

3. Mjetet Monetare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Vlera monetare ne banke	83,574	2,829,934
		0
Vlera monetare ne arke	180,790	54,748
		0
Vlera te tjera ne arke	0	0
	0	0
Shuma	264,364	2,884,682

4. Klientet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kliente per mallra,produkte e sherbime	220,439,343	173,714,911
Premtim pagesa te arketueshme	0	0
Kliente per aktivet afatgjata	0	0
Te drejta per tu arketuar nga proceset gjyqesore	0	0
Parapagime te dhena	0	0
Shuma	220,439,343	173,714,911

5. Kërkesa të tjera të arkëtueshme

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Personeli (teprica debitore)	0	0
Shteti Sigur.Shoqër.Shënd.(teprica debitore)	0	0
Shteti tatime e taksa	0	1,166,809
Shteti Akciza (teprica debitore)	0	0
Shteti tatim mbi fitimin (teprica debitore)	0	963,770
Shteti TVSH-për tu marrë	0	203,039
Shteti TVSH-për tu rregulluar (teprica debitore)	0	0
Shteti tatime të tjera (teprica debitore)	0	0
Te drejta ndaj paleve te lidhura (teprica debitore)	0	0
Te drejta per t'u arketuar te tjera	0	0
Debitore te tjere,kreditore te tjere	0	0
Huadhenie afatshkurter	0	0
Shuma	0	1,166,809

6. Inventari

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Lëndë të para		0
Materiale të para dhe materiale të tjera	194,961,278	11,946,876
Inventari i imet dhe ambalazhi (afatshkurter)	0	0
Shuma Lëndë të Para e te tjera	194,961,278	11,946,876
Prodhim në Proces		
Prodhim në proces	0	0
Punime në proces	0	0
Shërbime në proces	0	0
Shuma Prodhim në Proces	0	0
Produkte të Gatshme		
Produkte te ndermjetme	0	0
Produkte te gatshme	2,038,723	1,943,818
Nenprodukte dhe produkte mbeturine	0	0
Shuma Produkte të Gatshme	2,038,723	1,943,818
Mallra për Rishitje	0	0
Aktive biologjike (afatshkurtër)	0	0
Zhvlerësimi i aktiveve biologjike	0	0
AAGJM të mbajtura për shitje	0	0
Parapagime për inventar	0	0
Shuma	197,000,001	13,890,694

7. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime te llogaritura	0	0
Interesa aktive te llogaritura	0	0
Interesa pasive te llogaritura	0	0
Shpenzime te periudhave te ardhme	0	0
Shuma	0	0

8. Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Te ardhura te llogaritura	0	0
Te ardhura te periudhave te ardhme	0	0
Shuma	0	0

10. Huamarrjet(afatshkurtera)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua dhe obligacione afatshkurtra	47,245,868	63,745,868
Llogari bankare të zbuluara(overdratfte)	0	0
Hua në leke	0	0
Hua në monedha të huaja	0	0
Huamarrje afatshkurtra(Bankat)	0	0
Huamarrje afatshkurtra te tjera	0	0
Detyrime per blerjet e letrave me vlere	0	0
Debitorë të tjere kreditorë të tjerë	47,245,868	63,745,868
Huadhenie afatshkurter	0	0
Shuma Kthimet/ripagesat e huave afatshkurtera	0	0
Shuma	47,245,868	63,745,868

11. Huate dhe parapagimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të pagueshme ndaj furnitorëve	0	0
Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	175,478,715	114,554,569
Të pagueshme ndaj punonjësve	0	0
Detyrime ndaj personelit për paga dhe shpërblime	2,867,200	2,042,902
Paradhënie për punonjësit	0	0
Shuma Të pagueshme ndaj punonjësve	2,867,200	2,042,902
Detyrime tatimore	0	0
Detyrime për sigurime shoqërore shëndetsore	776,234	650,488
Shteti për tatime e taksa	0	0
Akciza	0	0
Tatim mbi të ardhurat personale	40,300	21,450
Tatime të tjera për punonjësit	0	0
Tatim mbi fitimin	23,200	0
Tvsh për tu paguar	2,177,420	0
Të tjera tatime për tu paguar	181,831	192,903
Tatim në burim	0	0
Shuma Detyrime Tatimore	3,198,986	864,841
Hua të tjera	0	0
Detyrime të tjera (ortakë)	0	0
Dividente për tu paguar	0	0
Shuma hua të tjera	0	0
	0	0
Shuma	181,544,901	117,462,311

12. Grantet dhe të ardhurat e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Grantet afatshkurtra	0	0
Interesa pasive të llogaritura	0	0
Të ardhura të periudhave të ardhme	0	0
Shuma	0	0

13. Huat Afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare	0	0
Bankat	7,665,111	893,718
Obligacionet	0	0
Qeraja financiare	0	0
Shuma Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare	7,665,111	893,718
Provizione afatgjata	0	0
Shuma	7,665,111	893,718

14. Huamarrje të tjera afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve	0	0
Parapagime të marra	0	0
	0	0
Shuma	0	0

15. Grante dhe te ardhura te shtyra (Afatgjata)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Grante afatgjata	0	0
Te ardhura te llogaritura	0	0
Të ardhura të periudhave të ardhme	0	0
Shuma	0	0

16. Kapitali aksionar (Themeltar)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kaitali i paguar	8,241,000	8,241,000
Kapitali i nënshkruar i papaguar	0	0
Prime te lidhur me kapitalin	0	0
Shuma	8,241,000	8,241,000

17. Rezerva te tjera

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Rezerva nga rivleresimi	0	0
Rezerva të tjera	33,976,529	29,745,715
	0	0
Shuma	33,976,529	29,745,715

18. Fitim i pashperndare si dhe fitim/humbja e vitit

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi i pashpërndarë	0	0
Fitim / Humbja e Vitit	5,047,895	4,230,814
		0
Shuma	5,047,895	4,230,814

19. Shitjet neto

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shitje e produkteve te gatshme	12,836,373	23,195,551
Shitje e produkteve te ndermjetme	0	0
Shitje e nenprodukteve	0	0
Shitje e punimeve dhe e sherbimeve	233,880,123	168,804,900
Shitje mallrash	4,539,575	0
Shuma	251,256,071	192,000,451

20. Të ardhurat e tjera (nga veprimtaritë e shfrytëzimit)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhura nga shitjet e tjera	0	0
Qera	0	0
Komisione	0	0
Transport për të tretë	0	0
Të tjera	1,230,767	0
Shuma Të ardhura nga shitjet e tjera	1,230,767	0
Prodhimi i aktiveve afatgjata materiale	0	0
Të ardhura nga grantet	0	0
Të ardhura të tjera	0	0
Të ardhura neto nga shitja e aktiveve	0	0
Shuma	1,230,767	0

21. Mallrat lendet e para dhe shërbimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Blerje/Shpenzime të materialeve	176,911,654	133,483,048
Blerje/Shpenzime të materialeve të tjera	22,204,870	17,329,910
Blerje/Shpenzime mallrash e shërbimesh	3,056,890	0
Blerje/Shpenzime të tjera	0	0
Shuma	202,173,414	150,812,959

22. Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shërbime nga të tretë		0
Trajtime të përgjithshme	0	0
Qera	0	0
Mirëmbajtje dhe riparime	0	0
Sigurime	310,666	106,935
Kërkime dhe studime	0	0
Të tjera	0	0
Shuma Shërbime nga të tretë	310,666	106,935
Shërbime të tjera		
Personel jashtë njësisë	0	0
Shpenzime për koncesione, patenta, licensa dhe të ngjashme	0	0
Publicitet, reklama	0	0
Transferime, udhetime, djeta	0	0
Shpenzime postare dhe telekomunikimi	3,600	0
Shpenzime transporti	556,145	970,015
Shpenzime për shërbimet bankare	192,050	137,905
Shuma Shërbime të tjera	751,795	1,107,919
Tatime dhe taksa		0
Taksa tarifa doganore (pa përfshira në kostot e blerjes)	2,286,900	0
Akciza	0	0
Taksa dhe tarifa vendore	213,816	163,649
Taksa e regjistrimit	0	0
Tatime të tjera	63,527	199,126
Shuma Tatime dhe taksa	2,564,243	362,775
Shpenzime të tjera		
Subvecione të dhëna	0	0
Shpenzime për pritje e përfaqësime	0	0
Gjoha dëmshpërblime	644,189	10,560
Shpenzime të tjera	0	0
Shuma Shpenzime të tjera	644,189	10,560
Shuma	4,270,893	1,588,189

23. Shpenzime për personelin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime për personelin	35,813,200	31,900,391
Pagat dhe shpërblimet e personelit	30,343,607	26,989,016
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	5,469,593	4,911,375
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	0	0
Shpenzime të tjera për personelin	0	0
Shuma	35,813,200	31,900,391

24. Rënia në vlerë dhe amortizimi

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Amortizimet e aktiveve afatgjata	3,714,585	3,052,237
Provizione për zhvleresimin e aktiveve financiare	0	0
Shpenzime të tjera (humbje nga rivleresimi i aktiveve)	0	0
Shuma	3,714,585	3,052,237

25. Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhurat financiare	3,957	35
Te ardhura financiare nga shoqëritë e kontrolluara	0	0
Te ardhura financiare nga shoqëritë e lidhura	0	0
Te ardhura nga dividendet	0	0
Fitim nga rivleresimi i letrave me vlerë	0	0
Fitim nga shitja e letrave me vlerë	0	0
Te ardhura nga interesat	3,957	35
Te ardhura të tjera financiare	0	0
Fitim nga kembimet valutore	0	0
Shpenzime financiare	561,228	5,113
Shpenzime financiare nga shoqëritë e kontrolluara	0	0
Shpenzime financiare nga shoqëritë e lidhura	0	0
Humbje nga rivleresimi i letrave me vlerë	0	0
Humbje nga shitja e letrave me vlerë	0	0
Shpenzime për interesa	561,228	5,113
Shpenzime financiare të tjera	0	0
Humbje nga kembimet dhe perkthimet valutore	0	0
Shuma	565,185	5,148

26. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi para tatimit	6,052,381	4,979,292
Shpenzime të pazbritshme për efekt tatimor		0
Publicitet, reklama	0	0
Subvencione të dhena	0	0
Shpenzime për pritje dhe perfaqesime	0	0
Gjoha dhe demshperblime	644,189	10,560
Shpenzime për interesa	0	0
Amortizimet e aktiveve afatgjata	0	0
Paga të likujduara me arke	0	0
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	0	0
Te tjera shpenzime të pazbritshme	0	0
Shuma shpenzime të pazbritshme	644,189	10,560
Fitimi tatimor	6,696,570	4,989,852
Tatimi mbi fitimin	1,004,485	748,478
Shuma	5,047,895	4,230,814

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2
Plotesimi i te dhenave të kësaj pjesë duhet të bëhet sipas kërkesave dhe struktureve standarte të percaktuara në SKK 2
dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies së shpjegimeve duhet të jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabel
- b) Shënime të shpjegojnë zerat e ndryshem të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29 04 2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar: Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi (SKK 2, 49)
- 3 Baza e pregatitjes se PF Te drejta dhe detyrimet e konstatuara (SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P F (SKK 1, 37 - 69)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet pasivet dhe transakcionet ekonomike te veta
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojë nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivit dhe nje pasivi nuk ka, ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem sipas SKK
 - d) KUPTUESHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptueshme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te njafueshme 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) BESUESHMERIA 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 qendrueshmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasueshmerise duke siguruar krahasimin midis dy perudhave

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "Mesatare e ponderuar"
(Llogaritja e koston mesatare te ponderuar). (SKK 4 15)
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, koston e huamarrjes (dhe interesat) eshte zbatuar metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per perudhen e investimit. (SKK 5 16)
Per vleresimin e mepaseshem te AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5, 21)
Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit per AAM metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur bazuar ne sistemin fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat jo mbi 5 % ne vit, te vleres se mbetur
- Komputera e sisteme informacioni jo mbi 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera jo mbi 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit jo mbi 15 % ne vit

Hartuesi
Kontabel i Miratuar
Leonard Hoxhallari

LEONARD HOXHALLARI
KONTABEL I MIRATUAR



Drejtuesi
Administratori
Ferdj Marra