

Emertimi dhe Forma ligjore

KOLECI 2003 SHPK

NIPT-4

K88125301E

Adresa e Selise

Lagja Nr.1, Pallati Nr.12, Shk.2 Ap.21 Laç

Kurbin

Data e krijimit

7/25/2008

Nr. i Regjistrimit Tregëtar

31971

Veprimtaria Kryesore

NDERTIM, PRODHIME INERTE ,GERMIME

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

Pa

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

leke

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

leke

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Perudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2016

Deri

31.12.2016

Data e mbyljes se Pasqyrave Financiare

24.03.2017

Administratori
Artur Xhuli




Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2016	2015
	Aktivitet Afatshkurtra		
▶	Akti Aktivitet monetare	162,559	237,145
1	Banka	142,559	166,645
2	Arka	20,000	70,500
▶	Investime	-	-
1	Në tituj pronësie të njësisë ekonomike brenda grupit	-	-
2	Aksionet e veta	-	-
3	Te tjera Financiare	-	-
▶	Të drejta të arkëtueshme	1,098,461	3,259,859
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	1,098,461	3,259,859
a	>Llog./kërkesa të arkëtueshme klient për shitje	189,630	3,259,859
b	>Llog./kërkesa të arkëtueshme debitorë të tjerë	-	-
c	>Tatim mbi fitimin	908,831	-
d	>TVSH	-	-
e	>Te drejta e detyrime ndaj ortakëve	-	-
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit	-	-
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	-	-
4	Të tjera	-	-
5	Kapital i nënshkruar i papaguar	-	-
▶	Inventarët	-	51,470,115
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	-	-
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	-	-
3	Produkte të gatshme	-	-
4	Mallra	-	51,470,115
5	Aktive Biologjike (Gje e gjallë në rritje e majmori)	-	-
6	AAGJM të mbajtura për shitje	-	-
7	Parapagime për inventar	-	-
8	Inventar imet(amortizueshem)	-	-
▶	Shpenzime të shtyra(Shpenzime periudhave të ardhshme)	-	-
▶	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	-	-
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	1,261,020	54,967,119
	Aktivitet Afatgjata	-	-
▶	Aktive financiare	-	-
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 njësitë ekonomike ka interesa pjesëmarrëse	-	-
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	-	-
6	Tituj të tjerë të huadhënies	-	-
▶	Aktivitet materiale	9,005,000	9,005,000
1	Tokë	-	-
2	Ndërtesa	-	-
3	Implante dhe makineri	-	-
4	Të tjera Instalime dhe pajisje (mjete transporti)	9,005,000	9,005,000
5	Makineri pune dhe pajisje zyre e informatike	-	-
6	Parapagime për aktive materiale dhe në proces	-	-
▶	Aktivitet biologjike	-	-
▶	Aktive jo materiale:	-	-
1	Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta të ngjashme	-	-
2	Emri i Mirë	-	-
3	Parapagime për AAJM	-	-
▶	Aktive tatimore të shtyra	-	-
▶	Kapitali i nënshkruar i papaguar	-	-
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	9,005,000	9,005,000
	AKTIVE TOTALE	10,266,020	63,972,119



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2016	2015
▶	Detyrime afatshkurtra:	22,338,096	26,789,435
1	Titull e huamarrjes(owerdraft)	1,000,000	2,000,000
2	Detyrime ndaj institucioneve të kreditë	-	-
3	Arkëtime në avancë për porosi	-	-
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	20,818,341	24,416,149
	>Të pagueshme ndaj familloreve	16,762,109	20,926,584
	>Të drejta e detyrime ndaj ortakëve(devident)	4,056,232	3,489,565
	>Debitorë dhe Kreditorë të tjerë	-	-
5	Dëftesa të pagueshme	-	-
6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	-	-
7	Të pagueshme njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	-	-
8	Të pagueshme ndaj punonjësve e sigurimeve shoqërore/shëndet.	299,785	241,526
	Të pagueshme ndaj punonjësve	228,542	182,211
	Të pagueshme ndaj sigurimeve shoqërore/shëndetësore	73,243	59,315
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	219,970	131,760
	>Detyrime tatimore për TAP-in	6,578	6,578
	>Detyrime tatimore për Tatim Fitimin	-	23,143
	>Detyrime tatimore për TVSH-në	203,392	92,039
	>Detyrime tatimore (gjohë)	10,000	10,000
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	-	-
▶	Të ardhura të shtyra	-	-
▶	Provizione	-	-
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	22,338,096	26,789,435
▶	Detyrime afatgjata:	-	-
1	Titull e huamarrjes	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve të kreditë	-	-
3	Arkëtime në avancë për porosi	-	-
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	-	-
5	Dëftesa të pagueshme	-	-
6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	-	-
7	Të pagueshme njësisve 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	-	-
	DETYRIMET TOTALE	22,338,096	26,789,435
▶	Kapitali dhe Rezervat	-	-
▶	Kapitali i Nënshkruar	100,000	100,000
▶	Kapitali i aksionerit(ne natyre)	-	-
▶	Rezerva rivotërësimi	-	-
▶	Rezerva të tjera	-	-
1	Rezerva ligjore	-	-
2	Rezerva statutoare	-	-
3	Rezerva të tjera	-	-
▶	Fitimi i pashpërndarë	36,416,017	32,109,104
▶	Fitim / Humbja e Vitit	(48,588,093)	4,973,580
	Totali i Kapitalit	(12,072,076)	37,182,684
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	10,266,020	63,972,119



Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2018	2018
▶	To ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	192,106,763	234,699,351
1	Te ardhura nga shitja e produktit te gatshem	-	-
2	Te ardhura nga shitja e mallrave	192,106,763	234,699,351
3	Te ardhura nga shitja e sherbimeve	-	-
4	Te ardhura nga shitja e perjashtuar (apartamente e rreze sherbime)	-	-
5	Te ardhura nga Rivleresime tatimore	-	-
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimin në proces	(51,470,115)	2,965,850
▶	Puna e kryer nga njësi ekonomike dhe e kapitalizuar	-	-
▶	Te ardhura të tjera të shfrytëzimit	-	-
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(183,685,657)	(225,343,382)
1	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-	-
2	Mallra	(183,685,657)	(225,343,382)
▶	Shpenzime të personelit	(3,298,375)	(2,971,167)
1	Paga dhe shpërblime	(2,826,373)	(2,032,200)
2	Shpenzime të sigurimeve shoqërore-shëndetësore	(472,002)	(338,967)
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	-	-
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-	(1,135,000)
1	Amortizimi vijtar / Aktiveve Afat Gjata	-	(1,135,000)
2	Amortizimi vijtar / Inventarit te imet	-	-
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(2,242,149)	(2,492,090)
1	Shpenzime për furnizim dhe të ngjashme	(2,157,890)	(2,460,530)
2	Shpenzime tatimore dhe doganore e pagesa të ngjashme	-	-
3	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-	(12,560)
4	Shpenzime personell për dieta, udhë shërbime, shpërblime e tjera	-	-
5	Shpenzime për pensillete gjobe dhe të ngjashme	(84,259)	(10,000)
▶	Te ardhura të tjera	-	-
1	Të ardhura nga njësi ekonomike ku ka interese pjesëmarrëse	-	-
2	Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata	-	-
3	Interesa të arkëtuara dhe të ardhura të tjera të ngjashme	-	-
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	-	-
▶	Shpenzime financiare	1,440	(148,861)
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (përqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësi ekonomike brenda grupit)	-	-
2	Shpenzime të tjera financiare	1,440	(148,861)
a	Te ardhura dhe shpenzime nga interesi	79,940	(148,861)
b	Shpenzime komisionare bankare	(78,500)	-
c	Te ardhura dhe shpenzime nga kursi kombinar	-	-
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	-	-
▶	Fitimi/Humbja e ushtrimit	(48,588,093)	6,174,681
	Shpenzime të panjohura	2,897,354	1,832,660
▶	Fitimi/Humbja para fitimit mbi fitimit	(45,890,739)	8,007,341
▶	Shpenzimi i fitimit mbi fitimin	-	1,201,101
1	Shpenzimi aktual i fitimit mbi fitimin	-	1,201,101
2	Shpenzimi i fitimit mbi fitimin të shtyrë	-	-
3	Pjesa e fitimit mbi fitimin të pjesëmarrjeve	-	-
▶	Fitimi/Humbja e vitit	(48,588,093)	4,973,580
▶	Fitimi/Humbja për:	-	-
	Pranarit e njësi ekonomike mëmë	-	-
	Interesat jo-kontrolluese	-	-



Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda direkte)

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	1,877,448.00	2,767,374.00
<i>Te arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme</i>	233,598,345.00	280,536,254.00
<i>Te paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve</i>	- 231,720,897.00	- 277,768,880.00
<i>Pagesa të tjera (Ortake)</i>	-	-
Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit	- 852,034.00	- 652,305.66
<i>Interes i paguar</i>	- 89,550.00	- 261,697.79
<i>Tatim fitimi i paguar</i>	- 931,974.00	- 503,425.00
<i>Interesa të arkëtuara</i>	169,500.00	112,817.13
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	1,025,414.00	2,115,068.34
► 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 fillimeve</i>	-	-
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	-	-
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	-	-
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>	-	-
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>	-	-
<i>Dividentë të arkëtuara</i>	-	-
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-	-
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	- 1,100,000.00	- 2,588,808.00
<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>	- 1,000,000.00	- 2,505,800.00
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>	-	-
<i>Interes i paguar</i>	-	-
<i>Dividendë të paguar (tatim dividendi)</i>	- 100,000.00	- 83,008.00
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	-	-
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë	- 74,586.00	- 473,739.68
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	237,145.11	710,884.77
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	-	-
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	162,559.11	237,145.11



Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Kapitali në mirye	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashprehura	Fitim / Humbje e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontribuues	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	100,000	-	-	-	-	-	32,109,104	4,973,580	37,182,684	-	37,182,684
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël	-	-	-	-	-	-	4,306,913	(4,306,913)	-	-	-
▲ Pozicioni financiar i riveklaruar më 1 janar 2016	100,000	-	-	-	-	-	36,416,017	666,667	37,182,684	-	37,182,684
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fitim / Humbje e vitit	-	-	-	-	-	-	-	(48,588,093)	(48,588,093)	-	(48,588,093)
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emitimi i kapitalit të nënshkruar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendat të paguar	-	-	-	-	-	-	-	(666,667)	(666,667)	-	(666,667)
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	100,000	-	-	-	-	-	36,416,017	(48,588,093)	(12,072,076)	-	(12,072,076)



SHENIMET SHPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i përmirësuar. Potesimi i të dhënave të kësaj pjesë duhet të lihet sipas kërkesave dhe strukturës standarde të paraqitura në SKK 2 të përmirësuar. Rradha e dhënies së shpjegimeve duhet të jetë:

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabel
- b) Shënime të shpjegueshme të ndryshme 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: Standardet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqipëri. (SKK 2)
3. Baza e pergatitjes se PF: Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara. (SSK 1)
4. Parimet dhe karakteristikat çesore te perdorura per hartimin e P.F.: (SKK 1)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogaritje e saj aktivet, pasivet dhe transakcionet ekonomike te veta.
 - b) VJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka, ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMERIA 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 mjaftueshme 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) BESUSHMERIA 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 optimizim te teperuar, pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotetise 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 "FIFO" (hyrje e pare, dalje e pare. (SKK 4)

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 metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per perudhen e investimit. (SKK 5)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht:

- Per ndertesat me 5 % te vlefes se mbetur
- Kompjuterat e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

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

