

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 01.01.2017 Deri 31.12.2017
- Data e plotësimit të PF 27.03.2018

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR (BILANCI)

Nr. Ref.	AKTIVET	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
A-A	Aktive Afatshkurtra	88,751,532	118,439,623
A-A,1	Mjetet Monetare	1,597	1,300,866
A-A,2	Investime:		-
1	Ne tituj pron. te njesive ekonomike brenda grupit	-	-
2	Aksionet e Veta		
3	Te tjera financiare	-	-
	Totali	1,597	-
A-A,3	Te drejta te arketueshme	88,749,935	117,138,757
1	Nga aktiviteti i shfrytezimit		111,357,436
2	Nga njesite ekonomike brenda Grupit		
3	Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrje		
4	Te tjera	88,749,935	5,781,321
5	Kapitali aksionar i papaguar		
	Totali	88,749,935	117,138,757
A-A,4	Inventari	-	-
1	Lendet e para & Materiale te konsumueshme	-	-
2	Prodhimi ne proces & Gjysem Produkte	-	-
3	Produkte te gatshme		
4	Mallra per rishitje	-	-
5	Aktive Biologjike		
6	AAGJ te mbajtura per shitje		
7	Parapagime per inventare	-	-
	Totali	-	-
A-A,5	Shpenzime te Shtyra		
A-A,6	Te arketueshme nga te ardhurat e Konstatuara		
	Total i Aktiveve Afatshkurtra	88,751,532	118,439,623
A-B	Aktive Afatgjata	158,468	158,468
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	158,468
1	Toka dhe Ndertesa	-	-
2	Impiate & Makineri		
3	Te tjera Instalime e Paisje	158,468	158,468
4	Parapagime per aktive materiale dhe ne proces		
	Totali	158,468	158,468
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	158,468
	TOTALI AKTIVEVE	88,910,001	118,598,091

AN-NIK SH.P.K.

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR (BILANCI)

Nr. Ref.	DETYRIMET DHE KAPITALI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
D-A-1	Detyrimet Afatshkurta	-	17,858,692
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise		
3	Arketime ne avance per porosi		8,251,221
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit		-
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
9	Te pagueshme per detyrimet tatimore		9,230,481
10	Te pagueshme te tjera	-	-
	Totali	-	17,858,692
D-A,2	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
D-A,3	Te ardhura te shtyra		
D-A,4	Provizione		
	Detyrime Totale Afatshkurtra	-	17,858,692
D-B,1	Detyrimet Afatgjata	-	9,851,134
1	Tituj te huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise		9,851,134
3	Arketime 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	-	-
	Totali	-	9,851,134.00
D-B,2	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	-	-
D-B,3	Te Ardhura te shtyra	-	-
D-B,4	Provizione:		
i	Provizione per pensionet		
ii	Provizione te tjera		
D-B,5	Detyrime tatimore te shtyra		
	Detyrime Totale Afatgjata	-	9,851,134
	Detyrime Totale	-	27,709,826
K-A	Kapitali	88,910,001	90,888,266
K-A,1	Kapitali i nenshkuar	100,000	100,000
K-A,2	Primi i lidhur me kapitalin		
K-A,3	Rezerva rivleresimi		
K-A,4	Rezerva te tjera	888,266	-
i	Rezerva statutore		
ii	Rezerva ligjore	888,266	
iii	Rezerva te tjera		
K-A,5	Fitimi i pashperndare	89,900,000	79,660,030
K-A,6	Fitimi (humbje) e vitit financiar	(1,978,265)	11,128,236
	Totali i Kapitalit	88,910,001.00	90,888,266
	TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT	88,910,001	118,598,092

**PASQYRA E PERFORMANCES
(PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE)**

Nr. Ref.	TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
	TE ARDHURAT	-	75,731,173
P-P,1	Te Ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit		375,007,806
P-P,2	Ndryshimet në inventarin e produkteve		(299,276,633)
P-P,3	Puna e Kryer nga njesia ekonomike dhe		
P-P,4	Te ardhura te tjera te shfrytezimit		
1	TOTALI TE ARDHURAVE (Shuma P-P,1-P-P,4)	-	75,731,173
	SHPENZIMET	(2,168,490)	(53,250,334)
P-P,5	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	-	(9,291,450)
1	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	-	-
2	Mallra		
3	Te tjera shpenzime		(9,291,450)
P-P,6	Shpenzime te personelit	(857,727)	(4,002,591)
1	Pagat & Shperblimet	(773,250)	(3,565,139)
2	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	(84,477)	(437,452)
3	-shpenzime per honorare		
P-P,7	Zhvleresimi i AAGJ		
P-P,8	Shpenzime Konsumi & Amortizimi	-	-
P-P,9	Shpenzime të tjera shfrytezimi	(1,310,764)	(39,956,294)
2	TOTALI SHPENZIMEVE (Shuma P-P,5-P-P,9)	(2,168,490)	(53,250,334)
3	FITIMI OSE HUMBJA NGA VEPRIMTARIA KRYESORE (1 + 2)	(2,168,490)	22,480,838
P-P.10	Te ardhura te tjera	273,914	2,799,165
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	74,971	
5	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme		1,580
6	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme,	198,943	2,797,585
P-P.11	Zhvleresimi i aktiveve financiare dhe		
P-P.12	Shpenzime Financiare	(83,689)	(4,633,829)
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme	(77,487)	(2,826,316)
2	Shpenzime interesi dhe shpenzime te	(6,202)	(1,807,513)
P-P.13	Pjesa e fitimit/Humbjes nga pjesemarrjet		
13	TE ARDHURA/SHPENZIME FINANCIARE	190,225	(1,834,664)
	FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT (3+/-4)	(1,978,266)	20,646,174
P-P.15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	-	(9,517,939)
1	Shpenzimi aktual i tatim fitimit		(9,517,939)
2	Shpenzimi i tatim fitimit te shtyre		
3	Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjes		
P-P,16	FITIMI/HUMBJA NETO E VITIT FINANCIAR	(1,978,266)	11,128,236
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 2017	31 DHJETOR 2016
TE ARDHURAT GJITHEPERFSHIRESE			
P.AGJ.1	Fitim Humbja e Vitit	(1,978,266)	11,128,236
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	(1,978,266)	11,128,236
P-P.17	<i>Totali i te ardhurave gjitheperfs hirese per:</i>	(1,978,266)	11,128,236
1	Pronaret e njesise ekonomike meme		
2	Interesat jo-kontrolluese		

PASQYRA E FLUKSIT MONETAR

Nr. Ref.	FLUKSI MONETAR	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
I			
1	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e shfrytezimit	(11,150,403)	(59,777,712)
i	Te arketuara nga te drejtat e arketueshme		105,807,857
ii	Te paguara per detyrimet e pagueshme dhe	(1,554,977)	(148,900,088)
iii	Pagesa te Tjera		-
1-A	<i>Mjete Monetare te gjeneruara nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	<i>(1,554,977)</i>	<i>(43,092,231)</i>
i	Interesi i paguar	(77,487)	(2,826,316)
ii	Tatim mbi fitimin i paguar	(9,517,939)	(13,859,165)
	MM neto nga/(perdorur ne) veprimtaritë e shfrytëzimit	(11,150,403)	(59,777,712)
2	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e investimit	-	-
i	Para neto te perdorura per blerjen e filialeve	-	-
ii	Para neto te arketuara nga shitja e filialeve	-	-
iii	Pagesa per blerje AAGj	-	-
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	-	-
3	Fluksi i mjeteve monetare nga/(perdorur ne) ne aktivitetin e financimit	-	3,131,128
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	9,851,134	57,861,094
ix	Interesi i arketuar		1,580
x	Dividente te paguar		3,131,128
	Mjete monetare neto nga/ (perdorur ne) aktivitetin financiar	9,851,134	60,993,802
4	Rritja/rënia neto ne mjeteve monetare dhe ekuivalenteve te mjeteve monetare	(1,299,269)	1,216,090
5	Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 1 Janar	1,300,866	84,776
6	Efekti i luhatjeve te kursit te kembimit te mjeteve monetare		
7	Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 31 Dhjetor	1,597	1,300,866

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 2015	100,000			63,999,699	15,660,331	79,760,030
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël						
Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 Janar 2016	100,000			63,999,699	15,660,331	79,760,030
Te ardhurat totale gjithëpërshirese per vitin:					11,128,236	11,128,236
Fitim/Humbja e vitit					11,128,236	11,128,236
Te ardhura te tjera gjithëpërshirese						
Te ardhura te tjera gjithëpërshirese per vitin						
Transaksionet me pronaret te njohura ne kap.	-	-	-	15,660,331	-	(15,660,331)
Emetimi i kapitalit te nenshkruar						
Dividendët e paguar					-	
Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike				15,660,331	-	(15,660,331)
Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 Dhjetor 2016	100,000			79,660,030	11,128,236	90,888,266
Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 Janar 2017	100,000	-	-	79,660,030	11,128,236	90,888,266
Te ardhurat totale gjithëpërshirese per vitin:					(1,978,266)	
Fitim/Humbja e vitit					(1,978,266)	(1,978,266)
Te ardhura te tjera gjithëpërshirese						
Te ardhura te tjera gjithëpërshirese per vitin					-	-
Transaksionet me pronaret te njohura ne kap.			888,266	10,239,970	(11,128,236)	
Emetimi i kapitalit te nenshkruar						
Dividendët e paguar						
Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike	-	-	888,266	10,239,970	(11,128,236)	(1,978,266)
Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 Dhjetor 2017	100,000	-	888,266	89,900,000	(1,978,266)	88,910,000

SHENIME SHPJEGUESE

Shoqëria "AN-NIK" Shpk i ka ndertuar Pasqyrat Financiare për vitin 2017 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 STANDARTEVE KOMBETARE TE KONTABILITETIT TE PERMIRESUARA" si dhe Urdheri 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, Rëndësia 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 31.12.2017:

Monedha	Viti 2017	Viti 2016	Ndryshimi
Euro	132.95	135.23	-2.28
USD	111.1	128.17	-17.07
GBP	149.95	157.56	-7.61
CAD	88.64	95.09	-6.45

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 2017 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 rënje në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme.

Pasivët financiarë

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 pasivët financiarë 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 kapitalin 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 1,596.74 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 2017	
		Leke	
	MJETET MONETARE		-
	<i>Banka</i>		1,596.73
1	Vlera ne LEK		541.11
2	Vlera ne EURO		1,055.62

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

Zëri A-A,3 Te drejta te Arketueshme në fund të vitit kane vlerën 88,749,935.47 leke, qe perfaqesojne kërkesa te arketueshme nga pale te lidhura, e debitore te tjere.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		Valute	Leke
	Te drejta te Arketueshme		88,749,935
1	ORTAKU		88,737,750
2	TVSH KREDITORE		12,185

Zeri A-A,4 ,Inventare per Zero leke paraqet gjendjet e inventarit ne fund te vitit 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 88,751,532.2 leke

Zeri A-B,2 Aktivet Afatgjata Materiale per 158 468.3 leke perfaqeson vleren neto te A.A.M-ve deri ne fund te vitit.

AN-NIK SH.P.K.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2017
	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	
	<i>Te tjera Aktive Afatgjata Materiale</i>	158,468
1	Mobilje Zyre	
2	Paisje Informatike	158,468
A.B.4.2	<i>Koncensione, Patenta, Licenc, Marka Tregtare</i>	

TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA 158 468.3 leke

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR AKTIVET TOTALI 88,910,000.5 leke

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR DETYRIMET DHE KAPITALI

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

Zeri D-A-3 *Te Pagueshme per Aktivitetin e Shfrytezimit* perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj furnitorëve per ZERO leke. Detyrimet ndaj furnitoreve 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.

Zeri D-A-8 *Te pagueshme Sigurimet dhe Punonjesit* perfaqesojne detyrimet e shoqerise ne fund te vitit per pagat ne shumen ZERO leke, sigurimet shoqerore per vleren ZERO leke dhe tatimi mbi te ardhurat personale per shumen ZERO leke.

Zeri D-A-9 *Te pagueshme per detyrimet tatimore* perfaqesojne detyrimet e shoqerise per detyrimet tatimore per vleren ZERO leke.

Zeri D-B-2 *Detyrimet Afatgjata* perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj te treteve ZERO leke. Detyrimet Afatgjata jane detyrime qe do te shlyhen per periudha me te gjata se nje vit .

TOTALI I DETYRIMEVE 0 leke

AN-NIK SH.P.K.

KAPITALI

Zeri K-A. 1. *Kapitali Aksionar* në vlerën 100 000 leke . Zeri K-A. 4, ii *Rezerva Ligjore* per 888,266 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 89,900,000 lekë e krijuar ne vitet paraardhese. Zeri K-A. 5, *Fitimi (Humbja) i vitit financiar* perfaqeson rezultatin e shoqerise (HUMBJEN) në vlerën (1,978,265) lekë e krijuar ne vitin ushtrimor.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2017
K.A.	KAPITALI	88,910,001.00
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	888,266.00
i	Rezerva statutore	
ii	Rezerva ligjore	888,266.00
iii	Rezerva te tjera	
K-A.5	Fitimi i pashperndare	89,900,000.00
K-A,6	Fitimi (humbje) e vitit financiar	(1,978,265.00)

TOTALI I KAPITALIT 88,910,001 Leke

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR DETYRIMET DHE KAPITALI TOTALI 88,910,000.5 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 ZERO lekë .

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2017
P.P	TE ARDHURA	-
P.P.1	Te Ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit	
P.P.2	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	
P.P.3	Puna e Kryer nga njesia ekonomike dhe e kapitalizuar	
P.P.4	Te ardhura te tjera te shfrytezimit	-

AN-NIK SH.P.K.

ZERI 2 SHPENZIMET Zëri P.P. Shpenzime te cilat per vitin ushtrimor jane 2,168,490.41 leke.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2017
P.P	SHPENZIME	(2,168,490.41)
P.P.5	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	-
1	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	-
2	Mallra	-
3	Te tjera shpenzime	
P-P.6	Shpenzime te personelit	(857,726.54)
1	Pagat & Shperblimet	(773,250.00)
2	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	(84,476.54)
3	-shpenzime per honorare	-
P-P.7	Zhvleresimi i AAGJ	
P-P.8	Shpenzime Konsumi & Amortizimi	
P-P.9	Shpenzime të tjera shfrytezimi	(1,310,763.87)

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

Zëri P.P.6. Shpenzime te Personelit në vlerën prej 857,726.54 leke, nga te cilat për pagat e punonjësve shkojne 773,250 leke, për sigurimet shoqërore 84,476.54 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 2017.

Zëri P.P.9. Shpenzimeve të Tjera te Shfrytezimit janë Shpenzimet per Furnitura nentrajtme e sherbime per 1,310,763.87 lekë, ku jane perfshire te gjitha shpenzimet indirekte te aktivitetit,te analizuara si me poshte:

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2017
P.P	SHPENZIME	1,310,763.87
P.P,9	Shpenzime te Tjera Shfrytezimi	1,310,763.87
*	Kancelari	10,101.00
*	Qera	142,279.00
*	Shpenzime telefoni	50,825.00
*	Shpenzime komisione banke	18,506.07
*	Taksa vendore	26,456.00
*	Gjoba dhe demshperblime	1,060.71
*	Shpenzime te panjohura	1,061,536.09

ZERI 3 Fitim apo humbja nga veprimtaria kryesore eshte HUMBIA per (2,168,490.41) leke perfaqeson diferencen e Te Ardhurave me Shpenzimet direkte te ushtrimit.

AN-NIK SH.P.K.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2017
	FITIMI/HUMBJA NGA VEORIMTARIA KRYESORE	(2,168,490.41)
1	TE ARDHURAT	
2	SHPENZIMET	(2,168,490.41)

ZERI 4. *Te ardhura e Shpenzime Financiare* jane te ardhura per 190,224.91 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*

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2017
4	TE ARDHURA /SHPENZIME FINANCIARE	190,224.91
P.P 10	Aktive te tjera Financiare afatshkurter	74,970.50
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	74,970.50
5	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme	
6	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme, brenda grupit	
P.P 11	Zhvleresimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si AASH	
P.P 12	Shpenzime Financiare	(77,487.09)
	Shpenzime Financiare nga rivleresimi/shitja letrave me vlere	
	Shpenzime Financiare nga Interesat	(77,487.09)
	Shpenzime Financiare te tjera	
P.P 13	Te Ardhura/Shpenzimenga diferencat e kembimit	192,741.50
	Te ardhura Financiare nga Kursi Kembimit	198,943.20
	Shpenzime Financiare nga Kursi Kembimit	(6,201.70)

Shpenzimet e Panjohura Fiskale jane 1,146,286 Leke, te cilat bazuar ne legjislacionin ne fuqi nuk jane te njohura.

Zëri P.P.14. *Fitimi /Humbja Para Tatimit*, eshte humbja per (1,978,265.5) leke dhe eshte rezultat i diferences te te gjitha Te Ardhurave dhe Shpenzimeve te Vitit Ushtrimor.

AN-NIK SH.P.K.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2017
P.P 14	FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT	(1,978,265.50)
1	TE ARDHURAT NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	-
2	SHPENZIMET NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	(2,168,490.41)
3	FITIMI/HUMBJA NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	(2,168,490.41)
4	TE ARDHURAT/SHPENZIMET FINANCIARE	190,224.91
5	FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT	(1,978,265.50)

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

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
P.P 15	SHPENZIMET E TATIMIT MBI FITIMIN		
1	TE ARDHURAT NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	-	
2	SHPENZIMET NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	(2,168,490.41)	
3	TE ARDHURAT/SHPENZIMET FINANCIARE	190,224.91	
4	SHPENZIME TE PANJOHURA FISKALE	1,146,286.00	
5	FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT	(831,979.50)	-
6	SHPENZIMI AKTUAL I TATIMIT MBI FITIMIN 15%		-
7	FITIMI/HUMBJA NGA VEPRIMTARIA	(1,978,265.50)	-
8	FITIMI/HUMBJA NETO E VITIT FINANCIAR	(1,978,265.50)	-

Shenim: Nga krahasimi vlerave te mesiperme del rezultati i vitit HUMBJA prej (1,978,265.5) 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 (HUMBJA) (1,978,265.5) LEKE

HARTOI

Ergys DEMNERI

(Financial & Audit & Accounting)



Z. Andon DHIMA

