

3. Mjetet Monetare
Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor
Vlera monetare ne banke	117,222
Vlera monetare ne arke	16,451,113
Vlera te tjera ne arke	0
	0
Shuma	16,568,335

Viti paraardhës
116,719
0
12,659,162
0
0
0
12,775,881

4. Klientet
Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor
Kliente per mallra,produkte e sherbime	85,124,725
Premtim pagesa te arketueshme	0
Kliente per aktivet afatgjata	0
Te drejta per tu arketuar nga proceset gjyqesore	0
Parapagime te dhena	0
Shuma	85,124,725

Viti paraardhës
54,881,707
0
0
0
0
54,881,707

5. Kërkesa të tjera të arkëtueshme
Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor
Personeli (teprica debitore)	0
Shteti Sigur.Shoqër.Shënd.(teprica debitore)	0
Shteti tatime e taksa	948,976
Shteti Akciza (teprica debitore)	0
Shteti tatim mbi fitimin (teprica debitore)	0
Shteti TVSH-për tu marrë	948,976
Shteti TVSH-për tu rregulluar (teprica debitore)	0
Shteti tatime të tjera (teprica debitore)	0
Te drejta ndaj paleve te lidhura (teprica debitore)	0
Te drejta per t'u arketuar te tjera	0
Debitore te tjere,kreditore te tjere	0
Huadhenie afatshkurter	0
Shuma	948,976

Viti paraardhës
0
0
1,107,767
0
511,317
596,450
0
0
0
1,390,219
0
0
2,497,986

6. Inventari

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Lëndë të para		0
Materiale të para dhe materiale të tjera	19,016,029	247,702
Inventari i imet dhe ambalazhi (afatshkurter)	0	0
Shuma Lëndë të Para e te tjera	19,016,029	247,702
Prodhim në Proces		
Prodhim në proces	0	0
Punime në proces	0	0
Shërbime në proces	0	0
Shuma Prodhim në Proces	0	0
Produkte të Gatshme		
Produkte te ndermjetme	0	0
Produkte te gatshme	15,208	479,048
Nenprodukte dhe produkte mbeturine	0	0
Shuma Produkte të Gatshme	15,208	479,048
Mallra për Rishitje	4,661,208	4,661,208
Aktive biologjike (afatshkurtër)	0	0
Zhvlerësimi i aktiveve biologjike	0	0
AAGJM të mbajtura për shitje	0	0
Parapagime për inventar	0	0
Shuma	23,692,445	5,387,958

7. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime te llogaritura	0	0
Interesa aktive te llogaritura	0	0
Interesa pasive te llogaritura	0	0
Shpenzime te periudhave te ardhme	0	0
Shuma	0	0

8. Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Te ardhura te llogaritura	0	0
Te ardhura te periudhave te ardhme	0	0
Shuma	0	0

10. Huamarrjet(afatshkurtera)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua dhe obligacione afatshkurtra	5,189,782	6,580,001
Llogari bankare të zbuluara(overdratfte)	0	0
Hua në leke	0	0
Hua në monedha të huaja	0	0
Huamarrje afatshkurtra(Bankat)	5,189,782	6,580,001
Huamarrje afatshkurtra te tjera	0	0
Detyrime per blerjet e letrave me vlere	0	0
Debitorë të tjere kreditorë të tjerë	0	0
Huadhenie afatshkurter	0	0
Shuma Kthimet/ripagesat e huave afatshkurtera	0	0
Shuma	5,189,782	6,580,001

11. Huate dhe parapagimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të pagueshme ndaj furnitorëve	0	0
Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	27,058,797	1,141,912
Të pagueshme ndaj punonjësve	0	0
Detyrime ndaj personelit për paga dhe shpërblime	35,040,207	33,609,897
Paradhënie për punonjësit	0	0
Shuma Të pagueshme ndaj punonjësve	35,040,207	33,609,897
Detyrime tatimore	0	0
Detyrime për sigurime shoqërore shëndetsore	106,352	553,072
Shteti për tatime e taksa	0	0
Akciza	0	0
Tatim mbi të ardhurat personale	0	0
Tatime te tjera per punonjesit	0	0
Tatim mbi fitimin	263,648	0
Tvsh për tu paguar	0	0
Të tjera tatime për tu paguar	0	149,625
Tatim në burim	0	0
Shuma Detyrime Tatimore	370,000	702,698
Hua të tjera	0	0
Detyrime te tjera (ortakë)	0	0
Dividente për tu paguar	0	0
Shuma hua të tjera	0	0
	0	0
Shuma	62,469,004	35,454,506

12. Grantet dhe te ardhurat e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Grantet afatshkurtra	0	0
Interesa pasive të llogaritura	0	0
Të ardhura të periudhave të ardhme	0	0
Shuma	0	0

13. Huat Afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare	0	0
Bankat	0	0
Obligacionet	0	0
Qeraja financiare	0	0
Shuma Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare	0	0
Provizione afatgjata	0	0
Shuma	0	0

14. Huamarrje te tjera afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve	0	0
Parapagime të marra	0	0
	0	0
Shuma	0	0

15. Grante dhe te ardhura te shtyra (Afatgjata)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor
Grante afatgjata	0
Te ardhura te llogaritura	0
Të ardhura të periudhave të ardhme	0
Shuma	0

Viti paraardhës
0
0
0
0

16. Kapitali aksionar (Themeltar)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor
Kaitali i paguar	100,000
Kapitali i nënshkruar i papaguar	0
Prime te lidhur me kapitalin	0
Shuma	100,000

Viti paraardhës
100,000
0
0
100,000

17. Rezerva te tjera

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor
Rezerva nga rivleresimi	0
Rezerva të tjera	45,375,018
	0
Shuma	45,375,018

Viti paraardhës
0
45,375,018
0
45,375,018

18. Fitim i pashperndare si dhe fitim/humbja e vitit

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor
Fitimi i pashpërndarë	0
Fitim / Humbja e Vitit	5,487,384
Shuma	5,487,384

Viti paraardhës
-3,192,851
-1,325,419
0
-4,518,270

19. Shitjet neto

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor
Shitje e produkteve te gatshme	295,000
Shitje e produkteve te ndermjetme	0
Shitje e nenprodukteve	0
Shitje e punimeve dhe e sherbimeve	53,504,349
Shitje mallrash	0
Shuma	53,799,349

Viti paraardhës
2,129,046
0
0
0
0
2,129,046

20. Të ardhurat e tjera (nga veprimtaritë e shfrytëzimit)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhura nga shitjet e tjera	0	0
Qera	0	0
Komisione	0	0
Transport për të tretë	0	0
Të tjera	0	0
Shuma Të ardhura nga shitjet e tjera	0	0
Prodhimi I aktiveve afatgjata materiale	0	0
Të ardhura nga grantet	0	0
Të ardhura të tjera	0	0
Të ardhura neto nga shitja e aktiveve	100,000	833,333
Shuma	100,000	833,333

21. Mallrat lendet e para dhe shërbimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Blerje/Shpenzime të materialeve	19,016,029	321,909
Blerje/Shpenzime të materialeve të tjera	25,021,404	300,787
Blerje/Shpenzime mallrash e shërbimesh	0	0
Blerje/Shpenzime të tjera	0	0
Shuma	44,037,433	622,696

22. Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shërbime nga të tretë		0
Trajtime të përgjithshme	0	0
Qera	0	0
Mirëmbajtje dhe riparime	0	0
Sigurime	0	0
Kërkime dhe studime	0	0
Të tjera	0	0
Shuma Shërbime nga të tretë	0	0
Shërbime të tjera		
Personel jashtë njësisë	0	0
Shpenzime për koncesione, patenta, licensa dhe të ngjashme	0	0
Publicitet, reklama	0	0
Transferime, udhetime, djeta	0	0
Shpenzime postare dhe telekomunikimi	0	0
Shpenzime transporti	0	0
Shpenzime për shërbimet bankare	29,322	7,924
Shuma Shërbime të tjera	29,322	7,924
Tatime dhe taksa		0
Taksa tarifa doganore (pa përfshirë në kostot e blerjes)	0	0
Akciza	0	0
Taksa dhe tarifa vendore	0	0
Taksa e rregjistrimit	0	0
Tatime të tjera	4,560	132,696
Shuma Tatime dhe taksa	4,560	132,696
Shpenzime të tjera		
Subveçione të dhëna	0	0
Shpenzime për pritje e përfaqësime	0	0
Gjoha dëmshpërblime	258,718	0
Shpenzime të tjera	0	0
Shuma Shpenzime të tjera	258,718	0
Shuma	292,600	140,620

23. Shpenzime për personelin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor
Shpenzime për personelin	1,879,699
Pagat dhe shpërblimet e personelit	1,610,710
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	268,989
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	0
Shpenzime të tjera për personelin	0
Shuma	1,879,699

Viti paraardhës
2,170,299
1,859,725
310,574
0
0
2,170,299

24. Rënia në vlerë dhe amortizimi

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor
Amortizimet e aktiveve afatgjata	958,272
Provizione për zhvleresimin e aktiveve financiare	0
Shpenzime të tjera (humbje nga rivleresimi i aktiveve)	0
Shuma	958,272

Viti paraardhës
0
0
0
0

25. Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor
Të ardhurat financiare	0
Te ardhura financiare nga shoqëritë e kontrolluara	0
Te ardhura financiare nga shoqëritë e lidhura	0
Te ardhura nga dividendet	0
Fitim nga rivleresimi i letrave me vlerë	0
Fitim nga shitja e letrave me vlerë	0
Te ardhura nga interesat	0
Te ardhura të tjera financiare	0
Fitim nga kembimet valutore	0
Shpenzime financiare	0
Shpenzime financiare nga shoqëritë e kontrolluara	0
Shpenzime financiare nga shoqëritë e lidhura	0
Humbje nga rivleresimi i letrave me vlerë	0
Humbje nga shitja e letrave me vlerë	0
Shpenzime për interesa	0
Shpenzime financiare të tjera	0
Humbje nga kembimet dhe perkthimet valutore	0
Shuma	0

Viti paraardhës
1
0
0
0
0
0
1
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
1

26. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor
Fitimi para tatimit	6,267,505
Shpenzime të pazbritshme për efekt tatimor	
Publicitet, reklama	0
Subvencione të dhëna	0
Shpenzime për pritje dhe perfaqesime	0
Gjoha dhe demshperblime	258,718
Shpenzime për interesa	0
Amortizimet e aktiveve afatgjata	0
Paga të likujduara me arke	0
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	0
Te tjera shpenzime të pazbritshme	0
Shuma shpenzime të pazbritshme	258,718
Fitimi tatimor	6,526,223
Tatimi mbi fitimin	780,121
Shuma	5,487,385

Viti paraardhës
-1,325,419
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
-1,325,419
-198,813
-1,126,607

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

- Dhënia e shenimeve shpjeguese ne kete pjese është e detyrueshme sipas SKK 2
Plotesimi i te dhenave të kesaj pjese duhet te bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete:
- Informacion i përgjithshem dhe politikat kontabël
 - Shenimet qe shpjegojnë zerat e ndryshëm të pasqyrave financiare
 - Shenime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- Kuadri kontabel i aplikuar: Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi. (SKK 2, 49)
- Baza e pregatitjes se PF: Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara (SSK 1, 35)
- Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F.: (SKK 1; 37 - 69)
 - NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet, pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta
 - VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojë nderprejten e aktivitetit te saj.
 - KOMPENSIM midis nje aktivit dhe nje pasivi nuk ka, ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem sipas SKK.
 - KUPTUESHMERIA 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
 - MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale
 - BESUESHMERIA 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 perparësise 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 krahasueshmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave

A II Politikat kontabël

- Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "Mesatare e ponderuar"
(Llogaritja e koston mesatare te ponderuar) (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, koston e huamarrjes (dhe interesat) eshte zbatuar metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit. (SKK 5: 16)
- Per vleresimin e mepaseshem te 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 per AAM metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur bazuar ne sistemin fiskal ne fuqi dhe konkretisht:
- Per ndertesat jo mbi 5 % ne vit, te vleres se mbetur
 - Komputera e sisteme informacioni jo mbi 25 % te vlefes se mbetur
 - Te gjitha AAM te tjera jo mbi 20 % te vlefes 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 jo mbi 15 % ne vit

Hartuesi
Kontabel i Miratuar
Leonard Hoxhallari


LEONARD HOXHALLARI
KONTABEL I MIRATUAR

Drejtuesi
Administratori
Caush Qato

