

Emertimi dhe Forma ligjore

" ZAIM Tafa " PERSON FIZIK

NIPT -i

K42716401N

Adresa e Selise

Kthesa e Patosit

FIER

Data e krijimit

12.03.2004

Nr. i Regjistrimit Tregetar

906543

Veprimtaria Kryesore

Bar - Restorant

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

RESTORANT
KESHITELLA
Uff. Administrative
"ZAIM Tafa"
nr. 0385/2017

Pasqyra Financiare jane individuale

Po

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Jo

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

leke

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2016

Deri

31.12.2016

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

09.03.2017

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2016	2015
	Aktivitet Afatshkurtra		
	▶ Aktivitet monetare	271,702	95,768
	1 <i>Banka</i>	0	0
	2 <i>Arka</i>	271,702	95,768
	▶ Investime	0	0
	1 <i>Në tituj pronësie të njëjësive ekonomike brenda grupit</i>		
	2 <i>Aksionet e veta</i>		
	3 <i>Te tjera Financiare</i>		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	278,523	2,294,160
	1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	0	1,831,014
	2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	3 <i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	4 <i>Të tjera</i>	0	0
	5 <i>Kapitali nënshkruar i papaguar</i>		
	6 <i>Kerkesa ndaj tatim taksave</i>	278,523	463,146
	▶ Inventarët	1,573,528	3,127,848
	1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	1,573,528	3,127,848
	2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>	0	0
	3 <i>Produkte të gatshme</i>	0	0
	4 <i>Mallra</i>	0	0
	5 <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>	0	0
	6 <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>		
	7 <i>Parapagime për inventar</i>	0	0
	▶ Shpenzime të shtyra	0	0
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	2,123,754	5,517,777
	Aktivitet Afatgjata		
	▶ Aktive financiare	0	0
	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	4,859,442	4,941,806
	1 <i>Toka dhe ndërtesa</i>	0	0
	2 <i>Impiante dhe makineri</i>	0	0
	3 <i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	4,859,442	4,941,806
	4 <i>Pajisje kompjuterike, pajisje zyre</i>	0	0
	5 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>		
	▶ Aktivitet biologjike	0	0
	▶ Aktive jo materiale:	0	0
	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>	0	0
	▶ Aktive tatimore të shtyra		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	4,859,442	4,941,806
	AKTIVE TOTALE	6,983,196	10,459,583

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2016	2015
	▶ Detyrime afatshkurtra:	9,268,025	14,037,011
	1 <i>Titujt e huamarrjes</i>		
	2 <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	0	0
	3 <i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
	4 <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	0	0
	5 <i>Dëftesa të pagueshme</i>	9,000,000	13,900,000
	6 <i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>		
	7 <i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	8 <i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	263,217	137,011
	9 <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	4,808	0
	▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	▶ Të ardhura të shtyra		
	▶ Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	9,268,025	14,037,011
	▶ Detyrime afatgjata:	0	0
	1 <i>Titujt e huamarrjes</i>		
	2 <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	0	0
	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 njësisve ekonomike brenda grupit</i>		
	7 <i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	8 <i>Të tjera të pagueshme</i>		
	▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	▶ Të ardhura të shtyra		
	▶ Provizione:	0	0
	1 <i>Provizione për pensionet</i>		
	2 <i>Provizione të tjera</i>		
	▶ Detyrime tatimore të shtyra	0	0
	Totali i Detyrimeve afatgjata	0	
	DETYRIMET TOTALE	9,268,025	14,037,011
	▶ Kapitali dhe Rezervat		
	▶ Kapitali i Nënshkruar	0	0
	▶ Primi i lidhur me kapitalin		
	▶ Rezerva rivlerësimi		
	▶ Rezerva të tjera		
	1 <i>Rezerva ligjore</i>	0	0
	2 <i>Rezerva statutore</i>	0	0
	3 <i>Rezerva të tjera</i>	0	0
	▶ Fitimi i pashpërndarë	0	-1,241,510
	▶ Fitim / Humbja e Vitit	-2,284,828	-2,335,918
	Totali i Kapitalit	-2,284,828	-3,577,428
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	6,983,197	10,459,583

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	2,359,668	1,341,540
▶	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	0	0
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-2,970,337	-2,254,816
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-1,707,483	-1,148,231
	2 Të tjera shpenzime	-1,262,854	-1,106,585
▶	Shpenzime të personelit	-1,584,761	-1,338,882
	1 Paga dhe shpërblime	-1,306,462	-1,095,769
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	-278,299	-243,113
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-82,363	-83,759
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-7,035	0
▶	Të ardhura të tjera	0	0
	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)	0	0
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	0	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		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	-2,284,828	-2,335,918
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	0	0
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	0	0
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	-2,284,828	-2,335,918
▶	Fitimi/Humbja për:		
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	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 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:		
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

**Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)**

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	-2,284,828	-2,335,918
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	82,363	83,759
<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/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	2,015,637	-488,234
<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>	1,554,320	233,627
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	-4,742,730	4,203,352
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>	-26,256	-1,623,152
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	-3,401,494	73,435
► 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	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>	0	0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	0	0
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<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>Ndryshime ne kapitalin e nenshkuar</i>	3,577,428	0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	3,577,428	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	175,934	73,435
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	95,768	22,333
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	271,702	95,768

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërdara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2014	0	0	0	0	0	0	-1,315,141	73,631	-1,241,510		-1,241,510
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
▲ Pozicioni financiar i ridekluarur më 1 janar 2015	0	0	0	0	0	0	-1,315,141	73,631	-1,241,510	0	-1,241,510
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								-2,335,918	-2,335,918		-2,335,918
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:							73,631	-73,631	0		
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
▲ Pozicioni financiar më 1 janar 2016	0	0	0	0	0	0	-1,241,510	-2,335,918	-3,577,428	0	-3,577,428
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
▲ Pozicioni financiar i ridekluarur më 1 janar 2016	0	0	0	0	0	0	-1,241,510	-2,335,918	-3,577,428	0	-3,577,428
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								-2,284,828	-2,284,828		-2,284,828
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:	0			0		0	1,241,510	2,335,918	3,577,428		3,577,428
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	0	0	0	0	0	0	0	-2,284,828	-2,284,828	0	-2,284,828

DEKLARATAT E TVSH

31.12.2016

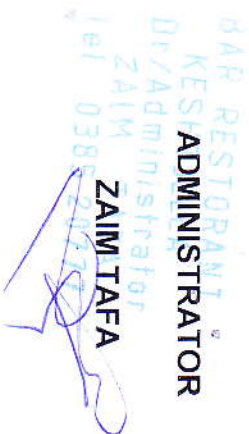
MUAJI	SHITJET		Shifje te perjasht	IMPORTJET		Blerje te perjasht	BLERJET		PAGESAT	
	VI.Tat	TVSH		VI.Tat	TVSH		VI.Tat	TVSH	TVSH	GJOBA
Janar	71,968	14,394				22,500	4,500			
Shkurt	80,934	16,187				12,342	2,468			
Mars	309,575	61,915			-	135,992	27,198			
Prill	271,845	54,369				5,520	1,104			
Maj	188,235	37,647				-	-			
Qershor	72,535	14,507				-	-			
Korrik	312,770	62,554			600	635,893	127,179			
Gusht	411,425	82,285				74,725	14,945			
Shtator	60,410	12,082				17,535	3,507			
Tetor	324,190	64,838			200	179,355	35,871	17,121		
Nentor	178,610	35,722				167,790	33,558	2,164		
Dhjetor	77,175	15,435			100	160,865	32,173			
SHUMA	2,359,672	471,935	-	-	900	1,412,517	282,503	19,285		

HARTOI

MIRJANA JANUSHAJ

DAR RESTORANT
KES ADMINISTRATOR

ZAIM TAFJA



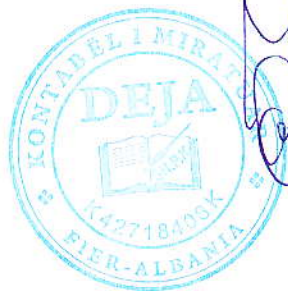
INVENTARI KONTABEL I AQT-ve

31.12.2016

NR.	EMERTIMI	NJESIA MATESE	GJENDJE 31.12.2016		
			SASI	CMIMI	VLERE
215	MJETE TRANSPORTI				5,110,744
1	Autoveture	Cope	1	5,110,744	5,110,744
	TOTALI				5,110,744

HARTOI

MIRJANA JANUSHAJ



ADMINISTRATOR

ZAIM Tafa



INVENTARI I MATERIALEVE TE PARA

31.12.2016

NR.	EMERTIMI	NJESIA MATESE	SASIA	CMIMI	VLERA LEKE
1	Barolo	Cope	2	4,000.00	8,000
2	Brunela	Cope	3	5,000.00	15,000
3	Luani	Cope	20	3,500.00	70,000
4	Siria	Cope	1	1,500.00	1,500
5	Fabe	Cope	2	800.00	1,600
6	Sharadone	Cope	5	1,500.00	7,500
7	Amaro Montenegro 05L	Cope	8	1,500.00	12,000
8	Disarone 0.5 l	Cope	4	1,260.00	5,040
9	Amaro 0.2 l	Cope	2	1,300.00	2,600
10	Xhoni Zi	Cope	2	2,500.00	5,000
11	Xhoni kuq	Cope	6	1,500.00	9,000
12	Xhin 0.75	Cope	8	1,020.00	8,160
13	Xhek 0.5 l	Cope	5	1,920.00	9,600
14	Vodka Absolut	Cope	5	1,200.00	6,000
15	Vodka Nemira	Cope	3	1,800.00	5,400
16	Vodka Smirnof	Cope	1	1,890.00	1,890
17	Kampari	Cope	3	1,200.00	3,600
18	Martini	Cope	1	13,000.00	13,000
19	Jegermeister	Cope	5	1,260.00	6,300
20	Tekila	Cope	3	2,200.00	6,600
21	Sheridan 0.5l	Cope	2	2,200.00	3,300
22	Konjak 0.5	Cope	2	350.00	700
23	Vodka Limon	Cope	5	1,200.00	6,000
24	Bakardi	Cope	1	1,700.00	1,700
25	Civos 0.5	Cope	2	2,083.34	4,167
26	Sambuko	Cope	2	1,200.00	2,400
27	Raki	Cope	20	500.00	10,000
28	Vekia Romania	Cope	4	2,200.00	8,800
29	B 52	Cope	25	57.00	1,425
30	Red Bull	Cope	58	170.00	9,860
31	Kafe Ekspresi	Kg	10	2,000	20,000
32	Caj	Pako	100	20.48	2,048
33	Cokollate	Pako	8	180.00	1,440
34	Kapucino	Pako	9	251	2,257
35	Kakao	Pako	5	300.00	1,500
36	Frape	Pako	3	300.00	900
37	Kafe Turke	Kg	3	1,000.00	3,000
38	Heiniken	Cope	100	120.00	12,000
39	Tuborg	Cope	106	72.00	7,632
40	Amstel	Cope	99	68.00	6,732
41	Tirana	Cope	80	70.00	5,600
42	Peroni	Cope	95	90.00	8,550
43	Bravo	Cope	52	68.00	3,536
44	Ivi	Cope	50	33.00	1,650
45	Limon Soda	Cope	20	56.00	1,120
46	Orange Soda	Cope	22	56.00	1,232
TOTALI					325,339

INVENTARI I MATERIALEVE TE PARA

31.12.2016

NR.	EMERTIMI	NJESIA MATESE	SASIA	CMIMI	VLERA LEKE
47	Zhveps	Cope	30	56.00	1,680
48	Pepsi shishe	Cope	70	33.00	2,310
49	Ivi shishe	Cope	20	33	660
50	7 UP	Cope	77	33.00	2,541
51	Uje I Vogel	Cope	350	20.83	7,292
52	Uje madh	Cope	85	90	7,650
53	Bizele	Cope	80	83	6,667
54	Mashurka	Cope	15	83	1,250
55	Rice Omega 8+1	Kuti	20	1,025	20,500
56	Rice Omega 15+500	Kuti	100	978	97,817
57	Bake Rolls	Kuti	15	650	9,750
58	Leter kuzhine	Kuti	10	775	7,750
59	Salca	Arka	12	855	10,260
60	Salca Bolonjeze 6x 400 gr	Arka	30	1,080	32,400
61	Miell Ola	Arka	18	768	13,832
62	Miell Ola	Arka	98	700	68,600
63	Max Chicken	Arka	90	592	53,250
64	Farina Ap Loulis	Arka	100	737	73,692
65	Salce Napoletane 6 x 400 gr	Arka	50	896	44,800
66	Vaj Ulliri	Litra	85	550	46,750
67	Spagheti	Kg	250	128	32,000
68	Gnochi	Kg	200	113	22,500
69	Bavete	Kg	210	133	28,000
70	Spaghetoni	Kg	800	176	140,800
71	Farfalle	Kg	120	176	21,140
72	Coral	Kg	500	128	64,000
73	Bows 83	Kg	150	128	19,200
74	Fusilli	Kg	200	154	30,800
75	Twirls	Kg	120	128	15,360
76	Stars	Kg	170	128	21,760
77	Pene	Kg	300	128	38,400
78	Tubeti	Kg	300	176	52,800
79	Shells	Kg	85	138	11,730
80	Tortiglioni	Kg	70	145	10,150
81	Risoni Medium	Kg	180	128	23,040
82	Lengje frutash	Cope	200	150	30,000
83	Pene Rigate	Kg	40	150	6,000
84	Salce Bolognese	Arka	50	1,081	54,050
85	Bavete	Kg	25	140	3,500
86	Stars	Kg	10	131	1,310
87	Spagheti	Kg	70	140	9,800
88	Coral 72	Kg	25	130	3,250
89	Risoni Medium	Kg	60	130	7,800
90	Rice Thai white long	Kuti	10	6,100	61,000
91	Tubeti Half	Kg	30	133	3,990
TOTALI FAQE					1,221,831
TOTALI PERMBLEDHES					1,547,170

INVENTARI I MATERIALEVE TE PARA

31.12.2016

NR.	EMERTIMI	NJESIA MATESE	SASIA	CMIMI	VLERA LEKE
92	Miell Ola	Arka	12	662	7,944
93	Uje qelqi	Koli	20	400	8,000
94	Tofes Gold Milk	Cope	34	304	10,415
TOTALI FAQE					26,359
TOTALI PERMBLEDHES					1,573,528

HARTOI

MIRJANA JANUSHAJ



ADMINISTRATOR

ZAIM Tafa



SIGURIMET SHOQERORE

31.12.2016

MUAJI	Nr.I punonj esve	Paga gjithsej	Paga e pronarit	Paga e punonj esve	SIG. SHOQ	SIG. SHEND.	SHUMA	T.PAGE	PAGESAT									
									SIG. SHOQ	SIG. SHEND.	SHUMA	TAP	T.FITIMI					
JANAR	6	140,000	30,000	110,000	34,300	4,760	39,060	-										
SHKURT	6	140,000	30,000	110,000	34,300	4,760	39,060	-	34,300	4,760	39,060	-						
MARS	6	140,000	30,000	110,000	34,300	4,760	39,060	-	34,300	4,760	39,060	-						
PRILL	6	140,000	30,000	110,000	34,300	4,760	39,060	-	34,300	4,760	39,060	-						
MAJ	6	140,000	30,000	110,000	34,300	4,760	39,060	-	34,300	4,760	39,060	-						
QERSHOR	6	140,000	30,000	110,000	34,300	4,760	39,060	-	34,300	4,760	39,060	-						
KORRIK	6	140,000	30,000	110,000	34,300	4,760	39,060	-	34,300	4,760	39,060	-						
GUSHT	6	140,000	30,000	110,000	34,300	4,760	39,060	-	34,300	4,760	39,060	-						
SHTATOR	6	140,000	30,000	110,000	34,300	4,760	39,060	-										
TETOR	7	162,000	30,000	132,000	39,690	5,508	45,198	-										
NENTOR	7	126,462	30,000	96,462	30,984	4,300	35,284	-										
DHJETOR	5	118,000	30,000	88,000	28,910	4,012	32,922	-										
JANAR 2017																		
TOTALI		1,666,462	360,000	1,306,462	408,284	56,660	464,944	-	240,100	33,320	273,420	-						

HARTOI

MIRJANA JANUSHAJ

B/ADMINISTRATOR

D/ZA ZAIM TAFE



KE SHITURANT
ZAIM TAFE
Tel. 0585 201111

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i permiresuar. Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 te permiresuar. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te 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 : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SKK 1)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transakcionet 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 gene te qarta dhe te kuptushme 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 perparetise 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; 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)

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 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 me 5 % te vlefes se mbetur
- Kompjutera 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 metoden lineare me normen e amortizimit me 15 % ne vit.

SHENIMET SPJEGUESE

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

	Viti 2016	Viti 2015
A Mjetet monetare		
1 Banke	0	0
2 Arke	271,702	95,768
Vleresimi i valutave me kursin 1 usd 128.17 dhe 1 euro 135.23		
B Kërkesa për tu arketuar	278,523	2,294,160
1 Kliente	0	1,831,014
2 Kërkesa të tjera	0	0
3 Kërkesa ndaj tatim taksave	278,523	463,146
-tvsh kreditor		
-tatim fitimi paguar teper		
-te tjera tatime paguar teper		
3 AAM (sipas pasqyres se AAM bashkangjitur)	4,859,442	4,941,806
4 Huatë bankare afat shkurterë afat gjatë		
- Banka	0	0
- Banka	0	0
5 Detyrimet afat shkurterë afat gjatë	9,000,000	13,900,000
1 furnitore	0	0
2 të tjera	9,000,000	13,900,000
Detyrimet tatimore afat shkurterë afat gjatë	4,808	-
1 tvsh	4,808	
2 tatim fitimi		
3 tatim burim		
Detyrimet ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	263,217	137,011
1 Paga pa paguar	71,424	97,680
2 Sigurime shoqërore/shëndetsore pa pagua	191,793	39,331
6 Kapitali	-2,284,828	-3,577,428
<u>gjendja kapitalet e veta 1/1</u>	0	0
<u>Rezerva ligjore</u>	0	0
<u>Rezerva të tjera</u>	0	0
<u>Fitimi i pashpërndarë</u>	0	-1,241,510
shtese nga fitimi vjetor	-2,284,828	-2,335,918
shpërndarje dividendi		

C Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat behen rregullime apo ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale të ndodhura në periudhat kontabel të mëparshme të konstatuara gjatë periudhës rraportuese dhe që korigjim nuk ka.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare
(MIRJANA JANUSHAJ)

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike
(ZAIM Tafa)