

Emertimi dhe Forma ligjore	<u>Edilcass VB shpk</u>
NIPT -i	<u>K31629506D</u>
Adresa e Selise	<u>Lagja 13, Rr Shkozet - Plepa, Plazh</u> <u>Durres</u>
Data e krijimit	<u>23.04.2003</u>
Nr. i Regjistrit Tregetar	<u>25395</u>
Veprimtaria Kryesore	<u>Import eksport, përpunim kasete grila duralumini</u>

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	PO
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	JO
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	leke
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne	leke
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga 01.01.2016 Deri 31.12.2016
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	11/03/2017

EDILCASS VB SHPK
11-EX RR - PLEPA GRILA, E,
URAZA SHKOZET PLEPA DURRES
NIPT / K31629506D

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2016	2015
	Aktivitet Afatshkurtra	166,077,994	132,199,688
	▶ Aktivitet monetare	97,611	293,219
	1 Banka	96,128	266,336
	2 Arka	1,483	26,883
	▶ Investime		
	1 Në tituj pronësie të njëjësive ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	159,707,827	127,519,369
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	159,698,297	127,096,992
	2 Nga njësitë ekonomike të tjera		400,000
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera të pritshme nga Sig shsh		22,377
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	6 Detyrime doganore	9,530	
	▶ Inventarët	6,272,556	4,387,100
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	6,263,509	4,387,100
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme		
	4 Mallra		
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje		
	7 Inventar i imët	9,047	
	▶ Shpenzime të shtyra		
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	166,077,994	132,199,688
	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 në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies		
	▶ Aktivitet materiale	2,664,575	3,472,901
	1 Toka dhe ndërtesa		
	2 Impiante dhe makineri	858,503	2,221,963
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	201,530	241,001
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
	5 Mjete transporti	1,604,542	1,009,937
	▶ Aktivitet biologjike		
	▶ Aktive jo materiale:		
	1 Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme		
	2 Emri i Mirë		
	3 Parapagime për AAJM		
	▶ Aktive tatimore të shtyra		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	2,664,575	3,472,901
	AKTIVE TOTALE	168,742,569	135,672,589

EDILCASS VB SHPK
IM-EX-CH-MON GRILA, E,
UNIZASUKOZET PLEPA DURRES
NIPT / K31629506D

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2016	2015
▶	Detyrime afatshkurtra:	50,239,866	45,929,175
1	Titujt e huamarrjes	6,095,723	6,183,188
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	1,195,000	1,200,000
3	Arkëtime në avancë për porosi		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	41,690,520	37,093,455
5	Dëftesa të pagueshme		
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike të tjera		400,000
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	180,705	157,482
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	1,077,918	895,050
10	Te drejta e detyrime ndaj ortakeve		
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
▶	Të ardhura të shtyra		333,333
▶	Provizione	471,875	
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	50,711,741	46,262,508
▶	Detyrime afatgjata:	46,728,025	24,700,865
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	9,669,025	4,476,886
3	Arkëtimet në avancë për porosi		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
5	Dëftesa të pagueshme	15,018,611	3,708,590
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
8	Të tjera të pagueshme	22,040,389	16,515,389
▶	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	46,728,025	24,700,865
	DETYRIMET TOTALE	97,439,766	70,963,373
▶	Kapitali dhe Rezervat	13,000,000	13,000,000
▶	Kapitali i Nënshkruar		
▶	Primi i lidhur me kapitalin		
▶	Rezerva rivlerësimi		
▶	Rezerva të tjera		
1	Rezerva ligjore	4,209,216	3,734,156
2	Rezerva statutore		
3	Rezerva të tjera	41,000,000	35,000,000
▶	Fitimi i pashpërndarë		
▶	Fitim / Humbja e Vitit	13,093,587	12,975,060
	Totali i Kapitalit	71,302,803	64,709,216
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	168,742,569	135,672,589

EDILCASS VB SHPK
IM-EX TRADING GRILA, E,
URAZA RREZET PLEPA DURRES
NIPT / K31629506D

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)
Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	147,486,059	131,257,942
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	40,000	
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(114,043,960)	(100,127,091)
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(114,043,960)	(100,127,091)
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	(8,871,160)	(7,817,609)
	1 Paga dhe shpërblime	(7,595,837)	(6,692,012)
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	(1,275,323)	(1,125,597)
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	(199,004)	(100,733)
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(678,563)	(767,962)
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(7,798,971)	(6,644,726)
▶	Të ardhura të tjera		-
	1 Të ardhura nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	(398,943)	(472,008)
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitet ekonomike brenda grupit)	(431,476)	(735,713)
	2 Shpenzime të tjera financiare	(112,794)	(70,702)
	3 Diferenca këmbimi	145,327	334,407
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	15,535,458	15,327,813
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	(2,441,871)	(2,352,753)
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	(2,441,871)	(2,352,753)
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	13,093,587	12,975,060

EDILCASS VB SHIK
IM-EX-10-108H GRILA, E,
UNAZA SHKUZET PLEPA DURRES
NIPT / K31629506D

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL 2016

Nr.	Emertimi	Kapitali aksionar	Rezerva statuale dhe ligjore	Rezerva te tjera	Fitimi i pashperndare	dividend	TOTALI
I	Pozicioni me 31 dhjetor 2011	13,000,000	1,707,370	15,000,000	9,310,693		39,018,063
A	Efektet e ndryshimeve ne politikat kontabel						-
B	Pozicioni i rregulluar						-
1	Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit						-
2	qe nuk jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve		465,535	7,000,000	(9,310,693)	1,845,158	(1,845,158)
3	Fitimi neto i vitit financiar				11,223,620		11,223,620
4	Ndarje e fitimit						-
5	Transferime ne rezerven e detyrueshme statusore						-
6	Emetimi i kapitalit aksionar						-
II	Pozicioni me 31 dhjetor 2012	13,000,000	2,172,905	22,000,000	11,223,620	1,845,158	48,396,525
1	Efekte te ndryshme te kurseve te kembimit gjate konsolidimit						-
2	nuk jane njohur ne pasqyren e et ardhurave dhe shpenzimeve						-
3	Fitimi neto per periudhen kontabel				9,630,132		9,630,132
4	Ndarje e fitimit		561,181	10,000,000	(11,223,620)	662,439	(662,439)
5	Emetimi i kapitalit aksionar						-
6	Aksione te thesarit te riblera						-
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2013	13,000,000	2,734,086	32,000,000	9,630,132	2,507,597	57,364,218
1	Efekte te ndryshme te kurseve te kembimit gjate konsolidimit						-
2	nuk jane njohur ne pasqyren e et ardhurave dhe shpenzimeve						-
3	Fitimi neto per periudhen kontabel				10,371,256		10,371,256
4	Ndarje e fitimit nr 1		481,507	6,000,000	(9,630,132)	3,148,625	(3,148,625)
5	Ndarje e fitimit nr 2			(10,000,000)		10,000,000	(10,000,000)
6	Aksione te thesarit te riblera						-
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2014	13,000,000	3,215,593	28,000,000	10,371,256	15,656,222	54,586,849
3	Fitimi neto per periudhen kontabel				12,975,060		12,975,060
4	Ndarje e fitimit nr 1		518,563	7,000,000	(10,371,256)	2,852,693	(2,852,693)
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2015	13,000,000	3,734,156	35,000,000	12,975,060	18,508,915	64,709,216
3	Fitimi neto per periudhen kontabel				13,093,587		13,093,587
4	Ndarje e fitimit nr 1		475,060	6,000,000	(12,975,060)	6,500,000	(6,500,000)
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2016	13,000,000	4,209,216	41,000,000	13,093,587	25,008,915	71,302,803

-71,302,803

EDILCASS VB SHËR
 IK-EX DUKË GRILA, E,
 URAZHAR GJAT PLEPA DURRES
 NIPT / K31629506D

SHENIMET SPJEGUESE

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevoje 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 kuptushme 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 optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e kosos se inventareve eshte zgjedhur metoda e kosos mesatare.

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,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivitet per periudhen e investimit.(SKK 5)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i kosos 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
- Kompjutera 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.

EDILCASS V.P. SHPK
IM-EX PR. 004 GRILA, E,
UNAZA SH. 001 PLEPA BURRES
NIP/ K31629506D

SHENIMET SPJEGUESE

B Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

Bashkangjitur vjen çdo post i bilancit në mënyrë analitike :

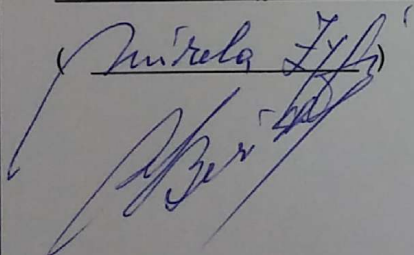
- 1 Lista e klientëve
- 2 Aktivët afatgjatë materiale
- 3 Lista e bankave
- 4 Lista e furnitorëve
- 5 Lista e kreditorëve
- 6 Detyrimet tatimore :
- 7 Listimi i shpenzimeve të tjera
- 8 Kontrata qeraje
- 9 Lista e automjeteve
- 10 Inventari i materialeve

C Shënime të tjera shpjeguese

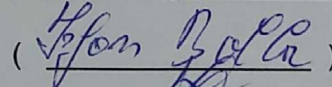
Ngjarje të ndodhura pas datës së bilancit për të cilat behen rregullime apo ngjarje të ndodhura pas datës së bilancit për të cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale të ndodhura në periudhat kontabel të mëparshme të konstatuara gjatë periudhës raportuese dhe që kërkojnë korrigjim nuk ka.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare



Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

()

EDILCASS V.B SHPK
IM-EX KRM-HON GRILA, E,
UNAZA SHKOZET PLEPA DURRES
NIPT / K31629506D