

Emertimi dhe Forma ligjore	SHOQERIA "KOTICA" shpk
NIPT-i	J97507310P
Adresa e Selise	SUPER STRADE LAC
Data e krijimit	07-01-99
Nr. Regjistrimit Tregëtar	21077, Gjakata : Tirane
Veprimtaria Kryesore	Tregëtimi i mallrave të ndryshme industriale dhe ushqimore me shumice e pakice, importi dhe eksporti, pjesë këmbimi etj.

## PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr. 2 dhe  
Ligjit nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

**VITI 2015**

Pasqyra Financiare jane individuale	
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	2015
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	leke
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne	
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	2015
	Nga 01/01/2015
	Deri 31/12/2015
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	27/02/2016



"KOTICA" shpk

Nipt: J97507310P

Periudha: 01.01.2015 - 31.12.2015

AKTIVET		Viti 2015	Viti 2014
<b>I</b>	<b>AKTIVET AFATSHKURTERA</b>	<b>106,128,969</b>	<b>99,459,886</b>
1	Aktivet monetare	527,801	10,128
2	Llogari e kerkesa te arktueshme	6,878,895	7,378,416
3	Llogari e kerkesa te tjera te arktueshme	794,742	794,742
4	Inventari	96,058,848	89,077,852
5	Tvsh e zbritshme	-	-
6	Shpenzime te shtyra	765,635	765,635
7	Tatim fitimi	1,103,048	1,433,113
<b>II</b>	<b>AKTIVET AFATGJATA</b>	<b>63,528,241</b>	<b>64,868,371</b>
1	Investimet financiare afatgjata	-	-
2	Aktive afatgjata materiale	63,157,026	64,497,156
3	Aktive biologjike afatgjata	-	-
4	Aktivet afatgjata jo materiale	371,215	371,215
5	Kapitali aksionar I papaguar	-	-
6	Aktivet afatgjata (ne proces)	-	-
<b>TOTALI I AKTIVEVE (I + II)</b>		<b>169,657,210</b>	<b>164,328,257</b>
<b>DETYRIMET DHE KAPITALI</b>		<b>169,657,210</b>	<b>164,328,257</b>
<b>I</b>	<b>DETYRIME AFATSHKURTERA</b>	<b>103,673,239</b>	<b>95,689,342</b>
1	Furnitor	46,493,521	50,489,445
2	Detyrime te tjera	47,888,655	39,965,467
3	Parapagime	-	-
4	Detyrime ndaj punonjesve, sigurime etj	350,842	469,780
5	Detyrime ndaj shtetit (Dogane + TVSH)	680,585	158,540
6	Overdraft (K.Afatshkurtra)	8,259,636	4,606,110
<b>II</b>	<b>DETYRIME AFATGJATA</b>	<b>8,403,436</b>	<b>13,695,264</b>
1	Huate afatgjata	8,403,436	13,695,264
2	Huamarrje te tjera afatgjata	-	-
3	Kontribute ortaku per investime	-	-
4	Marredheniet me abonete	-	-
<b>TOTALI I DETYRIMEVE</b>		<b>112,076,675</b>	<b>109,384,606</b>
<b>III</b>	<b>KAPITALI</b>	<b>57,580,535</b>	<b>54,943,651</b>
1	Kapitali i nenshkruar	-	-
2	Kapitali i derdhur	22,660,000	22,660,000
3	Kapital aksionar	-	-
4	Primi I aksionit	-	-
5	Provizione afatgjata	-	-
6	Rezerva statusore	-	-
7	Rezerva ligjore	119,598	119,598
8	Rezerva te tjera (INVESTIME)	32,164,053	30,218,961
9	Fitimet e pashperndara	-	-
10	Fitimi (humbja)e vitit financiar	2,636,884	1,945,092
<b>TOTALI I KAPITALIT (III)</b>		<b>57,580,535</b>	<b>54,943,651</b>
<b>TOTALI I DETYRIMEVE &amp; KAPITALIT (I, II, III)</b>		<b>169,657,210</b>	<b>164,328,257</b>

**Llogaritja e Tatim Fitimit 2015:**

a) Paguar gjate vitit = 142.382 leke

b) Sipas bilancit = 472.447 leke

Me pak = 330.065 leke

c) Te mbarura 2014 = 1.433.113 leke

Total Teper = 1.103.048 leke

Perfaqesuesi Ligjor





"KOTICA" shpk

PASQYRA E TE ARDHURAVE

Periudha: 01.01.2015 - 31.12.2015

Formati 1 - Klasifikimi sipas natyres

	VITI 2015	VITI 2014
<b>Shitjet neto (Gjithsej 1 +2+3 )</b>	<b>52,671,263</b>	<b>51,011,756</b>
<b>1 Te ardhura nga veprimtarite e shfrytezimit</b>	<b>46,504,611</b>	<b>47,209,077</b>
Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe te punes ne proces (pakesimet njihen si shpenzime dhe rritjet si		
<b>2 te ardhura</b>	<b>5,042,652</b>	<b>3,802,679</b>
<b>3 Shitje A.Agjata (te ardhura ose shpenzim + -)</b>	<b>1,124,000</b>	<b>-</b>
<b>4 A.A.GJ te shitura</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Mallrat,lendet e para dhe sherbimet (-)	(35,346,746)	(32,115,321)
Shp.te tjera nga veprim.e shfrytezimit (-)	(3,724,241)	(4,682,951)
Shpenzime te personelit dhe sig.shoqerore (-)	(6,530,716)	(5,081,776)
Renia ne vlere(zhvleresimi) dhe amortizimi (-)	(5,147,522)	(7,075,773)
<b>Fitim (humbja) nga veprim. e shfrytezimit</b>	<b>1,922,038</b>	<b>2,055,935</b>
Vlera e mbetur e A.A.Gjata te shitura	-	-
Shpenzime interesa (-)	-	-
Te ardhurat financiare (+)	1,187,293	330,404
Shpenzime financiare (-)	-	-
<b>Fitimi (humbja)para tatimit</b>	<b>3,109,331</b>	<b>2,386,339</b>
Shpenzimet e tatimit mbi fitimin (15%) (+ Tatim gjoba = 6.047)	(472,447)	(441,247)
<b>Fitimi (humbja) neto e vitit financiar</b>	<b>2,636,884</b>	<b>1,945,092</b>
Pjesa e fitimit neto per aksioneret e shoq.meme		
Pjesa e fitimit neto per aksioneret e pakices		

Shenim: 1) Llogaritja e KMSH-se:

- a) T1 = 76.010.093 leke  
 b) Blerje = 32.998.424 leke  
 c) TD = 676.000 leke  
 Totali = 109.684.517 leke  
 d) T2 = -77.981.550 leke  
 KMSH = 31.702.967 leke  
 e) Blerjet = 3.643.779 leke  
 Totali = 35.346.746 leke

2) Nga shitja e AAGJ :

- 1- Makineri e Pajisje = 1.124.000 leke  
 2- Vlera e mbetur = 0  
 Totali = 1.124.000 leke

3) Shpenzime te Panjohura :

- a) Gjoba te tjera = 40.309 \* 0.15 = 6.047 leke

4) Ndryshimi i gjendjes se P.G:

- a) Gjendja (01.01.2015) = 13.034.646  
 b) Gjendja(31.12.2015) = 18.077.298  
 Diferenca = 5.042.652





**"KOTICA" shpk**

Periudha: 01.01.2015 - 31.12.2015

**PASQYRA E LEVIZJES TE KAPITALIT**

	Kapitali aksionar	Primi I aksionit	Provizione	Rezerva	Fitimi i pashperndare	Totali
<b>Pozicioni me 01 Janar 2014</b>	22,660,000	-	-	119,598	30,218,961	52,998,559
Efeti I ndryshimeve ne politikat kontabel	0					0
<b>Pozicioni I rregulluar</b>					1,945,092	1,945,092
Fitimi neto per periudhen kontabel						0
Dividentet e paguar						0
Rritje e rezerves se kapitalit						0
Emetimi I aksioneve						
<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2014</b>	22,660,000	-	-	119,598	32,164,053	54,943,651
Emetim I kapitalit aksionar						-
Fitimi (humbje) neto per periudhen kontabel					2,636,884	2,636,884
Dividendet e paguar						-
Veprime rregulluese				32,164,053	-32,164,053	-
Aksione te thesarit te riblera						-
<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2015</b>	22,660,000	-	-	32,283,651	2,636,884	57,580,535

Perfaqesuesi Ligjor





"KOTICA" shpk

Nipt: J97507310P

Pasqyra e Fluksit te Parase (Metoda direkte)

Nr	Pershkrimi i elementeve	Viti Ushtrimor 2015	Viti Ushtrimor 2014
<b>I</b>	<b>Fluksi I parave nga veprimtarite e shfrytezimit</b>	<b>(9,147,949)</b>	<b>0</b>
1	Fluksi I parave nga veprimtarite e shfrytezimit	0	0
2	Parate e arketuara nga klientet dhe te tjera	52,222,885	75,811,404
3	Parate e paguara ndaj furnitoreve	(46,832,475)	(55,166,538)
4	Kredi te paguar	(7,245,696)	(13,494,494)
5	Interesi I paguar,gjoha	(15,309)	(2,041,212)
6	Paga dhe Sigurime Shoqerore	(7,277,354)	(5,184,573)
	<b>Paraja neto nga veprimtarite e shfrytezimit</b>	<b>(9,147,949)</b>	<b>(75,413)</b>
<b>II</b>	<b>Fluksi parave nga veprimtarite investuese</b>	-	-
1	Blerjet e kompanise se kontrolluar minus parate e arketuara	-	-
2	Blerjet e aktiveve afatgjata materiale	-	-
3	Shoqeri te lidhura	-	-
4	Interesi I arketuar	-	-
5	Dividentet e arketuar	-	-
	<b>Paraja neto e perdorur nga veprimtarite investuese</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III</b>	<b>Fluksi I parave nga aktivitetet financiare</b>	<b>9,665,422</b>	<b>(1,229,878)</b>
1	Investime ortaket	3,506,221	0
2	Arketime nga huamarrje afatgjata	8,259,636	0
3	Pagesa e detyrimeve te tjera (Taksa, Tvsh etj) (-)	(2,100,435)	-1,229,878
4	Dividente te paguar	-	0
	<b>Paraja neto e perdorur nga veprimtarite financiare</b>	<b>9,665,422</b>	<b>(1,229,878)</b>
<b>IV</b>	<b>Rritja / (renia) neto e mjeteve monetare</b>	<b>517,473</b>	<b>(1,305,291)</b>
		0	0
	Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel	10,128	1,315,419
<b>V</b>	<b>Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel</b>	<b>527,601</b>	<b>10,128</b>

Perfaqesuesi Ligjor

Frok KOTICA





"KOTICA" shpk

Periudha: 01.01.2015 - 31.12.2015

GJENDJA DHE NDRYSHIMET AKTIVEVE AFATGJATA ME VLEREN BRUTO

	GJENDJA NE CELJE TE USHTRIMIT	Shtesa Gjate Ushtrimit					Pakesimi gjate ushtrimit					GJENDJA NE MBYLLJE TE USHTRIMIT
		KONTRIBU TE NE KAPITAL	BLERE DHE KRIJUAR	SHTESA TE TJERA	RIVLE RESIME	GJITHSEJ	SHITJE	NXJERRE JASHTE PERDORIMIT	PAKESI ME TE TJERA	KORRIGJI MI I VLERES BRUTO	GJITHSEJ	
<b>I AKTIVE AFATGJATA JOMATERIALE</b>	<b>371,215</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1- Shpenzime te nisjes dhe zgjerimit												
2-Shpenzime te kerkimeve te aplikuara dhe zhvillimeve												
3-Koncesione ,patenta,marka dhe vlera e te drejta te ngjashme												
4-Fond tregtar												
5-Te tjera ne shfrytezim	371,215					-						
6-Ne proces dhe pagesa pjesore												
<b>II AKTIVE AFATGJATA MATERIALE</b>	<b>126,382,655</b>	-	<b>3,807,390</b>	-	-	<b>3,807,390</b>	<b>3,965,800</b>	-			<b>3,965,800</b>	<b>126,224,245</b>
7-TOKA,TROJE,TERRENE	2,470,000					-					-	2,470,000
8-Ndertesa	31,343,305					-					-	31,343,305
9-Ndertime dhe instalime te pergj.	41,000,213					-					-	41,000,213
10-Instalime teknike,makineri,paisje,vegla,instrumente	9,987,044		2,907,390			<b>2,907,390</b>					-	<b>12,894,434</b>
11-Mjete transporti ( veture leasing )	41,582,093		900,000			<b>900,000</b>	3,965,800	-	-	-	<b>3,965,800</b>	<b>38,516,293</b>
12-Paisje zyre dhe informatike	-					-					-	-
13-Gje e gjalle pune e prodhimi	-					-					-	-
14-Kultura dru-frutore	-					-					-	-
15-Te tjera ne shfrytezim	-					-					-	-
16-Ne proces dhe pagesa pjesore	-					-					-	-
<b>TOTAL (I+II)</b>	<b>126,753,870</b>	-	<b>3,807,390</b>	-	-	<b>3,807,390</b>	<b>3,965,800</b>	-	-	-	<b>3,965,800</b>	<b>126,595,460</b>

Perfaqesuesi Ligjor  
Errok KOTICA



"KOTICA" shpk

Periudha: 01.01.2015 - 31.12.2015

PASQYRA E AMORTIZIMEVE

Rubrikat dhe postet	Shuma e akumuluar ne celje te ushtrimit	SHTESA				Pakesime				Shuma e akumuluar ne mbyllje te ushtrimit
		Plotesime te lidhura me nje rivleresim	Amortizimi vjetor		Gjithsej	Element te kaluar ne aktivitet qarkullues	Elemente te shitur	Elemente te nxjerre jashte perdorimit	Gjithsej	
NDERTESA	6,363,104		1,249,000		1,249,000		-	-		7,612,104
MAKINERI E PAJISJE	55,522,393		3,898,522		3,898,522		3,965,800	-	3,965,800	55,455,115
MJETE TRANSPORTI					-				-	
<b>SHUMA</b>	<b>61,885,497</b>		<b>5,147,522</b>		<b>5,147,522</b>		<b>3,965,800</b>	<b>-</b>	<b>3,965,800</b>	<b>63,067,219</b>

Llogaritja e Amortizimit 2015:

1) A.A.Gjata nga viti 2014:

a) Ndertesa =  $(31.343.305 - 6.363.104) * 5\% = 1.249.000$  leke

b) Makineri =  $(92.569.350 - 55.522.393) * 20\% = 3.704.696$  leke (Llogaritja ka qene pjesisht sepse aktiviteti i tyre nuk ka qene i plote)

Shuma = 4.953.696 leke

a) AAGJ blere gjate vitit 2015:

1- Makineri (01.09.2015) =  $2.907.390 * 0.2 / 12 * 4 = 193.826$  leke

Totali = 5.147.522 leke





**"KOTICA" shpk**  
**Shenime sqaruese per shpenzimet viti 2015**

**I- Shpenzime te tjera te shfrytezimit**

1 Kolaudim	_____	57,666 leke
2 Interesa kredie	_____	1,378,236 leke
3 Police sigurimi + Riparime	_____	368,370 leke
4 Telefon e te tjera	_____	831,716 leke
5 Shpenzime bankare	_____	46,493 leke
6 Taksa vendore + Renta	_____	872,795 leke
7 Kancelari e tjera materiale	_____	128,956 leke
8 Gjoha e demshperblime	_____	40,309 leke
	<b>Shuma</b>	<b>3,724,541 leke</b>

**Shenim: Gjohat = 40.309 leke i jane shtuar fitimit para tatimit dhe mbi to eshte llogaritur  
Tatim Fitimi  $40.309 \times 15\% = 6.047$  leke**

**Perfaqesuesi Ligjor**  
**Frrrok KOTICA**





**Shoqeria: "KOTICA" shpk**  
**Adresa: Superstrade,Lac**  
**Nipt: J97507310P**  
**Nr. \_\_\_\_\_Prot.**

**Lac, me 31.12.2015**

### PROCES-VERBAL

I mbajtur sot me daten 31.12.2015 ne shoqerine "KOTICA" shpk, mbi gjendjen e mallrave si me poshte :

- Nga inventarizimi fizik rezultoi gjendje mallrash **96.058.848** (nentedhete e gjashte milion e pesedhete e tete mije e teteqind e dyzet e tete) leke, nga te cilat : materiale te para gjithsej **77.981.550** (shtatedhete e shtate milion e nenteqind e tetedhete e njemije e peseqind e pesedhete) leke dhe produkte te gatshme **18.077.298** (tetembedhete milion e shtatedhete e shtatemije e dyqind e nentedhete e tete) leke.

-Vleresimi eshte bere me koston mesatare te blerjes.

Mbi sa me sipër u mbajt proces verbal ne 3 (kopje).

Pasi lexohet firmoset.

**Perfaqesuesi ligjor**  
**Frorok KOTICA**  
  
The stamp is circular and contains the following text: 'SHOQERIA "KOTICA" SHPK', 'SUPERSTRADË, LAC', 'NIPT: J97507310P', 'Cel. 068 29222', 'Lac, Kurbin'. There are also handwritten signatures and initials over the stamp.



## Informata dhe Sqarime te nevojshme

Firma: "KOTICA" shpk (per vitin 2015)

Bilanci dhe pasqyrat financiare jane hartuar sipas kerkesave te Standardeve Kombetare, ne baze te ligjit te kontabilitetit Nr. 9228 dt. 29.04.2004, standardi Nr.4.

Shoqeria "KOTICA" shpk eshte krijuar si person juridik me nr 21077 DT 12.03.1999 me objekt veprimtarie: Import –eksport, prodhim dhe tregtim materiale inerte, betoni etj.

### I-Zbatimi i rregullave te vleresimit.

• Gjendja e inventarit me 31.12.2015 eshte vleresuar ne baze te cmimit te blerjes te fatures se furnitorit dhe shpenzime te tjera kosto prodhimi etj, dhe arrin shumen **96.058.848** leke nga te cilat: Materiale te para = **77.981.550** leke, produkte te gatshme = **18.077.298** leke.

### II- Gjendja e llogarive te pasqyruara ne bilanc.

a) Ne Aktiv te bilancit. = vleresimi me kosto blerje (kosto kapitali) = **169.657.210** leke

• A.A.Gjata, me vlere te mbetur **63.528.241** leke, eshte pasqyruar gjendja e tyre, duke zbritur vleren e amortizimit qe eshte llogaritur sipas kerkesave te ligjit Nr. 8438, dt 28.12.1998 "Per tatimin mbi te Ardhura" neni 22. Amortizimi vjetor eshte **5.147.522** leke. Llogaritja e amortizimit per ndertesat eshte bere me metoden e vleres se mbetur ne masen 5%, po ashtu makineri e mjete transporti me metoden e vleres se mbetur ne norme 20%. (Pasqyra e llogaritjes se amortizimit bashkangjitur). Amortizimi per vitin 2015 nuk eshte llogaritur i plote, por pjeserisht, sepse aktiviteti ka qene i kufizuar (shih pasqyren).

• A.A.Shkurtra, me vlere **106.128.969** leke eshte pasqyruar inventari me vlere **96.058.848** leke, gjendja e mjeteve monetare ne banke e arke **527.801** leke, llogari te arketueshme **6.878.895** leke, qe perbehet nga kliente, llogari e kerkesa te tjera te arketueshme **794.742** leke, te drejta te tjera si shpenzime te shtyra **765.635** jane shpenzime siguracioni, garanci teknike etj dhe Tatim Fitimi teper = **1.103.048** leke.

b) Ne Detyrim + Kapital (**169.657.210**) leke

• Ne kapital te shoqerise, me vlere **57.580.535** leke eshte pasqyruar gjendja e kapitalit te derdhur ne para dhe natyre **22.660.000** leke, rezerva **119.598** leke, fitim i mbajtur, rezerve per investime = **32.164.653** leke, fitim i vitit 2015 = **2.636.884** leke qe do te caktohen brenda dates 30.06.2016.

• Ne detyrime, me vlere **112.076.675** leke jane pasqyruar furnitore per blerje **46.493.521** leke, sigurime shoqerore e paga **350.842** leke, Tatime te tjera = **680.585** leke, kredi afatgjata **8.403.436** leke, kredi afatshkurter (overdraft) = **8.259.636** leke dhe detyrime te tjera = **47.888.655** leke.

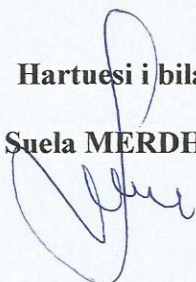
c) Ne fund:

- • Shoqeria i ka derdhur rregullisht detyrimet ndaj shtetit per Sigurimet Shoqerore, Taksat lokale etj.

Bashkelidhur jane dhe pasqyrat anekse, permbledhse te TVSH-se, shpenzimeve, taksave, Proces-Verbali i gjendjes se inventarit me 31.12.2015, dhe deklarata e llogarise se fitimit, etj.

Hartuesi i bilancit

Suela MERDHOQI



Perfaqesuesi Ligjor

Errok KOTICA

