

AN-NIK SH.P.K.

PASQYRAT FINANCIARE

(Mbështetur në Ligjin nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", të ndryshuar, dhe në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit të Permiresuara – SKK 2)

Hartoi:



Sh.p.k.

Të dhëna identifikuese

- Emri AN-NIK Sh.p.k.
- NIPT K 72214001 N
- Adresa Rruga Emin DURAKU Tirane
- Data e krijimit 14.10.2007
- Nr Regj Tregt _____
- Fusha e veprimtarisë: Ndertime objektesh te llojeve te ndryshme me konstrukcion druri, metali, etj

Të dhëna të tjera

- Pasqyra financiare Individuale
 Të konsoliduara
- Monedha LEK
- Rrumbullakimi _____
- Periudha Kontabël
Nga 01.01.2016 Deri 31.12.2016
- Data e plotësimit të PF 23.03.2017

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR (BILANCI)

Nr. Ref.	AKTIVET	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2016	31 DHJETOR 2015
A-A	Aktive Afatshkurtra	118,439,623	367,776,916
A-A,1	Mjetet Monetare	1,300,866	84,776
A-A,2	Investime:	-	-
1	Ne tituj pron. te njesive ekonomike brenda grupit	-	-
2	Aksionet e Veta	-	-
3	Te tjera financiare	-	-
	Totali	-	-
A-A,3	Te drejta te arketueshme	117,138,757	98,923,387
1	Nga aktiviteti i shfrytezimit	111,357,436	92,736,882
2	Nga njesite ekonomike brenda Grupit		
3	Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrje		
4	Te tjera	5,781,321	6,186,505
5	Kapitali aksionar i papaguar		
	Totali	117,138,757	98,923,387
A-A,4	Inventari	-	268,768,753
1	Lendet e para & Materiale te konsumueshme	-	2,602,133
2	Prodhimi ne proces & Gjysem Produkte	-	266,166,620
3	Produkte te gatshme		
4	Mallra per rishitje	-	-
5	Aktive Biologjike		
6	AAGJ te mbajtura per shitje		
7	Parapagime per inventare	-	-
	Totali	-	268,768,753
A-A,5	Shpenzime te Shtyra		
A-A,6	Te arketueshme nga te ardhurat e Konstatuara		
	Total i Aktiveve Afatshkurtra	118,439,623	367,776,916
A-B	Aktive Afatgjata	158,468	27,350,468
A-B,1	Aktive Financiare	-	-
1	Tituj pronesia ne njesite ekonomike brenda grupit	-	-
2	Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit	-	-
3	Tituj pron. ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrje	-	-
4	Tituj Huadhe. ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrje		
5	Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjata		
6	Tituj te tjere te huadhenies	-	-
	Totali	-	-
A-B,2	Aktive Afatgjata Materiale	158,468	27,350,468
1	Toka dhe Ndertesa	-	27,192,000
2	Impiate & Makineri		
3	Te tjera Instalime e Paisje	158,468	158,468
4	Parapagime per aktive materiale dhe ne proces		
	Totali	158,468	27,350,468
A-B,3	Aktive Biologjike		
A-B,4	Aktive Afatgjata Jomateriale		
1	Koncesione, Patenta, Licensa, Marka Tregtare	-	-
2	Emri i mire	-	-
3	Parapagime per AAJM	-	-
	Totali	-	-
A-B,5	Aktive Tatimore te Shtyra		
A-B,6	Kapitali i Nenshkruar i papaguar	-	-
	Totali i Aktiveve Afatgjata	158,468	27,350,468
	TOTALI AKTIVEVE	118,598,091	395,127,384

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR (BILANCI)

Nr. Ref.	DETYRIMET DHE KAPITALI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2016	31 DHJETOR 2015
D-A-1	Detyrimet Afatshkurta	17,858,692	138,292,985
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise		
3	Arketime ne avance per porosi	8,251,221	114,880,668
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	-	10,095,376
5	Te pagushme te tjera		
6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit		
7	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesmarrje		
8	Te pagueshme Sigurimet dhe Punonjesit	376,990	315,698
9	Te pagueshme per detyrimet tati more	9,230,481	12,887,675
10	Te pagueshme te tjera	-	113,568
	Totali	17,858,692	138,292,985
D-A,2	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
D-A,3	Te ardhura te shtyra		
D-A,4	Provizione		
	Detyrime Totale Afatshkurta	17,858,692	138,292,985
D-B,1	Detyrimet Afatgjata	9,851,134	177,074,369
1	Tituj te huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise	9,851,134	67,712,227
3	Arketimet ne avance per porosi		
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit		
5	Deftesa te pagueshme		
6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit		
7	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesemarrje		
8	Te tjera te Pagueshme	-	109,362,142
	Totali	9,851,134.00	177,074,369.00
D-B,2	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	-	-
D-B,3	Te Ardhura te shtyra	-	-
D-B,4	Provizione:		
i	Provizi one per pensionet		
ii	Provizi one te tjera		
D-B,5	Detyrime tatimore te shtyra		
	Detyrime Totale Afatgjata	9,851,134	177,074,369
	Detyrime Totale	27,709,826	315,367,354
K-A	Kapitali	90,888,266	79,760,030
K-A,1	Kapitali i nenshkruar	100,000	100,000
K-A,2	Primi i lidhur me kapitalin		
K-A,3	Rezerva rivleresimi		
K-A,4	Rezerva te tjera	-	-
i	Rezerva statutore		
ii	Rezerva ligjore		
iii	Rezerva te tjera		
K-A,5	Fitimi i pashperndare	79,660,030	63,999,699
K-A,6	Fitimi (humbje) e vitit financiar	11,128,236	15,660,331
	Totali i Kapitalit	90,888,266.00	79,760,030
	TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT	118,598,092	395,127,384

PASQYRA E PERFORMANCES
(PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE)

Nr. Ref.	TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2016	31 DHJETOR 2015
	TE ARDHURAT	75,731,173	37,299,263
P-P,1	Te Ardhurat nga aktiviteti i shfrytëzimit	375,007,806	122,425,655
P-P,2	Ndryshimet në inventarin e produkteve	(299,276,633)	(85,126,392)
P-P,3	Puna e Kryer nga njesia ekonomike dhe		
P-P,4	Te ardhura te tjera te shfrytëzimit		
1	TOTALI TE ARDHURAVE (Shuma P-P,1-P-P,4)	75,731,173	37,299,263
	SHPENZIMET	(53,250,334)	(12,472,243)
P-P,5	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(9,291,450)	(3,619,123)
1	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	-	(3,132,191)
2	Mallra		
3	Te tjera shpenzime	(9,291,450)	(486,932)
P-P,6	Shpenzime te personelit	(4,002,591)	(3,042,625)
1	Pagat & Shperblimet	(3,565,139)	(2,699,545)
2	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	(437,452)	(343,080)
3	-shpenzime per honorare		
P-P,7	Zhvlerësimi i AAGJ		
P-P,8	Shpenzime Konsumi & Amortizimi	-	(38,999)
P-P,9	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(39,956,294)	(5,771,496)
2	TOTALI SHPENZIMEVE (Shuma P-P,5-P-P,9)	(53,250,334)	(12,472,243)
3	FITIMI OSE HUMBJA NGA VEPRIMTARIA KRYESORE (1 + 2)	22,480,838	24,827,020
P-P.10	Te ardhura te tjera	2,799,165	4,557,502
1	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka		
2	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka	-	-
3	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve	-	-
4	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve		
5	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme	1,580	5,447
6	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme,	2,797,585	4,552,055
P-P.11	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe		
P-P.12	Shpenzime Financiare	(4,633,829)	(8,551,187)
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme	(2,826,316)	(8,498,559)
2	Shpenzime interesi dhe shpenzime te	(1,807,513)	(52,628)
P-P.13	Pjesa e fitimit/Humbjes nga pjesemarrjet		
13	TE ARDHURA/SHPENZIME FINANCIARE	(1,834,664)	(3,993,685)
	FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT (3+/-4)	20,646,174	20,833,335
P-P.15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	(9,517,939)	(5,173,004)
1	Shpenzimi aktual i tatim fitimit	(9,517,939)	(5,173,004)
2	Shpenzimi i tatim fitimit te shtyre		
3	Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjes		
P-P,16	FITIMI/HUMBJA NETO E VITIT FINANCIAR	11,128,236	15,660,331
P-P,17	FITIM/HUMBJA PER:		
1	Per pronaret e njesise ekonomike meme		
2	Interesat jo kontrolluese		

PASQYRA E TE ARDHURAVE GJITHEPERFSHIRESE

Nr. Ref.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2016	31 DHJETOR 2015
TE ARDHURAT GJITHEPERFSHIRESE			
P.AGJ.1	Fitim Humbja e Vitit	11,128,236	15,660,331
P.AGJ.2	Te Ardhurat Gjitheperfs hirese per vitin	-	-
1	Diferencat (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja		
2	Diferencat (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
3	Diferencat (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje		
4	Pjesa e te ardhurave gjitheperfs hirese nga pjesemarrjet		
5	Totali i te ardhurave te tjera gjitheperfs hirese per vitin	-	-
	Totali i te ardhurave gjitheperfs hirese per vitin	11,128,236	15,660,331
P-P.17	<i>Totali i te ardhurave gjitheperfs hirese per:</i>	11,128,236	15,660,331
1	Pronaret e njesise ekonomike meme		
2	Interesat jo-kontrolluese		

PASQYRA E FLUKSIT MONETAR

Nr. Ref.	FLUKSI MONETAR	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2016	31 DHJETOR 2015
I			
1	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e shfrytezimit	(59,777,712)	32,190,454
i	Te arketuara nga te drejtat e arketueshme	105,807,857	80,908,952
ii	Te paguara per detyrimet e pagueshme dhe	(148,900,088)	(21,859,184)
iii	Pagesa te Tjera	-	-
1-A	<i>Mjete Monetare te gjeneruara nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	(43,092,231)	59,049,768
i	Interesi i paguar	(2,826,316)	(8,498,559)
ii	Tatim mbi fitimin i paguar	(13,859,165)	(18,360,755)
	MM neto nga/(perdorur ne) veprimtaritë e shfrytëzimit	(59,777,712)	32,190,454
2	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e investimit	-	(76,750)
i	Para neto te perdorura per blerjen e filialeve	-	-
ii	Para neto te arketuara nga shitja e filialeve	-	-
iii	Pagesa per blerje AAGj	-	(76,750)
iv	Arketime nga shitja e AAGj	-	-
v	Pagesa per blerjen e investimeve te tjera	-	-
vi	Arketime nga shitja e investimeve te tjera	-	-
vii	Dividente te arketuar	-	-
	MM neto nga/(të përdorura) në aktivitetin investues	-	(76,750)
3	Fluksi i mjeteve monetare nga/(perdorur ne) ne aktivitetin e financimit	3,131,128	22,327,112
i	Arketime nga emetimi i kapitalit aksionar	-	-
ii	Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura	-	-
iii	Hua te arketuara	-	-
iv	Pagesa e kostove te transaksionit qe lidhen me	-	-
v	Riblerja e aksioneve te veta	-	-
vi	Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral	-	-
vii	Pagesa e Huase	-	-
viii	Pagesa e detyrimeve te qirase financiare	57,861,094	(55,400,687)
ix	Interesi l arketuar	1,580	5,447
x	Dividente te paguar	3,131,128	22,327,112
	Mjete monetare neto nga/ (perdorur ne) aktivitetin financiar	60,993,802	(33,068,128)
4	Rritja/rënia neto ne mjeteve monetare dhe ekuivalenteve te mjeteve monetare	1,216,090	(954,424)
5	Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 1 Janar	84,776	1,039,200
6	Efekti i luhatjeve te kursit te kembimit te mjeteve monetare		
7	Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 31 Dhjetor	1,300,866	84,776

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALIN NETO

LEVIZJA E KAPITALEVE	KAPITALI AKSIONAR	PRIMI I LIDHUR ME AKSIONIN	REZERVA	FITIMI I PA SHPERNDARE	FITIMI I VITIT FINANCIAR	TOTALI
Pozicioni financiar me 31 Dhjetor 2014	100,000			(70,573,764)	134,573,463	64,099,699
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël						
Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 Janar 2015	100,000			63,999,699		64,099,699
Te ardhurat totale gjithëpërshirëse per vitin:					-	-
Fitim/Humbja e vitit					15,660,331	
Te ardhura te tjera gjithëpërshirëse						
Te ardhura te tjera gjithëpërshirëse per vitin						
Transaksionet me pronaret te njohura ne kap.	-	-	-	-	-	-
Emetimi i kapitalit te nenshkruar						
Dividendët e paguar					-	
Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike						
Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 Dhjetor 2015	100,000			63,999,699	15,660,331	79,760,030
Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 Janar 2015	100,000	-	-	79,660,030	-	79,760,030
Te ardhurat totale gjithëpërshirëse per vitin:						
Fitim/Humbja e vitit					11,128,236	11,128,236
Te ardhura te tjera gjithëpërshirëse						
Te ardhura te tjera gjithëpërshirëse per vitin					-	-
Transaksionet me pronaret te njohura ne kap.						
Emetimi i kapitalit te nenshkruar						
Dividendët e paguar						
Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike	-	-	-	-	11,128,236	11,128,236
Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 Dhjetor 2015	100,000	-	-	79,660,030	11,128,236	90,888,266

SHENIME SHPJEGUESE

Shoqëria "AN-NIK" Shpk i ka ndertuar Pasqyrat Financiare për vitin 2016 në bazë të Standardeve Kombëtare të Kontabilitetit të Permiresuara dhe përkatësisht në mbështetje të plotë të SKK 2. Shoqëria i ndërton dhe i paraqet Pasqyrat Financiare sipas **SKK TE PERMIRESUARA** në bazë të Ligjit nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", neni 4 i ndryshuar me Vendimin nr 1, date 25.06.2014 të Keshillit Kombëtar të Kontabilitetit "PER MIRATIMIN E STATNADTEVE KOMBETARE TE KONTABILITETIT TE PERMIRESUARA" si dhe Urdhri i Ministrit të Financave nr 64, date 22 07.2014 "PER ZBATIMIN E DETYRUESHEM TE STANDARTEVE KOMBETARE TE KONTABILITETIT TE PERMIRESUARA " nga data 01 01.2015. Pasqyrat Financiare janë përgatitur duke ndjekur e zbatuar **Politikat Kryesore Kontabel** si : politika për njohjen e aktiveve, për njohjen e detyrimeve, njohjen e të drejtave, njohjen e të ardhurave e shpenzimeve si dhe njohjen dhe vlerësimin e tyre. Gjithashtu gjatë përgatitjes së Pasqyrave Financiare janë pasur parasysh **Parimet** si: Parimi i të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara, Parimi i Njesise Ekonomike Raportuese, Parimi i vijimesise së veprimtarise ekonomike si dhe Parimi i Kompesimit. **Karakteristikat** çilesore të përgatitjes së Pasqyrave Financiare janë ato që e bëjnë informacionin e pasqyrave financiare të dobishëm për përdoruesin. Karakteristikat kryesore që janë mbajtur parasysh gjatë hartimit të Pasqyrave Financiare janë: Kuptueshmëria, Rendësia dhe Materialiteti, Besueshmëria, Parimi i Paraqitjes me Besnikeri parimi i Përparesise së përmbajtjes ekonomike mbi formën ligjore, Paanshmëria, Parimi i maturise, Parimi i plotësisë. Qendrueshmëria dhe Krahasueshmëria.

Përmbledhje e politikave kontabel

Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me ligjin shqiptar "Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato janë përgatitur mbi bazën e parimit të kostos historike duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit të të drejtave të konstatuara. Ato paraqiten në monedhën vendase, Lekë Shqiptar (lekë).

Standartet Kombëtare të Kontabilitetit zbatohen për herë të dyte dhe aplikimi I tyre, sipas kërkesave të SNK-ve, është bërë në mënyrë perspektive. Si pasojë shifrat e vitit ushtrimor janë të krahasueshme me ato të vitit paraardhës, pasi janë zbatuar politika kontabel të njejta.

Në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit ushtrimor është zbatuar formati i SKK-2 si edhe në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit paraardhës.

Parimet kontabile më domethënëse që janë përdorur nga shoqëria, janë si më poshtë:

Njohja e të ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri të mjaftueshme në marrjen e përfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe të ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlllogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atëherë kur ato sigurohen prej të tretëve dhe në të njëjtin ushtrim kontabel me të ardhurat e lidhura.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lek, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në cdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj maten në termat e kostos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

AN-NIK SH.P.K.

Kurset e këmbimit të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore më 31.12.2016:

Monedha	Viti 2016	Viti 2015	Ndryshimi
Euro	135.23	137.28	-2.05
USD	128.17	125.79	+2.38
GBP	157.56	186.59	-29.03
CAD	95.09	90.53	-4.56

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqëson shumën e tatimit për tu paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi I pagueshëm për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshëm I cili ndryshon nga fitimi tregëtar që raportohet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2016 është 15 %.

Kerkesat për t'u arketuar

Kerkesat për t'u arketuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arketuar në para regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuara. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arketuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme.

Pasivet financiare

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në para, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme.

Aktivët Afatgjatë Materiale

Aktivët afatgjatë materiale (AAM-të) bazohen në modelin e koston. Në bilanc, një element I AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat I rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat I rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazën vlerës se mbetur për ndërtesat dhe mbi bazën e vlerës së mbetur për pjesën tjetër të aktiveve të qëndrueshme. Normat e përdorura janë në ndërtesa 5% të vlerës së mbetur dhe për aktivet e tjera 20% dhe 25% të vlerës së mbetur.

Gjendjet e inventarët

Vlerësimi në hyrje i inventarëve bëhet me cmimet e blerjes dhe në rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara për të sjellë inventarët në kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtimi është cmuar si vlera neto e realizueshme.

Ne vijim do të interpretojmë vlerat e paraqitura në pasqyrat përkatëse.

AN-NIK SH.P.K.

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR AKTIVET

Zeri A-A,1 Mjete Monetare në fund të vitit kane vlerën 1 300 866 leke, te ndara ne Mjete Monetare ne Banke dhe Mjete Monetare ne Arke, te ndara sipas monedhave dhe te konvertuara me kursin zyrtar te Bankes se Shqiperise.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		Valute	Leke
	MJETET MONETARE		1,300,865.99
	<i>Banka</i>		
1	Credins bank - leke		1,689.68
2	Union bank -leke		250,799.01
3	Union bank 1-leke		2,114.96
4	Alpha bank -euro	66.67	9,015.78
5	Credins bank - euro	1.00	135.23
6	Union bank -euro	7,669.24	1,037,111.33

Zëri A-A,3,1 Kërkesa te Arketueshme (Kliente) në fund të vitit kane vlerën 111 357 436 leke, te ndara ne menyre analitike. Klientet ne valute jane konvertuar ne leke me kursin kursin zyrtar te Bankes se Shqiperise.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		Valute	Leke
	Kërkesa te Arketueshme - Klient		111,357,436
1	Anton Dhima PF		27,281,715
2	Vangjel Zguri PF		40,977,656
3	A.K shpk		120,000
4	AN-IK shpk		569,836
5	Ortaket si kliente		35,560,317
6	Rene Rudolf	40,000.00	5,409,200
7	Elvira Toda	10,639.00	1,438,712

Zëri A-A,3 Te drejta te Arketueshme në fund të vitit kane vlerën 5 781 321 leke, qe perfaqesojne kërkesa te arketueshme nga pale te lidhura, e debitorete tjere.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		Valute	Leke
	Te drejta te Arketueshme		5,781,321
1	Parapagim per furnizime		5,781,321

AN-NIK SH.P.K.

Zeri A-A,4 ,*Inventare* per Zero leke paraqet gjendjet e inventarit ne fund te vitit te te vleresuara me kosto. Nga te cilat Lende e Pare dhe Materiale te konsumueshme ne vleren Zero leke dhe Prodhim ne Proces & Gjysem Produkte ne vleren Zero leke.

Zeri A-A,5,6 *Shpenzime te Shtyra e te Ardhura te Konstatuara* per zero leke paraqet Shumat e paguara ne avance per shpenzime te periudhave te ardhshme.

TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTERA 118 439 623 leke

Zeri A-B,2 *Aktivet Afatgjata Materiale* per 158 468 leke perfaqeson vleren neto te A.A.M-ve, nga vlera e blerjes eshte zbritur amortizimi deri ne fund te vitit.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2016
	AKTIVE AFATGJATA MATERIALE NETO	158,468
	<i>Toka Troje Terene</i>	-
	<i>Ndertesa Ndertime ne Proces</i>	-
	<i>Impiante, Makineri e Paisje</i>	-
1	Mjete transporti	-
2	Instalime teknike	
	Te tjera Aktive Afatgjata Materiale	158,468
1	Mobilje Zyre	
2	Paisje Informatike	158,468
A.B.4.2	<i>Koncensione, Patenta, Licenc, Marka Tregtare</i>	

TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA 158 468 leke

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR AKTIVET TOTALI 118 598 091 leke

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR DETYRIMET DHE KAPITALI

Zeri D-A-1 (3) *Detyrimet Afatshkurtera* per 17 858 692 leke perfaqesojne detyrimet ndaj shoqerise gjendje ne mbyllje te vitit ushtrimor te cilat mbahen dhe analizohen ne menyre analiteke nga shoqeria.

AN-NIK SH.P.K.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2016
	DETYRIME AFATSHKURTERA	17,858,692.00
1	Titujt e huamarrjes	-
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise	-
3	Arketime ne avance per porosi	
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	8,251,221.00
5	Deftesa te pagueshme	
6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit	
7	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesmarrje	
8	Te pagueshme Sigurimet dhe Punonjesit	376,990.00
9	Te pagueshme per detyrimet tatimore	9,230,481.00
10	Te Pagueshme te tjera	-

Zeri D-A-3 *Te Pagueshme per Aktivitetin e Shfrytezimit* perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj furnitorëve per 8 251 221 leke. Detyrimet ndaj furnitorëve jane detyrime ne mbyllje te vitit ushtrimor dhe jane ne leke dhe ne valute. Detyrimet ne valute jane konvertuar ne monedhen baze me kursin zyrtar te Bankes se Shqiperise ne mbyllje te vitit.

Nr	Emertimi i Furnitorit	Detyrimi		
		EUR	USD	ALL
1	Alzeta shpk			6,428,555.07
2	Alpak Albania shpk			665,693.60
3	Kristirina shpk			1,358,127.33
4	Adela Sinanaj	-1,487.50		-201,154.63
TOTALI		-1,487.50	0.00	8,251,221.38

Zeri D-A-8 *Te pagueshme Sigurimet dhe Punonjesit* perfaqesojne detyrimet e shoqerise ne fund te vitit per pagat e Dhjetorit ne shumen 286 935 leke, sigurimet shoqerore per vleren 69 836 leke dhe tatimi mbi te ardhurat personale per shumen 20 217 leke, detyrime qe do te paguhen ne Janar 2017.

Zeri D-A-9 *Te pagueshme per detyrimet tatimore* perfaqesojne detyrimet e shoqerise per detyrimet tatimore perkatesisht tatim fitimi per tu paguar ne vleren 8 546 448 leke, dhe tatimi ne burim per shumen 7 100 leke.

Zeri D-B-2 *Detyrimet Afatgjata* perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj te treteve per 9 851 134 leke. Detyrimet Afatgjata jane detyrime qe do te shlyhen per periudha me te gjata se nje vit dhe perfaqesojne kredine prane Union Bank.

TOTALI I DETYRIMEVE 27 709 825 leke

AN-NIK SH.P.K.

KAPITALI

Zeri K-A. 1. *Kapitali Aksionar* në vlerën 100 000 leke . Zeri K-A. 4, ii *Rezerva Ligore* per zero leke, perfaqeson rezervat ligjore te krijuara gjate veprimtarise ekonomike deri ne mbyllje te vitit. Zeri K-A. 5, *Fitimi (Humbja) e pashperndare* perfaqeson fitimin e mbartur te shoqerise në vlerën 79 660 030 lekë e krijuar ne vitet paraardhese. Zeri K-A. 5, *Fitimi (Humbja) i vitit financiar* perfaqeson rezultatin e shoqerise fitimin në vlerën 11 128 236 lekë e krijuar ne vitin ushtrimor.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2016
K.A.	KAPITALI	90,888,266.00
K-A.1	Kapitali i nenshkuar	100,000.00
K-A.2	Primi i lidhur me kapitalin	-
K-A.3	Rezerva rivleresimi	-
K-A.4	Rezerva	-
i	Rezerva statutore	-
ii	Rezerva ligjore	-
iii	Rezerva te tjera	-
K-A.5	Fitimi i pashperndare	79,660,030.00
K-A.6	Fitimi (humbje) e vitit financiar	11,128,236.00

TOTALI I KAPITALIT 90 888 266 Leke

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR DETYRIMET DHE KAPITALI TOTALI 118 598 091 leke

PASQYRA E PERFORMANCES TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET

ZERI 1 TE ARDHURAT, fillon me: Zëri P.P. *Te Ardhurat* të cilat për vitin ushtrimor janë 75 731 173 lekë .

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2016
P.P	TE ARDHURA	75,731,172.52
P.P.1	Te Ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit	375,007,806.00
P.P.2	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	(299,276,633.48)
P.P.3	Puna e Kryer nga njesia ekonomike dhe e kapitalizuar	-
P.P.4	Te ardhura te tjera te shfrytezimit	-

ZERI 2 SHPENZIMET Zëri P.P. *Shpenzime* te cilat per vitin ushtrimor jane 53 250 334 leke.

AN-NIK SH.P.K.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2016
P.P	SHPENZIME	(53,250,334.12)
P.P.5	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(9,291,450.00)
1	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	-
2	Mallra	-
3	Te tjera shpenzime	(9,291,450.00)
P-P.6	Shpenzime te personelit	(4,002,590.61)
1	Pagat & Shperblimet	(3,565,139.00)
2	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	(437,451.61)
3	-shpenzime per honorare	-
P-P.7	Zhvleresimi i AAGJ	
P-P.8	Shpenzime Konsumi & Amortizimi	
P-P.9	Shpenzime të tjera shfrytezimi	(39,956,293.51)

Zëri P.P.1 Shpenzime per Blerje te Lendeve te Para, Materiale Ndhmese, Mallra e Sherbime si dhe ndryshimet e gjendjeve te tyre te cilat per vitin ushtrimor jane 9 291 450 leke .

Zëri P.P.6. Shpenzime te Personelit në vlerën prej 4 002 591 leke, nga te cilat për pagat e punonjësve shkojne 3 565 139 leke, për sigurimet shoqërore 437 452 leke që paguan njësia në emër të punonjësve si dhe dietat e punonjesve per ZERO leke.

Zëri P.P.8. Shpenzime Konsumi dhe Amortizimi ne vleren Zero qe perfaqeson amortizimin e A.A.M. ve per vitin 2016.

Zëri P.P.9. Shpenzimeve të Tjera te Shfrytezimit janë Shpenzimet per Furnitura nentrajtme e sherbime per 39 956 294 lekë, ku jane perfshire te gjitha shpenzimet indirekte te aktivitetit.

AN-NIK SH.P.K.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2016
P.P	SHPENZIME	39,956,293.51
P.P,9	Shpenzime te Tjera Shfrytezimi	39,956,293.51
*	Energji elektrike	26,191.00
*	Uje	5,510.00
*	Kancelari	22,250.00
*	Punime hidraulike	50,000.00
*	Konsulence juridike	79,670.00
*	Qera	333,694.50
*	Shpenzime telefoni	268,482.41
*	Shpenzime komisione banke	39,653.26
*	Taksa vendore	705,559.00
*	Taksa regjistrimi	2,200.00
*	Shpenzime pritje & percjellje	2,900.00
*	Gjoha dhe demshperblime	178,719.95
*	Shpenzime te panjohura	37,994,200.00
*	Te tjera	247,263.39

ZERI 3 Fitim apo humbja nga veprimtaria kryesore eshte fitim per 22 480 838 leke perfaqeson diferencen e Te Ardhurave me Shpenzimet direkte te ushtrimit.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2016
	FITIMI/HUMBJA NGA VEORIMTARIA KRYESORE	22,480,838.40
1	TE ARDHURAT	75,731,172.52
2	SHPENZIMET	(53,250,334.12)

ZERI 4. Te ardhura e Shpenzime Financiare jane shpenzime per 1 834 664 leke. Perfaqesohen nga Zëri P.P.11. Zhvleresimi i Aktiveve dhe Investimeve te Mbajtura si A.A.SH . Zëri P.P.12. Shpenzime Financiare, Zëri P.P.13. Pjesa e Fitimit /Humbjes nga Pjesemarrjet

AN-NIK SH.P.K.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2016
4	TE ARDHURA /SHPENZIME FINANCIARE	(1,834,664.04)
P.P 10	Aktive te tjera Financiare afatshkurter	2,799,165.00
1	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrje	
2	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrje, brenda grupit	
3	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata	
4	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata, brenda grupit	
5	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme	1,579.68
6	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme, brenda grupit	2,797,585.32
P.P 11	Zhvleresimi I aktivevefinanciare dhe investimeve financiare te mbajtura si AASH	
P.P 12	Shpenzime Financiare	(4,633,829.04)
	Shpenzime Financiare nga rivleresimi/shitja letrave me vlere	(2,826,316.00)
	Shpenzime Financiare nga Interesat	(1,807,513.04)
	Shpenzime Financiare te tjera	
P.P 13	Te Ardhura/Shpenzimenga diferencat e kembimit	-
	Te ardhura Financiare nga Kursi Kembimit	
	Shpenzime Financiare nga Kursi Kembimit	

Shpenzimet e Panjohura Fiskale jane 42 806 749 Leke, te cilat bazuar ne legjislacionin ne fuqi nuk jane te njohura.

Zëri P.P.14. *Fitimi /Humbja Para Tatimit*, eshte fitim per 20 646 174 leke dhe eshte rezultat i diferences te te gjitha Te Ardhurave dhe Shpenzimeve te Vitit Ushtrimor.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2016
P.P 14	FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT	20,646,175.00
1	TE ARDHURAT NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	75,731,173.00
2	SHPENZIMET NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	(53,250,334.00)
3	FITIMI/HUMBJA NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	22,480,839.00
4	TE ARDHURAT/SHPENZIMET FINANCIARE	(1,834,664.00)
5	FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT	20,646,175.00

Zëri P.P.15. *Shpenzimi Aktual i Tatimit mbi Fitimin* llogaritet sipas normave aktuale ne fuqi per 15 % ne vleren 9 517 939 leke ,Zëri P.P.16. *Fitimi /Humbja Neto e Vitit Financiar* Zëri P.P.17. *Fitimi /Humbja per ..*

AN-NIK SH.P.K.

Shenim: Nga krahasimi vlerave te mesiperme del rezultati i vitit Fitimi prej 11 128 236 leke, shifër e cila është e transferuar edhe Pasqyren e Pozicionit Financiar në zërin përkatës te Kapitalit,Fitimi /Humbja e vitit Financiar.

REZULTATI I VITIT USHTRIMOR (FITIMI) 11 128 236 LEKE

HARTOI

Ergys DEMNERI

(Financial & Audit & Accounting)

