

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

Data e krijimit

Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

YLLIAD SHPK

K91617013R

Bulevardi Deshmoret e e Kombit, Twin Tower Nr.1, Kati 7-te

TIRANE

14.04.2009

IMPORT EKSPORT ENERGJI ELEKTRIKE

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 2015

Armando Fehtahaj
"Q.K. AE KONT"
ARMANDO FEHTAHAJ
EKSPERT
KONTABEL
I REGJISTRUAR
NIPT: K61906023V
TIRANE - SHQIPRI

Klito Shkuller
ENERGY TRADING & SERVICES
NIPT: K91617013R
Dh. Deshmoret e Kombit, Twin Tower, No 1, Level 7
Tirane - Albania

Pasqyra Financiare jane individuale
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

PO

LEKE

Nga 01.01.2015

Deri 31.12.2015

3/18/2016

YLLIAD SHPK

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2015	2014
	Aktivitet Afatshkurtra			
	▶ Aktivitet monetare	1	388,834	3,181,436
	1 Banka		303,485	3,167,463
	2 Arka		85,349	13,973
	▶ Investime	2	0	0
	1 Në tituj pronësie të njëjësive ekonomike brenda grupit	2.1		
	2 Aksionet e veta	2.2		
	3 Te tjera Financiare	2.3		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	3	45,545,311	31,233,174
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3.1	22,666,642	2,877,736
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3.2		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3		
	4 Të tjera	3.4	22,878,669	28,355,438
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar	3.5		
	▶ Inventarët	4	0	0
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4.1		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	4.2		
	3 Produkte të gatshme	4.3		
	4 Mallra	4.4		
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	4.5		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje	4.6		
	7 Parapagime për inventar	4.7		
	▶ Shpenzime të shtyra	5	0	0
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		45,934,145	34,414,610
	Aktivitet Afatgjata			
	▶ Aktive financiare	7	45,490,000	45,490,000
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit	7.1	1,390,000	45,490,000
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit	7.2		
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.3	44,100,000	
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.4		0
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	7.5		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies	7.6		
	▶ Aktivitet materiale	8	4,614,833	2,707,589
	1 Toka dhe ndërtesa	8.1	0	0
	2 Impiante dhe makineri	8.2	3,542,285	1,546,600
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	8.3	1,072,548	1,160,989
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8.4		
	▶ Aktivitet biologjike	9		
	▶ Aktive jo materiale:	10	53,259	62,649
	1 Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme	10.1	53,259	62,649
	2 Emri i Mirë	10.2		
	3 Parapagime për AAJM	10.3		
	▶ Aktive tatimore të shtyra	11		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar	12	0	0
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		50,158,092	48,260,238
	AKTIVE TOTALE		96,092,237	82,674,848

"Q.K. AE KONT"
ARMANDO FEHTANA
BESHK
KONTABILITETI
M.P.T. KONTABILITETI
TIRANE, SH

Shënim: Ky bilanc është i përbërë nga të dhënat e marrë nga kompanitë e nënshkruara në nivelin e kompanive të nivelit të parë të grupit.
Tirane - Arbëria

YLLIAD SHPK

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2015	2014
	► Detyrime afatshkurtra:	13	43,324,717	37,846,617
1	Titujt e huamarrjes	13.1		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13.2		
3	Arkëtime në avancë për porosi	13.3		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	13.4	1,634,657	119,063
5	Dëftesa të pagueshme	13.5		
6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	13.6		
7	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	13.7	30,870,000	30,870,000
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	13.8	946,102	663,354
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	13.9	2,238,702	826,615
10	Të tjera të pagueshme	13.10	7,635,256	5,367,585
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14		
	► Të ardhura të shtyra	15		0
	► Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		43,324,717	37,846,617
	► Detyrime afatgjata:	17	0	0
1	Titujt e huamarrjes	17.1		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	17.2	0	0
3	Arkëtimet në avancë për porosi	17.3		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	17.4	0	0
5	Dëftesa të pagueshme	17.5		
6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	17.6		
7	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	17.7		
8	Të tjera të pagueshme	17.8		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	18		
	► Të ardhura të shtyra	19		
	► Provizione:	20	0	0
1	Provizione për pensionet	20.1		
2	Provizione të tjera	20.2		
	► Detyrime tatimore të shtyra	21		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		0	0
	DETYRIMET TOTALE		43,324,717	37,846,617
	► Kapitali dhe Rezervat	22		
	► Kapitali i Nënshkruar	23	9,900,000	9,900,000
	► Primi i lidhur me kapitalin	24		
	► Rezerva rivlerësimi	25		
	► Rezerva të tjera	26	34,928,231	18,651,849
1	Rezerva ligjore	26.1		
2	Rezerva statutore	26.2		
3	Rezerva të tjera	26.3	34,928,231	18,651,849
	► Fitimi i pashpërndarë	27	0	0
	► Fitim / Humbja e Vitit	28	7,939,289	16,276,382
	Totali i Kapitalit		52,767,520	44,828,231
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		96,092,237	82,674,848



YLLIAD SHPK

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2015	2014
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	46,548,749	45,036,324
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	30		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32	0	0
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	-6,322,953	0
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	-6,322,953	
	2 Të tjera shpenzime	33.2		0
▶	Shpenzime të personelit	34	-16,036,461	-11,494,109
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	-14,084,447	-10,170,810
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-1,952,014	-1,323,299
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35	0	0
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	-833,908	-591,485
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	-13,537,164	-13,997,135
▶	Të ardhura të tjera	38	0	0
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.1		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.2		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.3	0	
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura aktive afatshkurtra	39		
▶	Shpenzime financiare	40	-174,960	340,710
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1	688	2,316
	2 Shpenzime të tjera financiare	40.2	-175,648	338,394
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	42	9,643,303	19,294,305
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	1,704,014	3,017,923
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	1,704,014	3,017,923
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	7,939,289	16,276,382
▶	Fitimi/Humbja për:	45		
	Pronarët e njësive ekonomike mëmë	45.1		
	Interesat jo-kontrolluese	45.2		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve		2015	2014
▶	Fitimi/Humbja e vitit	46	7,939,289	16,276,382
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	46.1		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	46.2		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	46.3		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura për shitje	46.4		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	46.5		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	47	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	48	7,939,289	16,276,382
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49		
	Pronarët e njësive ekonomike mëmë	49.1		
	Interesat jo-kontrolluese	49.2		



YLLIAD SHPK

**Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)**

	2015	2014
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	9,643,303	
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	-1,704,014	
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	833,908	
<i>Zhvlërësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>	0	
<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/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	-14,312,137	
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>		
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	5,478,100	
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>	0	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	-60,840	0
► 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>	-2,731,763	
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>	0	
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-2,731,763	0
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>	0	
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>	0	
<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>	0	
<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	-2,792,603	0
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2015	3,181,436	
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2015	388,833	0

YLLIAD SHPK
KONTRABANDIER
REGJISTRUAR
NIP: K61906023
TIRANE - SHQIPË

YLLIAD SHPK
KONTRABANDIER
REGJISTRUAR
NIP: K61617438
Rr. Dëshmorët e Kombit, Tëra Towers, No. 1, Level 7, Office 701
Tirane, Shqipëri

	Kapitali i nënshkr	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2013											0
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël											0
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit											0
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2014	9,900,000	0	0	0	0	18,651,849	16,276,382	0	0	0	44,828,231
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	9,900,000	0	0	0	0	18,651,849	16,276,382	0	0	0	44,828,231
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit								7,939,289			7,939,289
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar						16,276,382	-16,276,382				0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	9,900,000	0	0	0	0	34,928,231	0	7,939,289	0	0	52,767,520

"Q.K. AE KONTE"
 ARMANDO FEHTAJ
 EKSPERT
 KONTABËL
 I REKONSTRUAR
 NIPT: K61906023V
 TIRANE - SHQIPËRI

YLLIAD SHPK
 Nr. DASHMORËT E KONTE, TWIN TOWERS, JO 1, LEVEL 7, OFFICE 70
 TIRANE - SHQIPËRI