

Emertimi dhe Forma ligjore

**SHALLVARE SHPK**

NIPT -i

L01417012S

Adresa e Selise

RR RESHIT COLLAKU

TIRANE

Data e krijimit

17.02.2010

Nr. i Regjistrimit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

TREGETI ME PAKICE TE PRODUKTEVE

INDUSTRIALE DHE USHQIMORE

SUPERMARKET

( 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

Po

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Jo

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Leke

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Leke

Perudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2015

Deri

31.12.2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

22.03.2016



AKTIVET	2015	2014
<b>Aktivitet afatshkurtra</b>	<b>5852144</b>	<b>4969983</b>
Mietet monetare	652473	712358
<b>Investime :</b>		
1. Në titui pronësie të niësive ekonomike brenda arupit		
2. Aksionet e veta		
3. Të tiera financiare		
<b>Të dreita të arkëtueshme :</b>		
1. Naa aktiviteti i shfrytëzimit	906139	254770
2. Naa niësitë ekonomike brenda arupit	548004	143991
3. Naa niësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
4. Të tiera	358135	110779
5. Kapital i nënshkruar i papaauar		
<b>Inventarët:</b>		
1. Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4293532	4002855
2. Prodhime në proces dhe qivsëmprodukte		
3. Produkte të aatshme		
4. Mallra	4293532	4002855
5. Aktive Biologjike (Gië e aiallë në rritie e maimëri)		
6. AAGJM të mbaitura për shitie		
7. Parapaime për inventar		
<b>Shpenzime të shtvra</b>		
Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
<b>Aktive totale afatshkurtra</b>	<b>5852144</b>	<b>4969983</b>
<b>Aktive afatgjata</b>	<b>405132</b>	<b>399200</b>
<b>Aktive financiare:</b>		
1. Titui pronësie në niësitë ekonomike brenda arupit		
2. Titui të huadhënies në niësitë ekonomike brenda		
3. Titui pronësie në niësitë ekonomike ku ka interesa		
4. Titui të huadhënies në niësitë ekonomike ku ka		
5. Titui të tierë të mbaitur si aktive afatgjata		
6. Titui të tierë të huadhënies		
<b>Aktivitet materiale:</b>		
1. Toka dhe ndërtesa		
2. Impiante dhe makineri	405132	399200
3. Të tiera Instalime dhe paissie		
4. Parapaime për aktive materiale dhe në proces		
<b>Aktive Biologjike</b>		
<b>Aktive jo materiale:</b>		
1. Koncesione, patenta, licenca, marka treatare, të		
2. Emri i Mirë		
3. Parapaime për AAJM		
<b>Aktive tatimore të shtvra</b>		
<b>Aktive totale afatgjata</b>	<b>405132</b>	<b>399200</b>



	6257276	5369183
<b>DETYRIME DHE KAPITALI</b>	<b>6257276</b>	<b>5369183</b>
<b>Detvrimet afatshkurtra:</b>	<b>5674618</b>	<b>4675180</b>
1. Titullit e huamarrjes		
2. Detvrimet ndaj institucioneve të kredisë		
3. Arkëtime në avancë për porosi		
4. Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	5617845	4,562,043
5. Dëftesa të pagueshme		
6. Të pagueshme ndaj niësive ekonomike brenda arupit		
7. Të pagueshme ndaj niësive ekonomike ku ka interesa		
8. Të pagueshme ndaj punoniësve dhe siqurimeve	56773	113137
9. Të pagueshme për detvrimet tatimore		
<b>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</b>		
<b>Të ardhura të shtvra</b>		
<b>Provizione</b>		
<b>Totali i Detvrimëve afatshkurtra</b>		<b>0</b>
<b>Detvrimet afatgjata:</b>		
1. Titullit e huamarrjes		
2. Detvrimet 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 niësive ekonomike brenda arupit		
7. Të pagueshme ndaj niësive ekonomike ku ka interesa		
8. Të tiera të pagueshme		
<b>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</b>		
<b>Të ardhura të shtvra</b>		
<b>Provizione:</b>		
1. Provizione për pensionet		
2. Provizione të tiera		
<b>Detvrimet tatimore të shtvra</b>		
<b>Totali i Detvrimëve afatgjata</b>	<b>5674618</b>	<b>4675180</b>
<b>Detvrimet totale</b>	<b>582658</b>	<b>694003</b>
<b>Kapitali dhe Rezervat</b>		
<b>Kapitali i Nënshkruar</b>	<b>500000</b>	<b>500000</b>
<b>Primi i lidhur me kapitalin</b>		
<b>Rezerva rivlerësimi</b>		
<b>Rezerva të tiera</b>		
1. Rezerva liaiore		
2. Rezerva statutore		
3. Rezerva të tiera		
<b>Fitimi i pashpërndarë</b>		<b>-543782</b>
<b>Fitim / Humbja e Vitit</b>	<b>82658</b>	<b>737785</b>
<b>Totali i Kapitalit</b>		<b>694003</b>
<b>TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT</b>	<b>6257276</b>	<b>5369183</b>



## Pasqyra e Performancës

### (Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

#### Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas

	2015	2014
<b>Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit</b>	<b>27417180</b>	<b>31876041</b>
<b>Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimin në puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar</b>		
<b>Të ardhura të tjera të shfrytëzimit</b>	<b>398502</b>	<b>137653</b>
<b>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</b>		
1. Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	23108065	27289678
2. Të tjera shpenzime		
<b>Shpenzime të personelit</b>		
1. Paga dhe shpërblime	2187373	1545230
2. Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas)	290835	186054
<b>Shfrytërimi i aktiveve afatgjata materiale</b>		
<b>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</b>	<b>91902</b>	<b>103208</b>
<b>Shpenzime të tjera shfrytëzimi</b>	<b>2029909</b>	<b>2018821</b>
<b>Të ardhura të tjera</b>		
1. Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
2. Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve		
3. Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme		
<b>Shfrytërimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të</b>		
<b>Shpenzime financiare</b>		
1. Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas)		
2. Shpenzime të tjera financiare		
<b>Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet</b>		
<b>Fitimi/Humbja para tatimit</b>	<b>107598</b>	<b>870703</b>
Shpenzim I pazbritshëm	58670	15416
<b>Shpenzimi i tatimit mbi fitimin</b>		
1. Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	24940	132917.85
2. Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
3. Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
<b>Fitimi/Humbja e vitit</b>	<b>82658</b>	<b>737785</b>
<b>Fitimi/Humbja për:</b>		
Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
Interesat jo-kontrolluese		



**Fluksi i Mjeteve Monetare**  
(metoda indirekte)

<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Fitim / Humbja e vitit	82658	870703
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	91902	103208
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
<b>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet</b>		
Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Ndryshimet në aktivitet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera	-651369	134811
Rënie/(rritje) në inventarë	-290677	-230329
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme	999438	-937362
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		-7900
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e</b>		
<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e</b>		
Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		
Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale	-97834	-29583
Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Pagesa për blerjen e investimeve të tjera		
Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		
Dividentë të arkëtuara		
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e</b>		
<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e</b>		
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		
Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		
Luhatja të arkëtuara		
Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe rimblerje e aksioneve të veta		
Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		
Pagesa e huave		
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		
Interesi i paguar		
Dividendë të paguar	-194004	
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e</b>		
<b>Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të</b>		
<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve më 1 janar</b>	712359	808811
Effekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve		
<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më</b>	<b>652473</b>	<b>712359</b>



Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	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	500,000	0	0	0	0	0	-543,782		-43,782		-43,782
Efekti i ndryshimeve në politikat									0		0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më	500,000	0	0	0	0	0	-543,782		-43,782	0	-43,782
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse									0		0
Fitimi / Humbja e vitit								737,785	737,785		737,785
Të ardhura të tjera									0		0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse									0		0
Transaksionet me pronarët e njësisë									0		0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar									0		0
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
► Pozicioni financiar më 1 janar 2015	500,000	0	0	0	0	0	194,003		694,003	0	694,003
Efekti i ndryshimeve në politikat											
► Pozicioni financiar i rideklaruar më	500,000	0	0	0	0	0	194,003	0	694,003	0	694,003
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse		0									
Fitimi / Humbja e vitit		0						91,458	91,458		91,458
Të ardhura të tjera		0									
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse		0									
Transaksionet me pronarët e njësisë		0									
Emetimi i kapitalit të nënshkruar		0									
Dividendë të paguar		0					-194,003		-194,003		-194,003
Totali i transaksioneve me pronarët		0									
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor	500,000	0	0	0	0	0	0	91,458	591,458	0	591,458



## Shoqeria SHALLVARE sh.p.k

### Aktivitet Afatgjata Materiale dhe jo materiale 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01:01:15	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.15
1	PRERESE SALLAMI	1	20,730			20,730
2	KOMPRESOR FRIGORIFERI	1	37,325			37,325
3	MODUL FRIGORIFERI	1	40,192			40,192
4	BANAK USHQIMOR	1	99,473			99,473
5	KOSHA	10	7,537			7,537
6	KOMPRESOR FTOHES	4	74,170	93,334		167,504
7	PESHORE	1	3,750			3,750
8	BOLIER	1	5,375			5,375
9	MEMORIE FISKALE	2	22,313			22,313
10	PAISJE FISKALE	1	40,332			40,332
11	BATERI	1	4,533			4,533
12	MOUSE	1	250			250
13	TASTIERE	1	500			500
14	KOMPJUTER	2	30,150			30,150
15	RAFTE METALIKE	45	67,500			67,500
16	TAVOLINE	1	50,000			50,000
17	RAFTE METALIKE	3	20,000			20,000
18	TRUP NEONI	14	63,826			63,826
19	SERVER	1	21583			21,583
20	KONDITIONER	1	96600			96,600
21	KAMERA	1	60416			60,416
22	KASE SHITJE	1	7637.5			7,638
23	FUCI	4		4,500		4,500
	TOTALI		774,193	97,834		872,027

*Q. J.*



Amortizimi A.A.Materiale dhe jo materiale 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01:01:15	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.15
1	PRERESE SALLAMI	1	13342	1,478		14819
2	KOMPRESOR FRIGORIFERI	1	24022	2,661		26683
3	MODUL FRIGORIFERI	1	25867	2,865		28732
4	BANAK USHQIMOR	1	64020	7,091		71110
5	KOSHA	10	4851	537		5388
6	KOMPRESOR FTOHES	4	30667	14,922		45589
7	PESHORE	1	2,013	347		2360
8	BOLIER	1	2,791	517		3308
9	MEMORIE FISKALE	2	16399	1,478		17878
10	PAISJE FISKALE	1	29642	2,672		32315
11	BATERI	1	2,940	398		3338
12	MOUSE	1	163	22		185
13	TASTIERE	1	324	44		368
14	KOMPJUTER	1	14,947	3,801		18748
15	RAFTE METALIKE	45	46,800	7,488		54288
16	TAVOLINE	1	22,366	5,527		27893
17	RAFTE METALIKE	3	8,841	2,232		11073
18	TRUP NEONI	14	26,672	7,431		34103
19	SERVER	1	5,396	4,047		9443
20	KONDITIONER	1	19,320	15,456		34776
21	KAMERA	1	12,083	9,667		21750
22	KASE SHITJE	1	1,528	1,222		2750
23	FUCI	4	0	0		0
	TOTALI		358,253	91,902		466895

ADMINISTRATORI

*Ilir Salig*

*Agim*





Shoqeria SHALLVARE sh.p.k

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale dhe jo materiale 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01:01:15	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.15
1	PRERESE SALLAMI	1	7388.16		1,478	5,911
2	KOMPRESOR FRIGORIFERI	1	13303.04		2,661	10,642
3	MODUL FRIGORIFERI	1	14325.12		2,865	11,460
4	BANAK USHQIMOR	1	35453.44		7,091	28,363
5	KOSHA	10	2686.08		537	2,149
6	KOMPRESOR FTOHES	2	43502.8	93,334	14,922	121,915
7	PESHORE	1	1736.96		347	1,390
8	BOLIER	1	2584.32		517	2,067
9	MEMORIE FISKALE	2	5913.563		1,478	4,435
10	PAISJE FISKALE	1	10689.75		2,672	8,017
11	BATERI	1	1593		398	1,195
12	MOUSE	1	87.1875		22	65
13	TASTIERE	1	176.0625		44	132
14	KOMPJUTER	1	15203.25		3,801	11,402
15	RAFTE METALIKE	45	20700		7,488	13,212
16	TAVOLINE	1	27634		5,527	22,107
17	RAFTE METALIKE	3	11159.04		2,232	8,927
18	TRUP NEONI	14	37153.92		7,431	29,723
19	SERVER	1	16187.25		4,047	12,140
20	KONDITIONER	1	77280		15,456	61,824
21	KAMERA	1	48332.8		9,667	38,666
22	KASE SHITJE	1	6110		1,222	4,888
23	FUCI	4		4,500		4,500
	TOTALI		399199.7	97,834	91,902	405,132

ADMINISTRATORI

*Sh. Vajza*




SHOQERIA SHALLVARE SHPK  
NIPT L01417012S

Pasqyre Nr.1

Në ooo/Lekë

ANEKS STATISTIKOR					
	TE ARDHURAT	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2015	Viti 2014
1	<b>Shitjet gjithsej (a + b + c )</b>	<b>70</b>	<b>11100</b>	<b>27815</b>	<b>22013</b>
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	701/702/703	11101		
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	704	11102	398	137
c)	te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103	27417	21876
2	<b>Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)</b>	<b>708</b>	<b>11104</b>		
a)	Qeraja	7081	111041		
b)	Komisione	7082	111042		
c)	Transport per te tjeret	7083	111043		
3	<b>gatshëm e prodhimeve në proces :</b>	<b>71</b>	<b>11201</b>		
	Shtesat (+)		112011		
	Pakesimet (-)		112012		
4	<b>per kapital :</b>	<b>72</b>	<b>11300</b>		
	nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata		11301		
5	<b>Të ardhura nga grantet (Subvencione)</b>	<b>73</b>	<b>11400</b>		
6	<b>Të tjera</b>	<b>75</b>	<b>11500</b>		
7	<b>Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata</b>	<b>77</b>	<b>11600</b>		
l)	<b>Totali i te ardhurave l= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)</b>		<b>11800</b>	<b>27815</b>	<b>22013</b>

Administratori

*[Signature]*



ANEKS STATISTIKOR					
	SHPENZIMET	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2015	Viti 2014
1	Blerje, shpenzime (a+-b+c+/-d+e)	60	12100	23108	27383
a)	Blerje/shpenzime materiale dhe materiale të tjera	601+602	12101		94
b)	Ndryshimet e gjëndjeve të Materialeve (+/-)		12102		
c)	Mallra të blera	605/1	12103	23353	27529
d)	Ndryshimet e gjëndjeve të Mallrave (+/-)		12104	-245	-240
e)	Shpenzime per sherbime	605/2	12105		
2	Shpenzime per personelin (a+b)	64	12200	2478	1731
a-	Pagat e personelit	641	12201	2187	1545
b-	Shpenzimet për sig.shoqërore dhe shëndetsore	644	12202	291	186
3	Amortizimet dhe zhvlerësimet	68	12300	91	103
4	Shërbime nga të tretë (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k+l+m)	61	12400	1994	1926
a)	Sherbimet nga nen-kontraktoret		12401		
b)	Trajtime te pergjithshme	611	12402		
c)	Qera	613	12403	983	924
d)	Mirembajtje dhe riparime	615	12404		
e)	Shpenzime për Siguracione	616	12405		
f)	Kerkim studime	617	12406		
g)	Sherbime të tjera	618	12407	959	950
h)	Shpenzime per koncesione, patenta dhe licensa	623	12408		
i)	Shpenzime per publicitet, reklama	624	12409		
j)	Transferime, udhetime, dieta	625	12410		
k)	Shpenzime postare dhe telekomunikacioni	626	12411		
l)	Shpenzime transporti	627	12412		
	per Blerje	6271	124121		
	per shitje	6272	124122		
m)	Shpenzime per sherbime bankare	628	12413	15	15
5	Tatime dhe taksa (a+b+c+d)	63	12500	37	37
a)	Taksa dhe tarifa doganore	632	12501		
b)	Akciza	633	12502		
c)	Taksa dhe tarifa vendore	634	12503		
d)	Taksa e regjistrimit dhe tatime te tjera	635+638	12504	37	37
II)	Totali i shpenzimeve II=(1+2+3+4+5)		12600	27708	31180
Informatë:				Viti 2015	Viti 2014
1	Numri mesatar i te punesuarve		14000	7	5
2	Investimet		15000		
a)	Shtimi i asetëve fikse		15001		
	nga te cilat: asetë te reja		150011		
b)	Pakesimi i asetëve fikse		15002		
	nga te cilat shitja e asetëve ekzistuese		150021		

Administratori



**Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse**

	2015	2014
Fitimi/Humbja e vitit	82658	737785
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse		
Diferencat (+/-) nga përkthimi i		
Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i		
Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i		
Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse		
Totali i të ardhurave të tjera		
Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse		
Totali i të ardhurave/humbjeve	82658	737785
Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
Interesat jo-kontrolluese		



**SHENIME SHPJEGUESE; Per periudhen 01 Janar deri me 31 Dhjetor 2015.**

Ne kete aneks paraqiten informacionet shpjeguese ne lidhje me pergatitjen dhe paraqitjen e pasqyrave financiare te njesise ekonomike SHALLVARE sh.p.k.

Njesia ekonomike SHALLVARE sh.p.k e krijuar me date 17.02.2010, ushtron aktivitetin e saj ne fushen Supermarketeve ne qytetin e Tiranës, me adrese RRUGA RESHIT COLLAKU.

Per periudhen 01 Janar 2015 deri me 31 Dhjetor 2015 jane pergatitur dhe paraqitur paketa e plote e pasqyrave financiare, te cilat japin pamjen te vertete dhe te drejte te pozicionit financiar, performances financiare dhe fluksit te parase gjate kesaj periudhe.

Pergatitja dhe paraqitja e tyre, e cila eshte pergjegjesi e Drejtimin te subjektit, eshte realizuar mbeshetur ne Ligjin nr 9228 date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", ne Standardet Kombetare te Kontabilitetit (SKK) te permiresuara te miratuara nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit(KKK). Gjuha e perdorur eshte gjuha shqipe. Monedha e perdorur eshte monedha Leke. Rrumbullakime te vlerave nuk ka. Ngjarjet dhe trasaksionet jane evidentuar gjate gjithë periudhes ushtrimore ne perputhje me SKK nr 1 Kuadri i pergjithshem per pergatitjen e pasqyrave financiare dhe SKK nr 2 Paraqitja e pasqyrave financiare si dhe cdo standard tjeter kombetar ne perputhje me natyren e ngjarjeve apo trasaksioneve te cilat ne menyre te hollesishme do te jepen ne vijim te informacioneve shpjeguese.

❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren BILANC.**

Paraqitja e kesaj pasqyre eshte mbeshtur ne paketen e plote te standardeve te permiresuara te miratuara nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit. Ne vijim do te jepen informacionet shpjeguese per zerat perberes te saj.

**I. Informacione Shpjeguese per AKTIVET.**

Totali i aktiveve te paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren 6257276 leke detajimi nepermjet informacioneve shpjeguese i te ciles paraqitet si vijon;

➔ **Informacione shpjeguese te AKTIVE AFATSHKURTRA**

Aktiveve afatshkurtra jane paraqitur ne vleren 5852144 leke te cilat jane te perbera nga;

**1. Aktive monetare 652473 Ky** ze eshte paraqitur ne pasqyre duke u mbeshetur edhe ne SKK nr 12 *Efektet e ndryshimeve te kurseve te kembimit* dhe paraqet tepricen e llogarise Arka dhe tepricen e llogarise banke, ne monedhen lek dhe euro ne date 31.12.2015. Kursi i kembimit eshte perdorur ne menyre sistematike gjate gjithë ushtrimit te aktivitetit te subjektit per ngjarjet e trasaksionet te cilat jane kryer ne monedha te huaja.

**2. Te drejta te arketueshme** te cilat jane paraqitur ne vleren 906139 leke dhe eshte e perbere nga;

**Zeri, Nga aktiviteti i shfrytezimit** ne vleren 548004 leke, i cili eshte evidentuar edhe ne perputhje me SKK nr 3 ne te cilen përfshihen të gjitha të drejtat e krijuara gjate periudhes ushtrimore ndaj klientave për shitjen e mallrave, produkteve dhe shërbimeve me arkëtim të mëvonshëm, te paraqitura me vleren neto te realizueshme.

**Zeri, Kerkesa ndaj tatim taksave** ne vleren 358135 leke, përfshihen të gjitha të drejtat e njësish ndaj të tretëve, te krijuar gjate periudhes ushtrimore i cili eshte i berbera prej;

Tatim fitimi	444	185520
--------------	-----	--------

Tvsh rimbursueshme	4455	172616
--------------------	------	--------

**3. Inventari** i paraqitur ne vleren 4293532 leke, i cili eshte i perbere prej;

**Zeri Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme** ne vleren 23108065 leke jane njohur dhe vleresuar ne perputhje me SKK nr 4 *Inventaret*. Kostoja e inventarit eshte vleresuar me metoden e koston mesatare te ponderuar.

Mallrat e blera gjate periudhes ushtrimore jane 23353489 leke dhe kosto e mallrave te shitur e cila eshte pasqyruar ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte -245423 leke.

➔ **Informacione shpjeguese te AKTIVET AFATGJATA**



Aktivitet afatgjata janë paraqitur në Vlerën Kontabel Neto **405132 leke**. Ato janë evidentuar edhe në përputhje me SKK nr 5 Aktivitet afatgjata materiale dhe aktivitet afatgjata jomateriale. Paraqitja e tyre është bërë nëpërmjet politikës kontabel Metoda e Kostos. Përberja e këtij zeri paraqitet si vijon;

**I. Aktive afatgjata materiale** janë në vlerën **405132 leke** dhe është i përbërë nga zeri *Të tjera Instalime dhe pajisje* në vlerën **405132 leke**. Metoda e përzgjedhur për amortizimin është metoda mbi vlerën e mbetur, dhe është njohur në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve për periudhën ushtrimore në vlerën **91902 leke**.

Në të janë të përfshirë elementet e mëposhtem;

Nr. Llogarie	Emertimi i Llogarise	Monedha	Debi	Kredi
2181	Mobilje dhe pajisje zyre	LEK	752365	
2182	Pajisje informative	LEK	119660	
2188	Të tjera	LEK		
281801	Per Pajisje Informative	LEK	111602	
281802	Per Mobilje dhe pajisje zyre	LEK	355291	
281803	Per te tjera	LEK		

**Totali: 405132**

**Diferenca:**

## II. Informacione Shpjeguese për DETYRIMET.

Detyrimet e paraqitura në pasqyrën e Bilancit janë në vlerën **5674618 leke** dhe përbehet vetëm nga detyrime të periudhëve afatshkurtra. Detajimi jepet nëpërmjet informacioneve shpjeguese si vijon;

### ✦ Informacione shpjeguese të DETYRIMEVE AFATSHKURTRA

Detyrimet afatshkurtra janë paraqitur në total në vlerën **5674618 leke**, dhe janë të përbera nga detyrimet ndaj furnitorëve, punonjësve, detyrime ndaj shtetit për tatime dhe taksa.

- Titujt e huamarrjes në vlerën **0 leke** përbejnë huamarrjet afatshkurtra të njesisë ekonomike të cilat do të shlyen në periudhën e ardhshme ushtrimore.

- Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit në vlerën **5617845 leke** paraqesin detyrimin e papaguar për blerjen e mallrave nga furnitorët të ndryshëm të njesisë ekonomike në fund të vitit 2015.

- Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetësore në vlerën **44420 leke** përbejnë vetëm detyrimin për pagat e personelit të papaguara deri në fund të vitit 2015 si dhe detyrimin për sigurimet shoqërore dhe shëndetësore për muajin Dhjetor 2015 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
Sigurime Shoqërore	431	44420
Pagat e personelit	421	0

- Të pagueshme për detyrimet tatimore në vlerën **0 leke** përbejnë detyrimin për muajin Dhjetor 2015 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
TATIM QERA	4471	12353

### ✦ Informacione shpjeguese të DETYRIMEVE AFATGJATA

Detyrimet afatgjata janë paraqitur në total në vlerën **0 leke**.

## III. Informacione Shpjeguese për KAPITALIN



Kapitali i paraqitur ne vleren 500000 leke dhe eshte i perbere nga zerat Kapital i nenshkruar, Fitime te Pashperndara dhe Fitim / Humbje e vitit, detajimi i te cilave do te jepet ne informacionet shpjeguese.

### 1. Informacione shpjeguese te zerit KAPITAL

Ne kete ze jane paraqitur kapitali i kontribuar nga aksioneret ose nga ortakët dhe jane përmbledhur tepricat kreditore të llogarive vijuese:

Emertimi	Ref	Vlera
Kapitali i paguar,	101	<u>500000</u>
Totali		500000 leke

Ne perputhje me aktin e themelimit date 17.02.2010 kapitali i kontribuar eshte i perbere nga Kuota ose aksione, gjithsej:

- 1-Z.VULLNET SINAJ 50 aksione me vlere 250000 leke qe perben 50 % te kapitalit themeltar .
- 2- Z.ILIR SALIAJ 50 aksione me vlere 250000 leke qe perben 50 % te kapitalit themeltar

### 2. Informacione shpjeguese te zerit FITIME TE PASHPERNDARA

Zeri *Fitime te pashperndara* paraqitet ne vleren 0 leke dhe perfshin fitimet që njësia ekonomike ka akumuluar nga periudhat paraardhëse.

### 3. Informacione shpjeguese te zerit FITIM / HUMBJE E VITIT

Zeri *Fitim / Humbje e vitit* paraqitet ne vleren 82658 leke dhe paraqitet rezultati i periudhës rrjedhese ushtrimore të njësisë raportuese ashtu si rezulton nga pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve pasi eshte zbritur tatimi mbi fitimin.

#### ❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE.**

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve eshte paraqitur bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres. Ne kete periudhe ushtrimore ka rezultuar nje fitim ne vleren 82658 leke.

**Zeri Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit** te paraqitura ne pasqyre evidenton te gjitha shitjet e realizuara me vleren e tyre neto 27417180 leke.

**Zeri Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme** te paraqitura ne vleren 23108065 leke perfaqesojne koston e mallrave te blera per qellime rishitje. Politika kontabel eshte paraqitur me larte ne zerin *Mallra per shitje* (Inventar).

**Zeri Shpenzime të personelit** i cili eshte i paraqitur ne vleren 2478208 leke perfaqeson:

1. Shuma *Paga dhe shpërblime* gjate periudhes ushtrimore 01.01.2015-31.12.2015 ne vleren 2187373 leke.
2. Shuma *Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)* gjate periudhes ushtrimore 01.01.2015-31.12.2015 ne vleren 290835 leke.

Nga keto vlera vetem shumja 44420 leke eshte ende e papaguar e cila eshte pasqyruar ne bilanc, dhe per te cilen jane dhene informacione shpjeguese me larte.

**Zeri Shpenzime të tjera shfrytëzimi** te cilat jane te paraqitura ne vleren 2029909 leke perfaqesojne shpenzimet te cilat jane kryer per zhvillimin e aktivitetit te njesise ekonomike, dhe perfaqeson zera te shpenzimeve si furnitura, taksa te ndryshme dhe te tjera.

**Zeri Shpenzime të tjera financiare** te cilat jane te paraqitura ne vleren 0 leke, perfaqesojne te ardhurat dhe shpenzimet qe vijnë nga interesa bankare, interesa kredie, overdrafti si dhe diferenca negative dhe pozitive nga kurset e kembimit.

#### ❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren CASH FLOW.**



Ne pasqyren e flukseve monetare jane paraqitur flukset hyrese dhe dalese te mjeteve monetare në njësine ekonomike gjatë periudhës korrente kontabël. Paraqitja eshte bere sipas metodes indirekte.

Gjate periudhes kontabel ka rezultuar;

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit ne vleren **231952 leke**. Fluksi pozitiv ka ardhur pasi flukset dalese te mjeteve monetare per kryerjen e shpenzimeve si psh, paga, detyrime per kontribute te sigurimeve dhe te tatim-taksave jane me te ulta se flukset hyrese te mjeteve monetare gjate ushtrimit normal te aktivitetit nga njesia ekonomike.

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit ne vleren **97834leke** i cili ka ardhur si rezultat i blerjes se aktiveve afatgjate materiale .

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit ne vleren **194004 leke**.

❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren NDRYSHIMEVE TE KAPITALIT .**

Ndryshimet ne zerin Kapital kane ardhur si rezultat;

1. Fitim / Humbje e vitit ne vleren **\_82658 leke**.

Informacionet shpjeguese per zerat e mesiperm jane dhene ne pasqyren e Bilancit.

Drejtuesi

*Stin Selwa*

Hartuesi

*Liljana Bazoni*

