

Emertimi dhe Forma ligjore

SHOQERIA "KOTICA" shpk

NIPT-i

J97507310P

Adresa e Selise

SUPER STRADE LAC

Data e krijimit

07/01/1999

Nr. Regjistrimit

21077, Gjakata : Tirane

Veprimtaria Kryesore

Tregtimit te mallrave te ndryshme industriale dhe ushqimore me shumice e pakice, importi dhe eksporti, pjese kembimi 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 2017



Pasqyra Financiare jane individuale  
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara  
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne  
Pasqyra Financiare jane te rrumbullakosura ne  
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Agim Binaj

2017

leke

2017

Nga

01/01/2017

Deri

31/12/2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

29/03/2017

AKTIVET		Viti 2017	Viti 2016
I	AKTIVET AFATSHKURTERA	136,939,377	119,649,599
1	Aktivitet monetare	3,509,794	704,008
2	Llogari e kerkesa te arktueshme	26,775,333	12,764,097
3	Llogari e kerkesa te tjera te arktueshme	4,296,226	2,235,244
4	Inventari	99,406,129	102,459,897
5	Tvsh e zbritshme	1,465,542	-
6	Shpenzime te shtyra	765,635	765,635
7	Tatim fitimi	720,718	720,718
II	AKTIVET AFATGJATA	67,560,737	62,834,122
1	Investimet financiare afatgjata	-	-
2	Aktive afatgjata materiale	67,189,522	62,462,907
3	Aktive biologjike afatgjata	-	-
4	Aktivitet afatgjata jo materiale	371,215	371,215
5	Kapitali aksionar I papaguar	-	-
6	Aktivitet afatgjata (ne proces)	-	-
<b>TOTALI I AKTIVEVE (I + II)</b>		<b>204,500,114</b>	<b>182,483,721</b>
<b>DETYRIMET DHE KAPITALI</b>		<b>204,500,114</b>	<b>182,483,721</b>
I	DETYRIME AFATSHKURTERA	124,264,766	102,036,907
1	Furnitor dhe parapagime	71,273,802	45,010,282
2	Detyrime te tjera	37,786,093	43,623,696
3	Tatim mbi te ardhura + Tatim Fitimi	275,335	1,300
4	Detyrime ndaj punonjesve, sigurime etj	596,115	351,467
5	Detyrime ndaj shtetit (Dogane + TVSH)	636,351	560,140
6	Overdraft (K.Afatshkurtra)	13,697,070	12,490,022
II	DETYRIME AFATGJATA	15,075,924	19,532,287
1	Huate afatgjata	15,075,924	19,532,287
2	Huamarrje te tjera afatgjata	-	-
3	Kontribute ortaku per investime	-	-
4	Marredheniet me abonete	-	-
<b>TOTALI I DETYRIMEVE</b>		<b>139,340,690</b>	<b>121,569,194</b>
III	KAPITALI	65,159,424	60,914,527
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)	38,134,929	34,800,937
9	Fitimet e pashperndara	-	-
10	Fitimi (humbja)e vitit financiar	4,244,897	3,333,992
<b>TOTALI I KAPITALIT (III)</b>		<b>65,159,424</b>	<b>60,914,527</b>
<b>TOTALI I DETYRIMEVE &amp; KAPITALIT (I, II, III)</b>		<b>204,500,114</b>	<b>182,483,721</b>

**Shenime:****1. Furnitore dhe parapagime:**

a) Furnitore	38,038,083
b) Parapagim (Kliente)	33,235,719
<b>SHUMA</b>	<b>71,273,802</b>

**2. Detyrime te tjera**

a) Marreveshje te lidhura	36,648,452
b) Ndaj aksionereve	1,137,641
<b>SHUMA</b>	<b>37,786,093</b>



"KOTICA" shpk

Nipt: J97507310P

PASQYRA E PERFORMANCES FINANCIARE

Periudha: 01.01.2017 - 31.12.2017

Formati 1 - Klasifikimi sipas natyres

	VITI 2017	VITI 2016
<b>Shitjet neto (Gjithsej 1 +2+3+4)</b>	<b>64,187,573</b>	<b>53,084,448</b>
<b>1 Te ardhura nga veprimtarite e shfrytezimit</b>	<b>52,840,585</b>	<b>48,712,938</b>
Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe te punes ne proces (pakesimet njihen si shpenzime dhe rritjet si te ardhura		
<b>2</b>	<b>(3,764,353)</b>	<b>(2,445,606)</b>
<b>3</b> Shitje A.Agjata (te ardhura ose shpenzim + -)	<b>15,111,341</b>	<b>6,817,116</b>
<b>4</b> A.A.GJ te shitura		
Mallrat,lendet e para dhe sherbimet (-)	(27,903,022)	(24,286,633)
Shp.te tjera nga veprim.e shfrytezimit (-)	(16,563,015)	(10,421,896)
Shpenzime te personelit dhe sig.shoqerore (-)	(6,121,602)	(4,843,776)
Renia ne vlere(zhvleresimi) dhe amortizimi (-)	(9,569,617)	(9,702,107)
<b>Fitim (humbja) nga veprim. e shfrytezimit</b>	<b>4,030,317</b>	<b>3,830,036</b>
Vlera e mbetur e A.A.Gjata te shitura	-	-
Shpenzime interesa (-)	-	-
Te ardhurat financiare (+)	1,010,873	294,487
Shpenzime financiare (-)	-	(150,120)
<b>Fitimi (humbja)para tatimit</b>	<b>5,041,190</b>	<b>3,974,403</b>
Shpenzimet e tatimit mbi fitimin (15%) (Tatim gjoba =40115)	(796,293)	(640,411)
<b>Fitimi (humbja) neto e vitit financiar</b>	<b>4,244,897</b>	<b>3,333,992</b>
Pjesa e fitimit neto per aksioneret e shoq.meme		
Pjesa e fitimit neto per aksioneret e pakices		

\* Llogaritja e tatim fitimit 2017:

Sipas llogaritjeve te PASH  
Paguat gjate vitit  
Per te paguar =

796,293  
(523,298)  
272,995

Norma e fitimit : +9.4%

Rritja e shitjeve : 19.5%



**"KOTICA" shpk**

Periudha: 01.01.2017 - 31.12.2017

**PASQYRA E LEVIZIES TE KAPITALIT**

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Provizione	Rezerva	Fitimi i pashperndare	Totali
<b>Pozicioni me 01 Janar 2016</b>	22,660,000	-	-	32,283,651	2,636,884	57,580,535
Efekt i ndryshimeve ne politikat kontabel	-	-	-	-	-	-
<b>Pozicioni I rregulluar</b>	-	-	-	2,636,884	(2,636,884)	-
Fitimi neto per periudhen kontabel	-	-	-	-	3,333,992	3,333,992
Dividentet e paguar	-	-	-	-	-	-
Rritje e rezerves se kapitalit	-	-	-	-	-	-
Emetimi I aksioneve	-	-	-	-	-	-
<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2016</b>	22,660,000	-	-	34,920,535	3,333,992	60,914,527
Emetim i kapitalit aksionar	-	-	-	-	-	-
Fitimi (humbje) neto per periudhen kontabel	-	-	-	-	4,244,897	4,244,897
Dividentet e paguar	-	-	-	-	-	-
Veprime rregulluese	-	-	-	3,333,992	(3,333,992)	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-	-
<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2017</b>	22,660,000	-	-	38,254,527	4,244,897	65,159,424



"KOTICA" shpk

Nipt: J97507310P

Pasqyra e Fluksit te Parase (Metoda direkte)

Nr	Pershkrimi I elementeve	Viti Ushtrimor 2017	Viti Ushtrimor 2016
<b>I Fluksi I parave nga veprimtarite e shfrytezimit</b>			<b>-12,412,166</b>
1	Fluksi I parave nga veprimtarite e shfrytezimit		-
2	Parate e arketuara nga klientet dhe te tjera	121,489,464	64,523,735
3	Parate e paguara ndaj furnitoreve dhe te tjera	-97,833,861	-64,763,428
4	Kredi te paguar	-4,456,362	-4,171,360
5	Interesi I paguar,gjoha	-1,904,529	-2,694,410
6	Paga dhe Sigurime Shoqerore	-6,509,969	-5,306,703
<b>Paraja neto nga veprimtarite e shfrytezimit</b>		<b>10,784,743</b>	<b>-12,412,166</b>
<b>II 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 Fluksi I parave nga aktivitetet financiare</b>		<b>(7,978,957)</b>	<b>12,588,573</b>
1	Investime ortaket	1,137,641	15,300,211
2	Arketime nga huamarrje afatgjata	1,101,028	4,086,586
3	Pagesa e detyrimeve te tjera (Taksa, Tvsh etj) (-)	-10,217,626	-6,798,224
4	Dividente te paguar	-	-
<b>Paraja neto e perdorur nga veprimtarite financiare</b>		<b>(7,978,957)</b>	<b>12,588,573</b>
<b>IV Rritja / (renia) neto e mjeteve monetare</b>		<b>2,805,786</b>	<b>176,407</b>
	Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel	704,008	527,601
<b>V Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel</b>		<b>3,509,794</b>	<b>704,008</b>



"KOTICA" shpk

Periudha: 01.01.2017 - 31.12.2017

GJENDJA DHE NDRYSHIMET AKTIVEVE AFATGJATA ME VLAREN BRUTO

	GJENDJA NE CELIE TE USHTRIMIT		Shtesa Gjate Ushtrimit					Pakesimi gjate ushtrimit					GJENDJA NE MBYLLJE TE USHTRIMIT	
	GJENDJA NE CELIE TE USHTRIMIT	371,215	KONTRIBUTI NE KAPITAL	BLERE DHE KRIJUAR	SHITESA TE TJERA	RIVLE RESIME	GJITHSEJ	SHITJE	NKJERRE JASHTE PERDORIMIT	PAKESI ME TE TJERA	KORRIGJI MI VLERES BRUTO	17,774,460		17,774,460
<b>I AKTIVE AFATGJATA JOMATERIALE</b>														371,215
1-Shpenzime te nisjes dhe zgjerimit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2-Shpenzime te kerkimeve te aplikuara dhe zhvillimeve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3-Koncensione ,patenta, marka dhe vlera e te drejta te ngjashme	371,215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	371,215
4-Fond tregtar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5-Te tjera ne shfrytezim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6-Ne proces dhe pagesa pjesore	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>II AKTIVE AFATGJATA MATERIALE</b>	124,441,835	-	32,070,692	-	-	-	32,070,692	17,774,460	-	-	-	17,774,460	-	138,738,067
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	25,800,534	-	29,195,207	-	-	-	29,195,207	17,774,460	-	-	-	17,774,460	-	37,221,281
11-Mjete transporti ( veture leasing )	23,827,783	-	2,795,580	-	-	-	2,795,580	-	-	-	-	-	-	26,623,363
12-Paisje zyre dhe informatike	-	-	79,905	-	-	-	79,905	-	-	-	-	-	-	79,905
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>	124,813,050	-	32,070,692	-	-	-	32,070,692	17,774,460	-	-	-	17,774,460	-	139,109,282



"KOTICA" shpk

Periudha: 01.01.2017 - 31.12.2017

PASQYRA E AMORTIZIMEVE

Rubrikat dhe postet	Shuma e akumuluar ne celje te ushtrimit	SHTESA				Pakesime			Shuma e akumuluar ne mbyllje te ushtrimit
		Plotesime te (f)dhura me nje rivleresim	Amortizimi vjetor	Gjithsej	Element te kaluar ne aktivitet qarkullues	Elemente te shitur	Elemente te jashter perdorimit	Gjithsej	
NDERTESA									
MAKINERI E PAJISJE	8,797,664	-	1,127,282	1,127,282	-	-	-	-	9,924,946
	53,181,264	-	8,442,335	8,442,335	-	-	-	-	61,623,599
SHUMA	61,978,928	-	9,569,617	9,569,617					71,548,545

Logaritja e Amortizimit 2017:

1) A.A. Gjata nga viti 2016:

a) Ndertesa =  $(31,343,305 - 8,797,664) * 0.05$  = 1,127,282 Leke

b) Makineri =  $(90,628,530 - 53,181,264) * 0.20$  = 7,489,453 Leke

Shuma = 8,616,735 Leke

2) AAGJ blere gjate vitit 2017: (01.05.2017)

a) Makineri e pajisje = 14,293,323 \* 0.2 / 12 \* 4 = 952,882 Leke

Shuma = 952,882 Leke

Shuma (1+2) = 9,569,617 Leke



**"KOTICA" shpk**  
**Shenime sqaruese per shpenzimet viti 2017**

**I - KMSH:**

1 Gjendja ne fillim (01.01.2017)	T1	88,437,408 leke
2 Blerjet gjate 2017	BN	28,613,608 leke
3 Gjendja ne fund (31.12.2017)	T2	(89,147,994) leke
	<b>KMSH</b>	<b>27,903,022 leke</b>

**I- Shpenzime te tjera te shfrytezimit**

1 Energjielektrike	2,646,533 leke
2 Interesa kredie	1,904,529 leke
3 Police sigurimi + Riparime	2,340,340 leke
4 Telefon e te tjera	460,530 leke
5 Shpenzime bankare	390,256 leke
6 Taksa vendore + Renta	1,280,468 leke
7 Kancelari e tjera materiale	7,272,929 leke
8 Gjoha e demshperblime	267,430 leke
<b>Shuma</b>	<b>16,563,015 leke</b>

**Shenim:**

- 1) Per gjobat = 267,430 \* 15% 40,115 leke (llogaritja e tatim fitimit)  
 2) Per produktin e gatshem eshte llogaritur diferenca (01.01.2017-31.12.2017) 3,764,353 leke

**3) Per shitjet e Aagjata (Diferenca):**

a) Makineri me cmim shitje	32,885,801
b) Makineri me cmim blerje	17,774,460
Diferenca	15,111,341





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

Lac, me 31.12.2017

### PROCES-VERBAL

I mbajtur sot me daten 31.12.2017 ne shoqerine "KOTICA" shpk, mbi gjendjen e mallrave si me poshte :

- Nga inventarizimi fizik rezultoi gjendje mallrash 99,406,129 leke, nga te cilat : materiale te para gjithsej 89,147,994 leke dhe produkte te gatshme 10,258,135 leke.

- Vleresimi eshte bere me koston mesatare te blerjes.

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

Pasi lexohet firmoset.



**Informata dhe Sgarime te nevojshme**  
**Firma: "KOTICA" shpk (per vitin 2017)**

Bilanci dhe pasqyrat financiare jane hartuar sipas kerkesave të Standardeve Kombëtare, në bazë të ligjit të kontabilitetit Nr. 9228 dt. 29.04.2004, standardi Nr.4.

Shoqeria "KOTICA" shpk është 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 31.12.2017 është vlerësuar ne baze te cmimit te blerjes te fatures se furnitorit dhe shpenzime te tjera kosto prodhimi etj, dhe arrin shumen **99,406,129** leke nga te cilat: Materiale te para **89,258,135** leke, produkte te gatshme **10,210,100** leke.

**II- Gjendja e llogarive te pasqyruara ne Pasqyren e Performances Financiare.**

a) **Ne Aktiv . = vlerësimi me kosto blerje (kosto kapitali) 204,500,114 leke**

• A.A.Gjata, me vlere të mbetur **67,560,737** leke, është pasqyruar gjendja e tyre , duke zbritur vleren e amortizimit qe është llogaritur sipas kerkesave te ligjit Nr. 8438, dt 28.12.1998 "Per tatimin mbi te Ardhura" neni 22. Amortizimi vjetor është **9,569,617** leke. Llogaritja e amortizimit per ndertesat është 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).

• A.A.Shkurtra, me vlere **136,939,377** leke është pasqyruar inventari me vlere **99,406,129** leke, gjendja e mjeteve monetare ne banke e arke **3,509,794** leke, llogari të arkëtueshme **26,775,333** leke, që përbëhet nga kliente, llogari e kerkesa te tjera te arkëtueshme **4,926,226** leke, shpenzime te shtyra **765,635** leke jane shpenzime siguracioni, garanci teknike etj dhe Tatim Fitimi teper **720,718** leke, TVSH e zbritshme **1,465,542** leke.

b) **Ne Detrim + Kapital: 204,500,114 leke**

• Ne kapital të shoqërisë, me vlere **65,159,424** leke është pasqyruar gjendja e kapitalit te derdhur ne para dhe natyre **22,660,000** leke, rezerva **119,598** leke, fitim i mbajtur, rezerve per investime **38,134,929** leke, fitim i vitit 2017 **4,244,897** leke.

• Ne detyrime, me **139,340,690** leke jane pasqyruar furnitore per blerje **71,273,802** leke, sigurime shoqerore e paga **596,115** leke, detyrime te tjera **37,786,093** leke, kredi afatgjata **15,075,924** leke, kredi afatshkurter (overdraft) **13,697,070** leke dhe detyrime te tjera (dogane+TVSH) **636,351** leke, tatim fitimi **275,335** leke.

c) **Ne fund:**

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

Bashkelidhur jane dhe pasqyrat permbledhese te shpenzimeve , Proces-Verbali i gjendjes se inventarit me 31.12.2017

Hartuesi i bilancit  
"ASC CPAS"  
Administratori  
Prof. Dr. Agim BINAJ  
Licence Nr.395 Dt.17/07/1998



Perfaqesuesi ligjor



REPUBLICA E SHQIPERISE  
MINISTRIA E FINANCES  
KABINETI

Bulevardi "Deshmoret e Kombit" Tirane, Albania Tel. 355-42-28405, Fax. 355-42-28494

# DESHMI

## PER KONTABLIN E MIRATUAR

Kjo Deshmi i leshohet,

Z/Zj. AGIM.....JONUZ.....BINAJ.....

per ta lejuar ate te ushtroje Profesionin e

**Kontablif te Miratuar.**

Kjo deshmi leshohet nen kontrollin e Ministrise se Financave.

Nr. 395.....

Date 17.07.1998.....

MINISTRI  
Arben MALAJ

