

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

SIGE REFRACTORIES SHPK

L71407042T

Njesia Bashkiake Nr.5

Rruga Brigada VIII, Nr.16,,Kati 5, Apt. 29

Tirane

Data e krijimit

7/2/2017

Veprimtaria Kryesore

Importi dhe tregtia e materialeve refraktare dhe izoluese

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr. 15 dhe Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2017

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Leke

0

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

07.02.2017

31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

27.03.2018

Bilanci Kontabelpër vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2017
(vlerat në Lek)

Aktivitet		31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Aktivitet afatshkurtra			
Mjete monetare dhe te tjera ekuivalente	1	16,397,342	
Llogari te arketueshme	2	7,399,460	
Te arketueshme talmore		-	
Llogari te tjera te arketueshme		-	
Total i aktiveve afatshkurtra		23,796,802	-
Aktivitet afatgjata			
Aktive afatgjata materiale, neto		-	
Totali i aktiveve afatgjata		-	-
Totali i aktiveve		23,796,802	-
Detyrimet dhe kapitalit			
Detyrimet afatshkurtra			
Te pagueshme ndaj furnitoreve	3	360,025	
Te pagueshme ndaj punonjesve	4	413,895	
Detyrime talmore	5	3,435,596	
Detyrime te tjera afatshkurtra		-	
Totali i detyrimeve afatshkurtra		4,209,516	-
Totali i detyrimeve		4,209,516	-
Kapitali			
Kapitali aksioner	6	100,000	
Fitimet (humbjet) e akumuluar		-	
Filimi (humbja) e vitit		19,487,285	
Totali i kapitalit		19,587,285	-
Totali i detyrimeve dhe kapitalit (I,II,III)		23,796,802	-

Pasqyra e të Ardhurave dhe Shpenzimeve
 për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2017
 (bazuar në klasifikimin e shpenzimeve sipas natyrës)
 (vlerat në Lek)

	Viti i mbyllur më 31 dhjetor 2017	Viti i mbyllur më 31 dhjetor 2016
Shitjet neto	7	30,590,624
Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit		-
Te ardhurat totale		<u>30,590,624</u>
Materialet e konsumuara		(4,965,284)
Kosto e punës	8	(543,938)
Amortizimet		-
Shpenzime të tjera	9	(1,851,206)
Totali i shpenzimeve		<u>(7,360,429)</u>
(Humbja)/Fitimi nga veprimtaria kryesore		<u>23,230,195</u>
Të ardhurat dhe shpenzimet financiare		
Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi		(455,539)
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare		-
Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare		<u>(455,539)</u>
(Humbja)/Fitimi para tatimit		<u>22,774,656</u>
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	10	3,287,371
(Humbja)/Fitimi neto e vitit financiar		<u>19,487,285</u>

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapital
 për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2017
 (Vlerat në Lek)

	Kapitali aksioner	Primi i aksionit	Aksione Thesari	Rezerva statutore dhe tjgore	Fitim i Pashperndare	Totali
Pozicioni më 1 janar 2016	-	-	-	-	-	-
Emetimi i kapitalit aksioner	-	-	-	-	-	-
Fitim (humbje) e vitit	-	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 dhjetor 2016	100,000	-	-	-	-	100,000
Emetimi i kapitalit aksioner	-	-	-	-	19,487,285	19,487,285
Fitim (humbje) e vitit	-	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 dhjetor 2017	100,000	-	-	-	19,487,285	19,587,285

Pasqyra e flukseve të parasë
për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2017
(Vlerat në Lek)

	Viti i mbyllur më 31 Dhjetor 2017	Viti i mbyllur më 31 Dhjetor 2016
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit		
Filmi pas lalimit (humbja)	19,407,285	-
Rregullime për:		
Amortizim dhe zhvlerësim	-	-
Shpenzimet e lalimit	3,287,371	-
Të ardhura nga interesat	-	-
Filmi operativ para ndryshimeve në kapitalin punues	22,774,656	-
Rritje/zvogëlim në tepricën e kërkesave të arkëtueshme	(7,399,460)	-
Rritje/zvogëlim në tepricën e detyrimeve për t'u paguar	1,012,144	-
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit	16,387,341	-
Talim filimi i paguar	(89,999)	-
Interesa të arkëtuara	-	-
Fluksi neto monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit	16,297,342	-
Fluksi monetar nga veprimtaritë e investimit		
Blerja e aktiveve afatgjata materiale dhe jomateriale	-	-
Të ardhura nga shirja e pajisjeve	-	-
Dividendat e arkëtuara	-	-
Interesa të arkëtuara	-	-
Fluksi neto monetar nga veprimtaritë e investimit	-	-
Fluksi monetar nga veprimtaritë e financimit		
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner	100,000	-
Hyrje nga huatë	-	-
Pagesat e huave	-	-
Dividendat e paguar	-	-
Fluksi neto monetar nga veprimtaritë e financimit	100,000	-
Rritja/zvogëlimi neto i mjeteve monetare	16,397,342	-
Mjetet monetare në fillim të periudhës	-	-
Mjetet monetare në fund të periudhës	16,397,342	-

SHENIMET SHPJEGUESE

SIGE REFRACTORIES SH.P.K
NUIS L71407042T

Shenime per Pasqyrat Financiare per periudhen e mbyllur me dt. 31.12.2017

A. Te pergjithshme

(a) Aktiviteti

Importi dhe tregtia e materialeve refraktare dhe izoluese.

(b) Standartet e kontabilitetit

Pasqyrat Financiare jane pergatitur ne perputhje me Standartet Kombetare te Kontabilitetit (SKK). Pasqyrat Financiare jane pergatitur duke u bazuar ne koston historike, perjashtuar derivativet financiar (n.q.s ka), instrumentat financiarë me vlerë të drejtë përmes fitimit e humbjes dhe aktivet financiare të vlefshme për shilje, të cilat maten me vlerë të drejtë.

(c) Monedha funksionale dhe raportuese

Pasqyrat Financiare jane pasqyruar ne LEK e cila eshte monedha funksionale e kompanise.

(d) Përdorimi i gjykimeve dhe hamendësimeve

Paraqitja e Pasqyrave Financiare konform SKK-ve, kërkon që manaxhimi të bëjë vlerësime, gjykime e supozime që ndikojnë në aplikimin e politikave kontabël dhe vlerën e raportuar të aktiveve, detyrimeve, të ardhurave e shpenzimeve. Rezultatet aktuale mund të ndryshojnë nga këto vlerësime. Vlerësimet dhe supozimet rishikohen vazhdimisht. Rishikimet e vlerësimeve kontabël njihen në periudhën kur ndodh rishikimi dhe në cdo periudhë të ardhme që preket.

(e) Transaksionet ne monedha të huaja

Transaksionet në monedhat e huaja janë perkthyer me kursin e kembimit te datës së transaksionit. Aktivet monetare në monedha të huaja janë perkthyer në LEK me kursin në ditën e mbylljes së bilancit. Diferencat e konvertimit si pasojë e perkthimit të monedhave të huaj në Leke janë përfshirë në fitim humbje. Aktivet dhe detyrimet jo-monetare në monedhë të huaj vlerësuar me koston historike, jane raportuar me kursin historik të monedhës së huaj në datën e transaksionit. Aktivet dhe detyrimet jo-monetare në monedhe të huaj të vlerësuar me vlerën e drejtë janë perkthyer në LEK me kursin e monedhës së huaj në datën e përcaktimit të vlerës së drejtë.

(f) Aktivet afatgjate materiale (AMM)

Toka, ndërtesa, makineritë e pajisjet maten me kosto minus zhvlerësimin e akumuluar dhe cdo humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Kosto përfshin shpenzimet që lidhen direkt me blejren e aktivit. Kur pjesë përbërëse të aktivit kanë jetë të dobishme të ndryshme, ato mbahen si zëra të vecantë të aktiveve afatgjate materiale. Zhvlerësimi llogaritet mbi vlerën e zhvlerësueshme që është kosto e aktivit, ose ndonjë vlerë tjetër në vend të koston, minus vlerën e mbetur. Zhvlerësimi paraqitet në pasqyren e të ardhurave e shpenzimeve duke përdorur metodën Metoden e Vlerës së mbetur sipas normave të mëposhtme:

Ndertesat	5% (mbi vlerën e mbetur)
Makineri paisje	20% (mbi vlerën e mbetur)
Mjete transporti	20% (mbi vlerën e mbetur)
Paisje kompjuterike	25% (mbi vlerën e mbetur)
Paisje zyre dhe të tjera	20% (mbi vlerën e mbetur)

(g) Inventari

Inventari përfaqëson vlerën e materialeve të vlerësuara me me të voglen midis kostos së blerjes dhe vlerës neto të realizueshme sipas metodës së kostos mesatare të ponderuar e cila rakordon me inventaret fizike të kryera në fund të vitit. Përfshihen edhe parapagimet e bera nga shoqëria për furnizime të periudhave të ardhshme.

(h) Provizionet për rreziqe

Provizionet për rreziqe pranohen kur kompania ka një detyrim aktual (ligjor apo të pranuar tërthorazi), si rezultat i ndodhjeve në të kaluarën dhe ka gjasa që përbushja e këtyre detyrimeve kërkon sakrificimin e burimeve në pronësi të kompanisë të cilat do të sillnin përfitime ekonomike në të ardhmen, dhe kompania ka mundësi të përcaktojë besueshëm vlerën e këtyre rreziqeve.

(j) Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

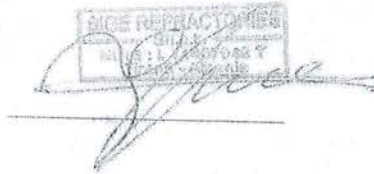
Te ardhurat financiare përfshijnë te ardhurat nga interesat për llogarite bankare, dhe përfitimet nga diferencat e këmbimit. Interesat njihen ashtu siç përlogariten duke përdorur metodën e interesit efektiv. Shpenzimet financiare përfshijnë shpenzimet për interesa dhe humbjet nga diferencat e këmbimit. Fitimet dhe humbjet nga kurset e këmbimit raportohen në baza neto.

Keto pasqyra financiare janë përgatitur dhe aprovuar për përdorim nga:

Hartoi:


BLEDAR KALLU

Miratoi:


Stamp: SH.P. MB CONSULTING TIRANE ALBANIA



SHENIMET SHPJEGUESE

B. Shënimet në shprehje të zërës e ndryshëm të pasqyrave financiare

1. AKTIVET AFAT SHKURTERA

Shoqëria ka llogari bankare në Lekë dhe në monedhe të huaj. Gjendja e mjeteve monetare në arka dhe banka në fund të vitit ushtrimit përbehet si më poshtë:

	31 Dhjetor 2017	31 Dhjetor 2016
Llogari rrjedhese		
- në Lekë	16,397,342	-
- në monedhe të huaj	16,397,342	-
Arka		
- në Lekë	-	-
TOTAL	16,397,342	-

2. Llogari të arketueshme

Llogaritë e arketueshme më 31.12.2017 dhe 31.12.2016 përbehen si më poshtë:

	31 Dhjetor 2017	31 Dhjetor 2016
Llogari të arketueshme nga kliente	7,399,460	-
TOTAL	7,399,460	-

3. Llogari të pagueshme

Llogaritë e pagueshme paraqiten si më poshtë:

	31 Dhjetor 2017	31 Dhjetor 2016
Te pagueshme ndaj furnitorave	296,126	-
Debitor/kreditorë dhe llogari në prirje	63,899	-
TOTAL	360,025	-

4. Detyrime afatshkurtra

Në këtë zë janë përfshirë detyrime të tjera afatshkurtra, të cilat prillen të mbyllan gjatë vitit 2017.

	31 Dhjetor 2017	31 Dhjetor 2016
Te pagueshme ndaj punonjësve	413,895	-
TOTAL	413,895	-

5. Detyrime talmorë

Detyrimet talmorë përbehen nga:

	31 Dhjetor 2017	31 Dhjetor 2016
Sigurime shoqërore dhe shëndetësore	58,351	-
Talimi mbi vlerën e shitur	179,873	-
Talim Fillimi	3,197,372	-
TOTAL	3,435,596	-

6. Kapitali

Kapitali i shoqërisë përbehet nga kuotat e kapitalit, të cilat janë njohur me vlerën nominale. Kapitali i shoqërisë ka një vlerë nominale prej 100,000 Lekë dhe zotërohet nga ortakët i velem Z. Ioannis Refenes

7. Te ardhurat

Te ardhurat lidhen me kryerjen e shërbimit të shoqërisë gjatë vitit 2017, në të cilën shoqëria ka qenë subjekt i tatimit fitimit të thjeshtuar deri më Maj 2017, në vijim subjekt i tatimit fitimit. Per keto arsyeja te ardhurat e shoqërisë paraqiten të ndara si më poshtë:

	Tatim Fitimi I Thjeshtuar	Tatim Fitimi	31 Dhjetor 2017	31 Dhjetor 2016
Te ardhura nga shitja	5,395,370	25,195,264	30,590,624	-
TOTAL			30,590,624	-

8. Kosto e punës

Kosto e punës përbenet si më poshtë:

	Tatim Fitimi I Thjeshtuar	Tatim Fitimi	31 Dhjetor 2017	31 Dhjetor 2016
Pagat	66,000	400,099	466,099	-
Sigurimet shoqërore dhe shëndetësore	11,022	68,817	77,839	-
TOTAL			543,938	-

9. Shpenzime të tjera

Shpenzimet e tjera përbenet si më poshtë:

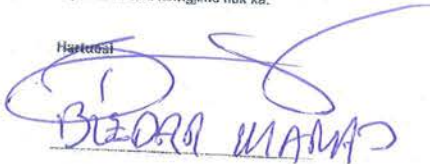
	Tatim Fitimi I Thjeshtuar	Tatim Fitimi	31 Dhjetor 2017	31 Dhjetor 2016
Konsulanca fiskale dhe kontaktet	-	271,815	271,815	-
Transferime, udhëtime, diela	-	295,343	295,343	-
Shpenzime përje & porfaqesimit	681,990	231,694	913,684	-
Ta tjera	332,821	37,544	370,365	-
TOTAL	1,014,811	836,396	1,851,206	-

10. Shpenzimi i Tatimit Fitimit

	Tatim Fitimi I Thjeshtuar	Tatim Fitimi	31 Dhjetor 2017	31 Dhjetor 2016
Fitimi neto për vitin e ushtrimit	1,855,362	20,919,312	22,774,656	-
Shpenzime të pazbritshme	665,804	156,108	821,912	-
Fitimi i tabashem për vitin	2,521,165	21,075,420	23,596,569	-
Shpenzimi i tatimit fitimit	126,058	3,161,313	3,287,371	-

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 raportuese dhe korrigeime nuk ka.

Hartuar

BLEDA MAMA

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike



