rritje/Rënie në Tepricën e Inventarit		-83348	-462789
	c- Rritje/Rënie në Tepricën e Detyrimeve për të Paguar nga Aktiviteti		1070426	1712890
	d- Rritje/Rënie Shpenzime të Llogaritura			-350000
	Mjete Monetare Neto nga/Përdorur në aktivitetet e shfrytëzimit		-669190	-60630
▶				0
	Fluksi i Mjeteve Monetare nga / Përdorur në Aktivitetin e Investimit			
	a- Para të Përdorura për Blerjen e Filialeve			
	b- Para të Arkëtuara nga Shitja e Filialeve			
	c- Paguesa për Blerjen e Aktiveve Afatgjata Materiale		0	
	d- Arkëtime nga Shitja e Aktiveve Afatgjata Materiale		0	-300000
	e- Paguesa për blerjen e investimeve të tjera			0
	f- Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera			
	g- Dividentët e arkëtuar			
	Mjete Monetare Neto nga / Përdorur në Aktivitetin e Investimit		0	
▶				-300000
	Fluksi i Mjeteve Monetare nga / përdorur në Aktivitetin e Financimit			
	a- Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar			
	b- Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral			
	c- Arkëtime huamarrje			
	d- Paguesa e Kostove të Transaksionit që Tëdhën me Kreditë dhe Huatë			
	e- Riblerje e aksioneve të veta			
	f- Paguesa e aksioneve të përdorura si kolateral			
	g- Paguesa e huave			
	h- Paguesa e detyrimeve të qerasë financiare			
	i- Interes i paguar			
	j- Dividentët e paguar	met(-)	0	
	Mjete Monetare Neto e Përdorur në Aktivitete Financiare		0	
	Rritja/Rënia Neto e Mjeteve Monetare		-669190	-360630
	Mjetet Monetare në Fillim të Periudhës Kontabël		730636	1091266
	Efekt i Luhatjeve të Kursit të Këmbimit të Mjeteve Monetare			
	Mjetet Monetare në Fund të Periudhës Kontabël		61446	730636

PERMBLEDHJE TE NDRYSHIMEVE TE KAPITALEVE TE VETA NE SHOQERINE		TR-7									
Viti i cili deklarohet nga tatimpaguesi		2017									
Muaji, kur u plotesua ky formular		Mars									
Dega e tatimeve, ku jeni regjistruar		Fier									
Njesia monetare qe deklarohet		000/Leke									
Numri i filialeve tuaj		ska									
Numri Identifikimit Personit Tatueshem (NIPT)		L326144021									
Aktiviteti kryesor qe kryhet											
Numri i ortakeve te shoqerise											
Forma juridike e organizimit											
Emertimi	TOTALI	Kapitali i Nenshkruar	Prime te Lidhur me Kapitalin	Rezerva Rivlersimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statuore	Rezerva te Tjera	Fitimi Pashperndar	Fitim/Humbje Periudhes	TOTALI	Interesa jo Kontoluese
► Pozicioni Financiar me 31 Dhjetor 2015	671811	100000	0	0	0	0	317569	0	254242	671811	0
Efektet Ndryshimeve ne Politikat Kontabel	0										
► Pozicioni Financiar i Rideklaruar me 1 Janar 2016	671811	100000	0	0	0	0	317569	0	254242	671811	0
Te Ardhera Totale Gjitheperfishire per Vitin	0										0
Fitim/Humbja e vitit	101580								101580	101580	
Te Ardhera te Tjera Gjitheperfishire	0										0
Totali i te Ardherave Gjitheperfishire per Vitin	0										0
Transaksione me Pronaret e Njesise Ekonomike te Njohura Direkt ne kapital	0										0
Emetim i kapitalit te nenshkruar	0										
Dividentet te Paguar	0										
Totali i Trnsaksioneve me Pronaret e Njesise Ekonomike	0										0
► Pozicioni financiar me 31 Dhjetor 2016	773391	100000	0	0	0	0	317569	0	355822	773391	0