

Emertimi dhe Forma ligjore

MJEKAJ GROUP SHPK

NIPT -i

L42317007I

Adresa e Selise

PASKUQAN, TIRANE

Data e krijimit

17.11.2014

Nr. i Regjistrimit Tregëtar

QKR

Veprimtaria Kryesore

TRANSPORT INERTE, GERMIME.

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

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

Nga 01.01.2015

Deri 31.12.2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

26 Mars 2016

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	Shenime	2015	2014
	Aktivitet Afatshkurtra			
	▶ Aktivitet monetare	1	83,231	0
	1 <i>Banka</i>		45,240	
	2 <i>Arka</i>		37,991	
	▶ Investime	2	0	0
	1 <i>Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit</i>	2.1		
	2 <i>Aksionet e veta</i>	2.2		
	3 <i>Te tjera Financiare</i>	2.3		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	3	12,541,534	704,010
	1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	3.1	12,541,534	
	2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>	3.2		
	3 <i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	3.3		
	4 <i>Të tjera</i>	3.4		704,010
	5 <i>Kapitali nënshkruar i papaguar</i>	3.5		
	▶ Inventarët	4	302,027	3,509,631
	1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	4.1		0
	2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>	4.2		
	3 <i>Produkte të gatshme</i>	4.3		
	4 <i>Mallra</i>	4.4	302,027	3,509,631
	5 <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>	4.5		
	6 <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>	4.6		
	7 <i>Parapagime për inventar</i>	4.7		
	▶ Shpenzime të shtyra	5		235,740
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		12,926,792	4,449,381
	Aktivitet Afatgjata			
	▶ Aktive financiare	7	0	0
	1 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	7.1		
	2 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	7.2		
	3 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	7.3		
	4 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	7.4		
	5 <i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>	7.5		
	6 <i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>	7.6		
	▶ Aktivitet materiale	8	10,095,037	0
	1 <i>Toka dhe ndërtesa</i>	8.1		
	2 <i>Impiante dhe makineri</i>	8.2		
	3 <i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	8.3	10,095,037	
	4 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>	8.4		
	▶ Aktivitet biologjike	9		
	▶ Aktive jo materiale:	10	0	0
	1 <i>Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme</i>	10.1		0
	2 <i>Emri i Mirë</i>	10.2		
	3 <i>Parapagime për AAJM</i>	10.3		
	▶ Aktive tatimore të shtyra	11		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar	12		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		10,095,037	0
	AKTIVE TOTALE		23,021,829	4,449,381

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2015	2014
▶	Detyrime afatshkurtra:	13	12,319,543	4,349,381
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	13.1		0
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	13.2		0
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	13.3		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	13.4	6,657,224	
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	13.5		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	13.6		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	13.7		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndets</i>	13.8	979,884	235,743
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	13.9	794,793	
10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	13.10	3,887,642	4,113,638
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14		
▶	Të ardhura të shtyra	15		
▶	Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		12,319,543	4,349,381
▶	Detyrime afatgjata:	17	5,782,759	0
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	17.1		0
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	17.2	5,782,759	0
3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>	17.3		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	17.4		
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	17.5		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	17.6		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	17.7		
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>	17.8		
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	18		
▶	Të ardhura të shtyra	19		
▶	Provizione:	20	0	0
1	<i>Provizione për pensionet</i>	20.1		
2	<i>Provizione të tjera</i>	20.2		
▶	Detyrime tatimore të shtyra	21		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		5,782,759	0
	DETYRIMET TOTALE		18,102,302	4,349,381
▶	Kapitali dhe Rezervat	22		
▶	Kapitali i Nënshkruar	23	100,000	100,000
▶	Primi i lidhur me kapitalin	24		
▶	Rezerva rivlerësimi	25		
▶	Rezerva të tjera	26	0	0
1	<i>Rezerva ligjore</i>	26.1		
2	<i>Rezerva statutore</i>	26.2		
3	<i>Rezerva të tjera</i>	26.3		
▶	Fitimi i pashpërndarë	27		
▶	Fitim / Humbja e Vitit	28	4,819,527	
	Totali i Kapitalit		4,919,527	100,000
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		23,021,829	4,449,381

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	25,921,451	
▶	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		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	-6,398,066	0
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	-6,398,066	
	2 Të tjera shpenzime	33.2		
▶	Shpenzime të personelit	34	-1,776,003	0
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	-1,521,850	
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-254,153	
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	-965,194	
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	-10,748,644	
▶	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		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	39		
▶	Shpenzime financiare	40	-363,512	0
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1	-363,512	
	2 Shpenzime të tjera financiare	40.2		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	42	5,670,032	0
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	850,505	0
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	850,505	
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	4,819,527	0
▶	Fitimi/Humbja për:	45		
	Pronarët e njësisë 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	4,819,527	0
	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 aktivitet 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	4,819,527	0
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	49.1		
	Interesat jo-kontrolluese	49.2		

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>	5,670,032	
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	-850,505	
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	965,194	
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<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>	-11,601,784	-939,750
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	3,207,604	-3,509,631
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	7,970,162	4,349,381
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	5,360,703	-100,000
► 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>	-11,060,231	
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-11,060,231	0
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		100,000
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>	5,782,759	
<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>		
<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	5,782,759	100,000
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	83,231	0
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2015	0	0
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2015	83,231	0

Shoqeria

Pasqyre Ndhimese per Fluksin Monetar 2015

Nr	Emertimi					Gjendja 31.12.2015	Gjendja 31.12.2014	Ndryshimi (+ ose -)
1	Banka					45,240	0	45,240
2	Arka					37,991	0	37,991
	TOTALI					83,231	0	83,231

Nr	Emertimi	Sqarim	Gjendja 31.12.2015	Gjendja 31.12.2014	Diferenca	Diferenca	Te Hyra	Te Dala	Ndryshimi (+ ose -)
1	Investime	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
2	Të drejta të arkëtueshme	(Shtesa te dala me -)	12,541,534	704,010	11,837,524	-11,837,524			0
3	Inventarët	(Shtesa te dala me -)	302,027	3,509,631	-3,207,604	3,207,604			0
4	Shpenzime të shtyra	(Shtesa te dala me -)	0	235,740	-235,740	235,740			0
5	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
6	Aktive financiare	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
7	Aktivitet materiale (VI.Fillestare)	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
8	Amortizimi	(Shtesa te hyra me +)	0	0	0	0			0
9	Ativet biologjike	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
10	Aktive jo materiale:	(Shtesa te hyra me +)	0	0	0	0			0
11	Aktive tatimore të shtyra	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
12	Kapitali i nënshkruar i papaguar	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
					0	0			0
1	Detyrime afatshkurtra:	(Shtesa te hyra me +)	12,319,543	4,349,381	7,970,162	-7,970,162			0
2	Detyrime afatgjata:	(Shtesa te hyra me +)	5,782,759	0	5,782,759	-5,782,759			0
3	Kapitali	(Shtesa te hyra me +)	4,919,527	100,000	4,819,527	-4,819,527			0
	SHUMA		35,865,390	8,898,762	26,966,628	-26,966,628	0	0	0

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 2013											0
Efekti 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	100,000										100,000
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2014	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000
											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit								4,819,527			4,819,527
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											0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	100,000	0	0	0	0	0	0	4,819,527	0	0	4,919,527

MJEKAJ GROUP SHPK 2015

Gjendje artikuj

dt. 26.03.2016 19.29.28

mg MA - MAZ

faqe 1 / 1

artikull	klasifikim I	II	perskrim	III	poz	gjendje		vlefte	
						sasi	cmim		
MA Magazina Aseteve									
AV			Autoveture			COP	1.00	151,200.000	151,200.00
ESK			Eskavator Hitachi			COP	1.00	4,700,000.000	4,700,000.00
KAM			Kamioncine			COP	1.00	200,000.000	200,000.00
KAM2			Kamion Iveco			COP	1.00	560,000.000	560,000.00
KAM3			Kamion Mercedes Benz			COP	1.00	2,384,930.000	2,384,930.00
KAM4			Kamion MAN TR9491J			COP	1.00	166,667.000	166,667.00
KAM5			Kamion TR9499G			COP	1.00	201,667.000	201,667.00
KAM6			Kamion MAN			COP	1.00	500,000.000	500,000.00
KV			Kamion Volvo Truck			COP	1.00	2,104,350.000	2,104,350.00
TL			Telefon			COP	1.00	20,417.000	20,417.00
VP			Vegla pune			COP	1.00	71,000.000	71,000.00
						MA	11.00		11,060,231.00
						Total	11.00		11,060,231.00

MJEKAJ GROUP SHPK 2015

Gjendje furnitore

dt. 26.03.2016 19.29.40

dt - 26/03/2016

faqe 1 / 1

		G j e n d j e		
furnitor	perskrim	Debi	Kredi	monedhe vendi
Lek Shqiptar				
AGE	AGE CO&CO shpk		200,000.00L	
ASM	Astrit Mjekaj		2,623,220.00L	
GM	Gezim Mamui		1,060,000.00L	
K06	Kujtimi 06		854,004.00L	
KT	Kida Trans shpk		320,000.00L	
LA	Larti shpk		1,600,000.00L	
		0.00	6,657,224.00	-6,657,224.00
EUR	Euro			
		EUR 0.00	0.00	0.00
			Total	-6,657,224.00

MJEKAJ GROUP SHPK 2015

Detyrime kliente

dt. 26.03.2016 19.29.53

dt - 26/03/2016

faqe 1 / 1

kod	perskrim	tel	gjendje db.	gjendje kr.	gjendje
Lek Shqiptar					
BE	Beralb sha			1.00L	
LA	Limak Age			2,100,000.00L	
LLR	Llesh Rregji		650,000.00L		
XH	Xhulio shpk		578,000.00L		
			1,228,000.00	2,100,001.00	-872,001.00
EUR Euro					
LA	Limak Age		9,570.00€		9,570.00
		EUR	9,570.00	0.00	9,570.00
USD USD					
LA	Limak Age		96,190.20\$		96,190.20
		USD	96,190.20	0.00	96,190.20
				Mon.Vendi	0.00

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i përmirësuar. Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të përcaktuara në SKK 2 të përmirësuar. Rradha e dhenies së shpjegimeve duhet të jetë :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Standardet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2;)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SSK 1, 1-3)
- 4 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)
 1. Parimi i njesise ekonomike: mban ne llogarite e saj aktivet,detyrimet dhe transakcionet ekonomike te veta.
 2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 3. Kompensimi: midis nje aktivit dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 4. Kuptushmeria e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te gene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 6. 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 koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare.(SKK 4:)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5;)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5:)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston 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 A.Agj.M metodet 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.
- Kompjuterat 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 ate lineare me normen e amortizimit 15 % ne vit.

	> Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore)	_____
	> Tatim mbi fitimin (teprica debitore)	_____
	> Shteti- TVSH për tu marrë	_____
	> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer	_____
	> Tatimi në burim (teprica debitore)	_____
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (teprica debitore)	_____
	> Të drejta për t'u arkëtuar nga shitjet e letrave me vlerë	_____
	> Qera financiare (kur është afatshkurtër dhe ka tepricë debitore)	_____
	> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë (teprica debitore)	_____
	> Llogari të përkohshme ose në pritje (tepricë debitore)	_____
	> Zhvlerësim i të drejtave dhe detyrimeve (i detajuar për çdo ze si me sipër)	_____
3.5	<i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i>	_____
	> Kapital i nënshkruar gjithsej	_____
	> Kapital i nënshkruar i paguar	_____
	4 Inventarët	
4.1	<i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	_____
	> Materiale ndihmës	_____
	> Lëndë djegëse	_____
	> Pjesë ndërrimi	_____
	> Materiale ambalazhimi	_____
	> Materiale të tjera	_____
	> Inventari i imët dhe ambalazhet	_____
	> Zhvlerësimi i materialeve të para	_____
	> Zhvlerësimi i materialeve të tjera	_____
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.2	<i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>	_____
	> Prodhimi në proces	_____
	> Punime në proces	_____
	> Shërbime në proces	_____
	> Zhvlerësimi i prodhimeve në proces	_____
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur (kur ka)</u>	
4.3	<i>Produkte të gatshme</i>	_____
	> Produkte të ndërmjetëm	_____
	> Produkte të gatshëm	_____
	> Nënprodukte dhe produkte mbeturinë	_____
	> Zhvlerësimi i produkteve të gatshëm	_____
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.4	<i>Mallra</i>	_____
	> Mallra	302,027
	> Zhvlerësimi i mallrave dhe (produkteve) për shitje	_____
	<u>Inventari mallrave bashkangjitur</u>	
4.5	<i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>	_____
	> Gjedhe ne majmeri	_____
	> Te leshta ne majmeri	_____
	> Te dhirta ne majmeri	_____
	> Derra ne majmeri	_____
	> Zogj ne rritje	_____
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.6	<i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>	_____
	> AAGJM të mbajtura për shitje	_____
	<u>Inventari bashkangjitur</u>	
4.7	<i>Parapagime për inventar</i>	_____
	> Materiale të para	_____

> Materiale të tjera	_____
> Produkte të gatshëm	_____
> Mallra (dhe produkte) për shitje	_____ 0 _____
> Gjë e gjallë	_____

Inventaret analitike bashkangjitur

5 Shpenzime të shtyra

> Furnitorë për shërbime (teprica debitore)	_____
> Shpenzime të periudhave të ardhme	_____

6 Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

> Interesa aktive të llogaritura	_____
> Të ardhura të llogaritura	_____

II AKTIVET AFATGJATA

7 Aktivet financiare

7.1	<i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	_____
>	Aksione të shoqërive të kontrolluara	_____
>	Zhvleresimi Aksione të shoqërive të kontrolluara	_____
>	Aksione të shoqërive të lidhura	_____
>	Zhvleresimi Aksione të shoqërive të lidhura	_____

7	<i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	_____
>	Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit	_____
>	Zhvleresimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit	_____

7.3	<i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	_____
>	Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse	_____
>	Zhvleresimi Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse	_____

7	<i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	_____
>	Huadhënie afatgjate në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	_____
>	Zhvleresimi Huadhënie afatgjate në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	_____

7.5	<i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>	_____
>	Aksione të tjera dhe letra me vlerë	_____
>	Zhvleresimi Aksione të tjera dhe letra me vlerë	_____

8	<i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>	_____
>	Të drejta të tjera afatgjatë	_____
>	Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	_____
>	Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve	_____
>	Zhvleresimi Të drejta të tjera afatgjatë	_____
>	Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	_____
>	Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve	_____

8 Aktive materiale

8.1	<i>Toka dhe ndërtesa</i>	
8	<i>Impiante dhe makineri</i>	0
8.3	<i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	
8	<i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>	

Analiza e posteve te amortizushme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera	Amortizimi	Vi.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vi.mbetur
	Toka e ndërtesa			0			0
	Impiante e makineri			0			
	Të tjera Ins. pajisje	11,060,231	965,194	10,095,037			
	Shuma	11,060,231	965,194	10,095,037	0	0	0

Aktivet e blera gjate vitit
Aktivet kontribut i ortakeve ne kapitalin e shoqerise gjate vitit
Aktivet nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1; 17,18,79,80) gjate vitit

11060231

Inventaret analitike bashkangjitur

9 Aktivet biologjike

- > Gjedhe
- > Te leshta
- > Te dhirta
- > Derra
- > Pula

10 Aktive jo materiale

- > Koncesione
Koncesione me vleren fillestare
Konçesionet (amortizimi)
Konçesionet (zhvlerësimi)
- > Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme
Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme me vlere fillestare
Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme (amortizimi)
Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme (zhvlerësimi)
- > Emri i mire
Emri i mire me vlere fillestare
Emri i mire (amortizimi)
Emri i mire (zhvlerësimi)
- > Parapagime për AAJM
Furnitorë për aktive afatgjata jomateriale

11 Aktive tatimore te shtyra

Tatime të shtyra (teprica debitore)

12 Kapitali i nenshkruar i pa paguar

III DETYRIMET DHE KAPITALI

13 Detyrime afatshkurtra:

13.1

Titujt e huamarrjes

- > Huamarrje afatshkurtra
- > Premtim pagesa të pagueshme për hua afatshkurtër
- > Detyrime për blerjet e letrave me vlerë
- > Hua të marra
- > Letra me vlerë të borxhit, të emetuara
- > Derivatët dhe instrumentet financiare

13.2

Detyrime ndaj institucioneve të kredisë

- > Qera financiare

Analiza e blerjeve me qira financiare

- > Huamarrje afatshkurtra nga Bankat
Banka 1
Banka 2
Banka 3
- > Llogari bankare të zbuluara (overdraftë bankare)
Pro Credit Bank
Banka 2

Banka 3

	> Hua të marra	
	> Kësti i llogaritur i huas për t'u paguar në 12 muajt e ardhshëm	
13.3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	
	> Parapagime të marra	
13.4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	
	> Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	6,657,224
	<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	
	> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë	
	<u>Inventari i debitoreve të tjera bashkangjitur</u>	
13.5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	
	> Premtim pagesa të pagueshme për furnizime	
13.6	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>	
	> Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	
13.7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
	> Të drejta detyrime ndaj njësisve ekonomike me interesa pjesëmarrëse	
13.8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	
	> Paga dhe shpërblime	917052
	> Paradhënie për punonjësit	
	> Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	62832
	> Organizma të tjera shoqërore	
	> Detyrime të tjera	
13.9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	
	> Akciza	
	> Tatim mbi të ardhurat personale	
	> Tatime të tjera për punonjësit	
	> Tatim mbi fitimin	720564
	> Shteti- TVSh për t'u paguar	74229
	> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore)	
	> Tatime të shtyra (teprica kreditore)	
	> Tatimi në burim	
13.10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve	3,887,642
	> Dividendë për t'u paguar	
	<u>14 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	
	> Shpenzime të llogaritura	
	> Interesa të llogaritur	
	<u>15 Të ardhura të shtyra</u>	
	> Grante afatshkurtera	
	> Të ardhura të periudhave të ardhme	
	<u>16 Provizione</u>	
	> Provizione afatshkurtera	
	<u>17 Detyrime afatgjata:</u>	
17.1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	
	> Huamarrje afatgjata	
	> Premtim pagesa të pagueshme për hua afatgjata	
	> Detyrime për blerjet e letrave me vlerë afatgjata	
	> Hua të marra	
	> Letra me vlerë të borxhit, të emetuara	
	> Derivatët dhe instrumentet financiare	

17.2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	
>	Qera financiare	_____
	Analiza e blerjeve me qira financiare	
>	Huamarrje afatgjata nga Bankat	_____
	Procredit Bank	<u>2163498</u>
	Fondacioni NOA	<u>3619261</u>
	Banka 3	_____
>	Hua të marra	_____
17.3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>	_____
>	Parapagime të marra	_____
17.4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	
>	Furnitorë për mallra, produkte e shërbime mbi nje vit	_____
	<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	_____
>	Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi nje vit	_____
	<u>Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur</u>	_____
17.5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	_____
>	Premtim pagesa të pagueshm per furnizime mbi nje vit	_____
17.6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	_____
>	Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit mbi nje vit	_____
17.7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	_____
>	Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse	_____
17.8	<i>Të tjera të pagueshme</i>	_____
>	Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve mbi nje vit	_____
>	Dividendë për t'u paguar mbi nje vit	_____
	<u>18 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	
	<u>19 Të ardhura të shtyra</u>	
	<u>20 Provizione:</u>	
20.1	<i>Provizione për pensionet</i>	
20.2	<i>Provizione të tjera</i>	
	<u>21 Detyrime tatimore të shtyra</u>	
	<u>22 Kapitali dhe Rezervat</u>	
	<u>23 Kapitali i Nënshkruar</u>	100000
	<u>24 Primi i lidhur me kapitalin</u>	
	<u>25 Rezerva rivlerësimi</u>	
	<u>26 Rezerva të tjera</u>	
26.1	<i>Rezerva ligjore</i>	
26.2	<i>Rezerva statutore</i>	
26.3	<i>Rezerva të tjera</i>	
	<u>27 Fitimi i pashpërndarë</u>	0
	<u>28 Fitim / Humbja e Vitit</u>	4,819,527

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

Te ardhurat perbehen		
•	Shitje mallra	25,921,451
•		
Shpenzimet perbehen nga		
•	Mallra te konsumuara	6,398,066
•	Paga dhe shperblime	1,521,850
•	Sigurime shoqerore dhe shendetesore	254,153

• Amortizimi	965,194
• Naftë	550,330
• Udhetime dieta	4,158,000
• Komisione bankare	54,351
• Dokumenta makine	144,910
• Te tjera	632,610
• Intersa kredie	363,512
• Fitim Humbje nga kursi kembimit	229,618
• Mirmbajtje dhe riparime	4,978,825

10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar

• Fitimi i ushtrimit	5,670,032
• Shpenzime te pa zbriteshme	
• Fitimi para tatimit	5,670,032
• Tatimi mbi fitimin	850,505
Në shpenzimet e pazbritëshme përfshihen zërat e mëposhtëm:	
> Gjoba	
>	
>	

Analiza dhe rakordimi i berjeve

1	Importet		<u>2455070</u>
2	Blerjet brenda vendit		<u>15738485</u>
3	Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme		<u>2198210</u>
4			
5			
6			
7			
8			
	Shuma e blerjeve te raportuara me FDP		20,391,765
	Nga kjo		
1	Aktiva Afat Gjata Materiale	Minus	-11,060,231
2	Shtesa e gjendjeve te magazines	Minus	
3	Referenca	Minus	
4	Shpenzime per periudhat e ardheshme	Minus	
5	Te tjera	Minus	-7,381,075
6	Te tjera	Minus	
	Shuma e blerjeve ne shpenzime		1,950,459
	Pakesimi i gjendjes se magazines		3,207,604
	Totali ne shpenzime		5,158,063
	Shpenzimet sipas Pasqyres se performances (PASH)		
1	Materiale te konsumuara		6,398,066
2	Shpenzime te tjera		xxx
3	a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve		6,306,675
4	b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve		7,546,678
	Shuma (1 + 2 - 2a)		5,158,063
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0		0
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0		

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte

Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	0
---	---

Ne fluksin monetar kane ndikuar

Pozitivisht :

Fitimi para tatimit	5,670,032
Amortizimin	965,194
Aktive te tjera financiare afatshkurtra	
Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar	13,752,921
Shuma e Faktoreve me influence Pozitive	20,388,147

dhe Negativisht :

Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme	8,394,180
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	11,060,231
Tatim mbi fitimin i paguar	850,505
Parapagime dhe shpenzime te shtyra	
Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	
Shuma e Faktoreve me influence Negative	20,304,916

Gjendja e Mj.Monetare me 31.12.2015	83,231
-------------------------------------	--------

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital

• Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	4,819,527
• Fitimi qe bartet ne vitin e ardheshem	4,578,551
• Rritja e rezerves ligjore	240,976
• Rivleresime	

Llogarite jashte bilancit

> _____
> _____

C Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

(Elton Pata)



Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike

(Mjekaj Group)

