

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

| Nr | A K T I V E T | 2017 | 2016 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|
| | Aktivitet Afatshkurtra | 897,221 | 4,657,872 |
| | ▶ Aktivitet monetare | 14,622 | 75,273 |
| | 1 Banka | 14,622 | 75,273 |
| | 2 Arka | 0 | 0 |
| | ▶ Investime | 0 | 0 |
| | 1 Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit | | |
| | 2 Aksionet e veta | | |
| | 3 Te tjera Financiare | | 0 |
| | ▶ Të drejta të arkëtueshme | 882,599 | 4,582,599 |
| | 1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit | 0 | 2,700,000 |
| | 2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit | | |
| | 3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | | 0 |
| | 4 Të tjera | 882,599 | 1,882,599 |
| | 5 Kapital i nënshkruar i papaguar | | |
| | ▶ Inventarët | 0 | 0 |
| | 1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme | | |
| | 2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte | | |
| | 3 Produkte të gatshme | | |
| | 4 Mallra | 0 | 0 |
| | 5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri) | | |
| | 6 AAGJM të mbajtura për shitje | | |
| | 7 Parapagime për inventar | | |
| | ▶ Shpenzime të shtyra | 3,322,751 | 5,522,751 |
| | ▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara | 0 | 0 |
| I | TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA | 4,219,972 | 10,180,623 |
| | Aktivitet Afatgjata | 19,847,495 | 19,847,495 |
| | ▶ Aktive financiare | 0 | 0 |
| | 1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit | 0 | |
| | 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 | 19,847,495 | 19,847,495 |
| | 1 Toka dhe ndërtesa | 0 | 0 |
| | 2 Impiante dhe makineri | 0 | 0 |
| | 3 Të tjera Instalime dhe pajisje | 19,847,495 | 19,847,495 |
| | 4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces M TRASPORTI | 0 | 0 |
| | ▶ Ativitet biologjike | | |
| | ▶ Aktive jo materiale: | 0 | |
| | 1 Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme | | |
| | 2 Emri i Mirë | | |
| | 3 Parapagime për AAJM | | |
| | ▶ Aktive tatimore të shtyra | | |
| | ▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar | | |
| II | TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA | 19,847,495 | 19,847,495 |
| | AKTIVE TOTALE | 24,067,467 | 30,028,118 |

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

| Nr | DETYRIMET DHE KAPITALI | 2017 | 2016 |
|----|---|-------------------|-------------------|
| | ▶ Detyrime afatshkurtra: | 3,261,291 | 2,482,878 |
| | 1 Titujt e huamarrjes | 0 | 0 |
| | 2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | 0 | 0 |
| | 3 Arkëtime në avancë për porosi | 0 | 0 |
| | 4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit | 0 | 0 |
| | 5 Dëftesa të pagueshme | 0 | 0 |
| | 6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit | 0 | 0 |
| | 7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | 0 | 0 |
| | 8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore | 3,227,339 | 2,482,878 |
| | 9 Të pagueshme për detyrimet tatimore | 33,952 | 0 |
| | ▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | | |
| | ▶ Të ardhura të shtyra | | |
| | ▶ Provizione | | |
| | Totali i Detyrimeve afatshkurtera | 3,261,291 | 2,482,878 |
| | ▶ Detyrime afatgjata: | 20,020,977 | 26,952,434 |
| | 1 Titujt e huamarrjes | | |
| | 2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | 0 | 0 |
| | 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 | 20,020,977 | 26,952,434 |
| | ▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | | |
| | ▶ Të ardhura të shtyra | | |
| | ▶ Provizione: | 0 | 0 |
| | 1 Provizione për pensionet | | |
| | 2 Provizione të tjera | | |
| | ▶ Detyrime tatimore të shtyra | | |
| | Totali i Detyrimeve afatgjata | 20,020,977 | 26,952,434 |
| | DETYRIMET TOTALE | 23,282,268 | 29,435,312 |
| | ▶ Kapitali dhe Rezervat | | |
| | ▶ Kapitali i Nënshkuar | 100,000 | 100,000 |
| | ▶ Primi i lidhur me kapitalin | | |
| | ▶ Rezerva rivlerësimi | | |
| | ▶ Rezerva të tjera | 492,806 | 699,498 |
| | 1 Rezerva ligjore | 0 | 0 |
| | 2 Rezerva statutore | | |
| | 3 Rezerva të tjera | 492,806 | 699,498 |
| | ▶ Fitimi i pashpërndarë | 0 | 0 |
| | ▶ Fitim / Humbja e Vitit | 192,394 | -206,692 |
| | Totali i Kapitalit | 785,200 | 592,806 |
| | TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT | 24,067,467 | 30,028,118 |



Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | 2017 | 2016 |
|----|--|-------------------|-------------------|
| ▶ | Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit | 6,517,158 | 1,703,333 |
| ▶ | Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces | 0 | 0 |
| ▶ | Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar | 0 | 0 |
| ▶ | Të ardhura të tjera të shfrytëzimit | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 |
| ▶ | Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | 0 | 0 |
| | 1 <i>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</i> | 0 | 0 |
| | 2 <i>Të tjera shpenzime</i> | 0 | 0 |
| ▶ | Shpenzime të personelit | -987,191 | -642,913 |
| | 1 <i>Paga dhe shpërblime</i> | -840,000 | -473,846 |
| | 2 <i>Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)</i> | -147,191 | -169,067 |
| ▶ | Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale | 0 | 0 |
| ▶ | Shpenzime konsumi dhe amortizimi | 0 | 0 |
| ▶ | Shpenzime të tjera shfrytëzimi | -5,300,000 | -1,250,000 |
| ▶ | Të ardhura të tjera | -3,621 | -675 |
| | 1 <i>Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i> | -4,023 | -675 |
| | 2 <i>Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i> | 402 | |
| | 3 <i>Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i> | 0 | 0 |
| ▶ | Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra | 0 | 0 |
| ▶ | Shpenzime financiare | 0 | -16,437 |
| | 1 <i>Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)</i> | 0 | -16,437 |
| | 2 <i>Shpenzime të tjera financiare</i> | 0 | 0 |
| ▶ | Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet | 0 | 0 |
| ▶ | Fitimi/Humbja para tatimit | 226,346 | -206,692 |
| ▶ | Shpenzimi i tatimit mbi fitimin | 33,952 | 0 |
| | 1 <i>Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin</i> | 33,952 | 0 |
| | 2 <i>Shpenzimi i tatimit të shtyrë</i> | | |
| | 3 <i>Pjesa e tatimit të pjesëmarrjeve</i> | | |
| ▶ | Fitimi/Humbja e vitit | 192,394 | -206,692 |
| ▶ | Fitimi/Humbja për: | 0 | 0 |
| | <i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i> | | |
| | <i>Interesat jo-kontrolluese</i> | | |

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | 2017 | 2016 |
|----|--|----------------|-----------------|
| ▶ | Fitimi/Humbja e vitit | 226,346 | -206,692 |
| | Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin: | 0 | 0 |
| | Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja | 0 | 0 |
| | Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale | 0 | 0 |
| | Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje | 0 | 0 |
| | Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet | 0 | 0 |
| ▶ | Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin | 0 | 0 |
| ▶ | Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin | 0 | 0 |
| ▶ | Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për: | 0 | 0 |
| | <i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i> | | |
| | <i>Interesat jo-kontrolluese</i> | | |

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

| | 2017 | 2016 |
|--|-------------------|-----------------|
| ▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit | 4,670,807 | 227,704 |
| Fitim / Humbja e vitit | 226,346 | -206,692 |
| Rregullimet për shpenzimet jomonetare: | | |
| Shpenzimet financiare jomonetare | 0 | 0 |
| Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar | -33,952 | 0 |
| Shpenzime konsumi dhe amortizimi | 0 | 0 |
| Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale | 0 | |
| Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese: | | |
| Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale | 0 | |
| Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit: | | |
| Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera | 3,700,000 | 70,667 |
| Rënie/(rritje) në inventarë | 0 | 0 |
| Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme | 33,952 | 0 |
| Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit | 744,461 | 363,729 |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit | 4,444,461 | 434,396 |
| ▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit | 0 | 0 |
| Para neto të përdorura për blerjen e filialeve | 0 | 0 |
| Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve | 0 | 0 |
| Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale | 0 | 0 |
| Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale | 0 | 0 |
| Pagesa për blerjen e investimeve të tjera | 0 | 0 |
| Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera | 0 | 0 |
| Dividentë të arkëtuar | 0 | 0 |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit | 0 | 0 |
| ▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit | | 0 |
| Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar | 0 | 0 |
| Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral | 0 | 0 |
| Hua të arkëtuara | 0 | 0 |
| Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë | 0 | 0 |
| Riblerje e aksioneve të veta | 0 | 0 |
| Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral | 0 | 0 |
| Pagesa e huave | -6,931,457 | -165,816 |
| Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare | 0 | 0 |
| Interes i paguar | 0 | 0 |
| Dividendë të paguar | 0 | 0 |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit | -6,931,457 | -165,816 |
| Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare | -2,260,650 | 61,888 |
| Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar | 75,273 | 13,385 |
| Efkti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare | 0 | 0 |
| Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor | -2,185,377 | 75,273 |

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 |
|---|----------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------|-------------------|------------------|------------------------|------------------------|----------|-------------------------|----------|
| ► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 379,253 | 0 | 320,245 | 799,498 | 0 | 799,498 |
| Efektet e ndryshimeve në politikat kontabël | | | | | | 320,245 | | -320,245 | 0 | | 0 |
| ► Pozicioni financiar i deklaruar më 1 janar 2016 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 699,498 | 0 | 0 | 799,498 | 0 | 799,498 |
| ► Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Fitimi / Humbja e vitit | | | | | | | 0 | -206,692 | -206,692 | 0 | -206,692 |
| Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse: | 0 | | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin: | | | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital: | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Emetimi i kapitalit të nënskruar | 0 | 0 | | | | | | | 0 | | 0 |
| Dividendë të paguar | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pozicioni financiar i deklaruar më 31 dhjetor 2016 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 699,498 | 0 | -206,692 | 592,806 | 0 | 592,806 |
| ► Pozicioni financiar i deklaruar më 1 janar 2017 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 492,806 | 0 | 0 | 592,806 | 0 | 592,806 |
| Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Fitimi / Humbja e vitit | | | | | | | 0 | 192,394 | 192,394 | 0 | 192,394 |
| Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse: | | | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin: | | | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital: | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Emetimi i kapitalit të nënskruar | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Dividendë të paguar | | | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| ► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 492,806 | 0 | 192,394 | 785,200 | 0 | 785,200 |

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 të
percaktuara ne SKK 2 te permiresuar. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 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.(SSK 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 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 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 kosos 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 kosos 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.

HARTUSI
Edmond Sulejmani

ADMINISTRATORI
Edmond Sulejmani