

Emertimi dhe Forma ligjore

SM Invetimenti shpk

NIPT -i

L71323009J

Adresa e Selise

Rruga "5Maj"

Tirane

Data e krijimit

23/01/2017

Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Shitje me shumic e pakice permes mjeteve elektronike

te produkteve dhe sherbimeve ne fushen

telekomunikacineve (TLC) e IT

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 2017

Pasqyra Financiare jane individuale

Po

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

leke

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01/01/2017

Deri

31/12/2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

01/03/2018

Administrator Simone Mandiai

SM Investimenti Sh.P.K.
TIRANA
L71323009J

Njësie të njësive ekonomike
të tjera Financiare

të arkëtueshme

- a Nga aktiviteti i shfrytëzimit
- b >Llog./kerkesa te arktueshme klient pe...
- c >Llog./kerkesa te arktueshme debitore te...
- d >Tatim mbi fitimin
- e >TVSH

Nga drejta e detyrime ndaj ortakeve

Nga njësitë ekonomike brenda grupit

Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

Të tjera

Kapital i nënshkruar i papaguar

Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme

Produkte në proces dhe gjysëmprodukte

Produkte të gatshme

Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)

Produkte për shitje

Produkte për inventar

(amortizueshem)

Ardhurat e ardhshme të ardhshme)

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

AFATSHKURTRA

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2017	2016
	► Detyrime afatshkurtra:		
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
	<i>>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>		
	<i>>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve</i>	205,000	
	<i>>Debitore dhe Kreditore te tjere</i>		
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve e sigurimeve shoqërore/shëndet.</i>	5,880	
	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve</i>		
	<i>Të pagueshme ndaj sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	5,880	
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>		
	<i>>Detyrime tatimore per TAP-in</i>		
	<i>>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin</i>		
	<i>>Detyrime tatimore per TVSH-ne</i>		
	<i>>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim</i>		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	210,880	
	► Detyrime afatgjata:		
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtimet 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 njësive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione:		
1	<i>Provizione për pensionet</i>		
2	<i>Provizione të tjera</i>		
	► Detyrime tatimore të shtyra		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		
	DETYRIMET TOTALE		
	► Kapitali dhe Rezervat		
	► Kapitali i Nënshkruar	14,000	
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera		
1	<i>Rezerva ligjore</i>		
2	<i>Rezerva statutore</i>		
3	<i>Rezerva të tjera</i>		
	► Fitimi i pashpërndarë		
	► Fitim / Humbja e Vitit	-70,015	
	Totali i Kapitalit	-86,015	
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	154,865	

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		
	1 Te ardhura nga shitja e produktit te gatshem		
	2 Te ardhura nga shitja e mallrave		
	3 Te ardhura nga shitja e sherbimeve		
	4 Te ardhura nga shitjet e perjashtuara(apartamente e njesi sherbimi)		
	5 Te ardhura nga Rivleresime tatimore		
▶	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		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		
	2 Mallra		
▶	Shpenzime të personelit	63,635	
	1 Paga dhe shpërblime	24,510	
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore	39,175	
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
	1 Amortizimi vjetor I Aktiveve Afat Gjata		
	2 Amortizimi vjetor I Inventarit te lmet		
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi		
	1 Shpenzime per furnitura dhe te ngjashme		
	2 Shpenzime tatimore dhe doganore e pagesa te ngjashme		
	3 Shpenzime te tjera shfrytezimi		
	4 Shpenzime personeli per dieta, urdher sherbime, shperblime e tjera		
	5 Shpenzime per penalitete gjoba dhe te ngjashme	1,563	
▶	Të ardhura të tjera		
	1 Të ardhura nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare		
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitet ekonomike brenda grupit)		
	2 Shpenzime të tjera financiare		
	a. Te ardhura dhe shpenzime nga interesi		
	b. Shpenzime komisione bankare	4,767	
	c. Te ardhura dhe shpenzime nga kursi kembimit		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit		
▶	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	70,015	
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësise ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit	-70,015	
	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:		
	Pronarët e njësise ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda direkte)

	2017	2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme</i>		
<i>Të paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve</i>	(64,166)	
<i>Pagesa të tjera(Ortake)</i>		
Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit		
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Tatim fitimi i paguar</i>		
<i>Tatime të tjera të paguara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
► 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>		
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
<i>Arkëtime nga interesi</i>	31	
<i>Dividentë të arkëtuar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>	14,000	
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>	205,000	
<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>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	-	
<i>Efkti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	154,865	
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor		

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi 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 me 31 dhjetor 2016											
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
▲ Pozicioni financiar i ridekluarur me 1 janar 2017											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								(70,015)	(70,015)		(70,015)
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	14,000										14,000
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▲ Pozicioni financiar me 31 dhjetor 2017	14,000							(70,015)	(56,015)		(56,015)