

Emertimi dhe Forma ligjore	<u>NERTIL BELLAJ</u>
NIPT -i	<u>L56410203L</u>
Adresa e Selise	<u>TIRANE</u>
Data e krijimit	<u>10 Shkurt 2015</u>
Nr. i Regjistrimit Tregetar	<u>QKR</u>
Veprimtaria Kryesore	<u>Tregeti me shumice</u>
	<u> </u>
	<u> </u>

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 2016

Pasqyra Financiare jane individuale	<u>Po</u>
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	<u>Jo</u>
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	<u>Leke</u>
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne	<u>Njeshe</u>
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga 01.01.2016
	Deri 31.12.2016
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	<u> </u>

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2016	2015
	Aktivët Afatshkurtra		
	▶ Aktivët monetare		
	1 Banka	50,449	46,646
	2 Arka	47,576	46,646
	▶ Investime	2,873	0
	1 Në tituj pronësie të njëjësive ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	4,550,762	2,505,574
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	0	0
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera tvsh	4,550,762	2,505,574
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	▶ Inventarët	26,952,363	14,530,202
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme		
	4 Mallra	26,952,363	14,251,202
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje		
	7 Parapagime për aktive materiale dhe në proces		279,000
	▶ Shpenzime të shtyra	435,640	
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	31,989,214	17,082,422
	Aktivët Afatgjata		
	▶ Aktive financiare	0	0
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies	0	0
	▶ Aktivët materiale	342,140	174,510
	1 Toka dhe ndërtesa		
	2 Impiante dhe makineri	80,630	
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	254,790	174,510
	4 Inventar ekonomik	6,720	
	5 Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
	▶ Aktivët biologjike		
	▶ Aktive jo materiale:		
	1 Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme		
	2 Emri i Mirë		
	3 Parapagime për AAJM		
	▶ Aktive tatimore të shtyra		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	342,140	174,510
	AKTIVE TOTALE	32,331,354	17,256,932

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2016	2015
	► Detyrime afatshkurtra:	30,913,967	16,512,800
	1 Titujt e huamarrjes		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	3 Arkëtime në avancë për porosi		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	23,691,600	9,941,085
	5 Dëftesa të pagueshme		
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	86,358	60,684
	9 Të pagueshme për detyrimet tatimore -tatim fitimi	21,135	40,091
	10 Të pagueshme për detyrimet tatimore - Tatim qiraje	7,500	1,200
	11 Kontribut nga ortaket	7,107,374	6,469,740
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	30,913,967	16,512,800
	► Detyrime afatgjata:	0	0
	1 Titujt e huamarrjes		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	3 Arkëtimet në avancë për porosi		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
	5 Dëftesa të pagueshme		
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	8 Të tjera të pagueshme		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione:		
	1 Provizione për pensionet		
	2 Provizione të tjera		
	► Detyrime tatimore të shtyra		
	Totali i Detyrimeve afatgjata	0	0
	DETYRIMET TOTALE	30,913,967	16,512,800
	► Kapitali dhe Rezervat		
	► Kapitali i Nënshkuar	0	0
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera	0	0
	1 Rezerva ligjore		
	2 Rezerva statutore		
	3 Rezerva të tjera		
	► Fitimi i pashpërndarë	744,132	496,826
	► Fitim / Humbja e Vitit	673,255	247,306
	Totali i Kapitalit	1,417,387	744,132
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	32,331,354	17,256,932

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)
 Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	65,013,564	12,224,814
▶	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	(63,054,259)	(11,779,191)
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(61,017,123)	(11,739,860)
	2 Të tjera shpenzime (qera, shpenzime transp, sherb konsul etj)	(2,037,136)	(39,331)
▶	Shpenzime të personelit	(1,114,167)	(151,710)
	1 Paga dhe shpërblime	(954,728)	(130,000)
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	(159,439)	(21,710)
▶	Zhvlërësi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	0	0
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	0	0
▶	Të ardhura të tjera	800	0
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	800	0
▶	Zhvlërësi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	(18,968)	(2,965)
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Shpenzime të tjera financiare	(18,968)	(2,965)
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	826,970	290,948
	Shpenzime të panjohura		
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	(153,715)	(43,642)
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	(153,715)	(43,642)
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	673,255	247,306
▶	Fitimi/Humbja për:	0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit	X	X
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	X	X
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	X	X
	Diferencat (+/-) nga rivlerësi i aktiveve afatgjata materiale	X	X
	Diferencat (+/-) nga rivlerësi i aktiveve financiare të mbajtura për shitje	X	X
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	X	X
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	X	X
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	X	X
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	X	X
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Fitimi(humbja para tatimit)	826,970
Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare(paga etj)	197,797
Shuma per tatim	1,024,767
Tatim mbi fitimin	153,715
Fitimi (humbja)neto e vitit financiar	673,255

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	673,255	247,306
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	0	0
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	(2,045,188)	(1,037,334)
<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>	(12,422,161)	(5,809,973)
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	14,401,167	6,691,759
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>	0	0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	607,073	91,758
► 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>	(167,630)	(117,320)
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>	(435,640)	0
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>	0	0
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	(603,270)	(117,320)
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>		
<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	0	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	3,803	(25,562)
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	46,646	72,208
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	X	X
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	50,449	46,646

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statuore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015		-	-	-	-	-	496,826	247,306	744,132	-	744,132
Efektet e ndryshimeve në politikat kontabël							(X) 496,826	(X) 247,306	(X) 744,132		(X) 744,132
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	-	-	-	-	-	-	496,826	247,306	744,132	-	744,132
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitim / Humbja e vitit							-	-	-	-	-
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2015	-	-	-	-	-	-	744,132	-	744,132	-	744,132
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	-	-	-	-	-	-	744,132	-	744,132	-	744,132
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitim / Humbja e vitit								673,255	673,255		673,255
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											
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	-	-	-	-	-	-	-	673,255	673,255	-	673,255
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	-	-	-	-	-	-	744,132	673,255	1,417,387	-	1,417,387

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2016

Nr	Emertimi	Sasia	leke			
			Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Mjete transporti	x	0		0	0
2	Makineri e paisje	x	0	80630	0	80630
3	Paisje kompiuterike	x	167,790	87000	0	254790
4	Aktive te tjera	0	0		0	0
5	Paisje Zyre e mobilje	x	6,720		0	6720
6		x	0	0	0	0
7			0			0
8						0
9						0
	TOTALI		174510	167630	0	342140

Amortizimi A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	leke			
			Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Mjete transporti	x	0	0	0	0
2	Makineri e paisje	x	0	0	0	0
3	Paisje kompiuterike	x	0	0	0	0
4	Aktive te tjera	0	0	0	0	0
5	Paisje Zyre e mobilje	x	0	0	0	0
6		x	0	0	0	0
7						0
8						0
	TOTALI		0	0	0	0

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	leke			
			Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Mjete transporti	x	0	0	0	0
2	Makineri e paisje	x	0	80630	0	80630
3	Paisje kompiuterike	x	167790	87000	0	254790
4	Aktive te tjera	0	0	0	0	0
5	Paisje Zyre e mobilje	x	6720	0	0	6720
6		x	0			0
7						0
8						0
	TOTALI		174510	167630	0	342140

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA				LEKE	31,989,212		
1 Aktivet monetare				Leke	50,447		
1.a	Banka						
Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke	
1	Banka Kombetare Tregtare	Leke	Vlore	29654	1	29654	
2	Banka procredit	Leke	Vlore	5000	1	5000	
4	Banka raifeisen	Leke	Vlore	12922	1	12922	
Totali						47576	
1.b	Arka						
Nr	EMERTIMI			Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke	
	Arka ne Leke			2,871	1	2,871	
Totali						2,871	
2 Të drejta të arkëtueshme				Leke	4,550,762		
2.a	>	<i>Te drejta te arketueshme nga aktiviteti i shfrytezimit</i>		Leke	0		
2.b	>	<i>TVSH</i>		Leke	4,550,762		
3 Inventari				Leke	27,388,003		
3.a	>	<i>Mallra per shitje</i>		Leke	26,952,363		
3.b	>	<i>Shpenzime te shtyra</i>		Leke	435,640		
II AKTIVET AFATGJATA					342,560		
1 Investimet financiare afatgjata				Nuk ka	0		
2 Aktive afatgjata materiale				Leke	342,560		
Analiza e posteve te amortizushme							
Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur
1	Makineri e paisje	80,630	0	80,630	0	0	80,630
2	Mobilje dhe orendi	6,720	0	6,720	6,720	0	13,440
3	Paisje informatike	80,700	0	80,700	167,790	0	248,490
TOTALI		168,050	0	168,050	174,510	0	342,560
3 Aktivet biologjike afatgjata				Nuk ka			
4 Aktive afatgjata jo materiale				Nuk ka			
5 Kapitali aksioner i pa paguar				Nuk ka			
6 Aktive te tjera afatgjata				Nuk ka			
TOTALI AKTIVEVE (I + II)				LEKE		32,331,772	
I PASIVET AFATSHKURTRA				Leke		30,913,967	
1 Detyrime afatshkurtra:				Nuk ka	30,913,967		
1.a	>	<i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>		Leke	23,691,600		
1.b	>	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>		Leke	86,358		
1.c		<i>Tatim fitimi</i>		Leke	21,135		
1.d	>	<i>Tatime ne burim</i>		Leke	7,500		
1.e	>	<i>Ortake per detyrime</i>		Leke	7,107,374		
2 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara					0		
3 Të ardhura të shtyra				Leke	0		
II Detyrime afatgjata:				Leke		0	
III KAPITALI				Leke		1,417,387	
Kapitali dhe Rezervat				Nuk ka	0		
Kapitali i Nënshkruar				Nuk ka	0		
Primi i lidhur me kapitalin				Leke	0		
Rezerva rivlerësimi				Nuk ka	0		
Rezerva të tjera				Nuk ka	0		
Rezerva ligjore				Nuk ka	0		
Rezerva statutore				Leke	0		
► Fitimi i pashpërndarë				Leke	744,132		
► Fitim / Humbja e Vitit				Leke	673,255		
TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I + II + III)				LEKE		32,331,354	

C PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

I	Te ardhurat		Leke	65,014,364
	Shitjet neto		leke	65,013,564
	Interesa te perfituara		leke	800
	Diferenca kebimi pozitive		leke	0
II	Shpenzimet		Leke	64,187,396
	Materiale te konsumuara		leke	61,017,123
	Personeli		leke	1,114,167
	a. Pagat	954,728	leke	
	b. Sigurimet shoqerore	159,439	leke	
	Amortizimi		leke	0
	Te tjera		leke	2,056,106
	Ku perfshihen :			
	Karburante , energji , uje e tjera	714,644	leke	
	Qera ambjenti	600,000	leke	
	Sherbime nga te tretet(ruajtje konsul +sherbim)	189,548	leke	
	Sherbime bankare	18,969	leke	
	komision marketingu	435,640	leke	
	Gjoba	105		
	Taksa lokale	97,200		
III	Rezultati Ekonomik		Leke	826,968
	Shpenzime te pa zbritshme (paga)		Leke	197,797
IV	Fitimi fiskal		Leke	1,024,765
	Tatimim fitimi 15 %		Leke	153,715
IV	Fitimi neto		Leke	673,253

D Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pase dates se bilancit nuk ka.

KAPO SINANAJ
Nipt: L56513203G
KONTABEL I MIRATUAR

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike
NERTIL BELLAJ

NB
L58410203L
VLORE
NERTIL BELLAJ CN 0693373623