

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT -i
Adresa e Selise

MJEKAJ GROUP SHPK

L42317007I

PASKUQAN, TIRANE

Data e krijimit
Nr. i Regjistrit Tregetar

17.11.2014

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 2017

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 01.01.2017

Deri 31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

20 Mars 2018

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	shenime	2017	2016
	Aktivitet Afatshkurtra			
	▶ Aktivitet monetare	1	89,361	168,263
	1 <i>Banka</i>		16,749	2,818
	2 <i>Arka</i>		72,612	165,445
	▶ Investime	2	0	0
	1 <i>Në tituj pronësie të njëjësive 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	9,277,465	5,480,068
	1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	3.1	8,214,029	2,962,357
	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	1,063,436	2,517,711
	5 <i>Kapitali nënshkruar i papaguar</i>	3.5		
	▶ Inventarët	4	6,077,978	2,325,337
	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	6,077,978	2,325,337
	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	265,000	265,000
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		15,709,804	8,238,668
	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	8,094,484	8,376,306
	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	8,094,484	8,376,306
	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 nënshkruar i papaguar	12		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		8,094,484	8,376,306
	AKTIVE TOTALE		23,804,288	16,614,974

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2017	2016
	► Detyrime afatshkurtra:	13	13,855,577	6,569,708
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	13.1		0
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	13.2	1,454,315	0
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	13.3		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	13.4	6,024,984	5,002,120
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	2,400,544	1,564,090
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	13.9		
10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	13.10	3,975,734	3,498
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14		
	► Të ardhura të shtyra	15		
	► Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		13,855,577	6,569,708
	► Detyrime afatgjata:	17	2,786,032	4,525,258
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	17.1		0
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	17.2	2,786,032	4,525,258
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		2,786,032	4,525,258
	DETYRIMET TOTALE		16,641,609	11,094,966
	► 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	271,000	240,976
1	<i>Rezerva ligjore</i>	26.1	271,000	240,976
2	<i>Rezerva statutore</i>	26.2		
3	<i>Rezerva të tjera</i>	26.3		
	► Fitimi i pashpërndarë	27	5,149,008	4,578,551
	► Fitim / Humbja e Vitit	28	1,642,671	600,481
	Totali i Kapitalit		7,162,679	5,520,008
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		23,804,288	16,614,974

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2017	2016
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	17,638,995	11,251,421
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	30		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31		
▶	Të ardhura nga shitja e AQT	32	532,000	1,750,000
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	-5,271,049	-5,294,506
	1 Kosto e AQT të shitura	33.1	-522,666	
	2 Të tjera shpenzime	33.2	-4,748,383	-5,294,506
▶	Shpenzime të personelit	34	-1,108,425	-1,111,160
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	-949,807	-952,152
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-158,618	-159,008
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	-587,072	-588,599
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	-8,595,982	-4,864,302
▶	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	-629,634	-430,962
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1	-425,904	-430,962
	2 Shpenzime të tjera financiare (Humbje nga konvertimi)	40.2	-203,730	
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	42	1,978,833	711,892
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	336,162	111,411
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	336,162	111,411
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	1,642,671	600,481
▶	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		2017	2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit	46	1,642,671	600,481
	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 aktiveve 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	1,642,671	600,481
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	49.1		
	Interesat jo-kontrolluese	49.2		

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2017	2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	1,978,833	711,892
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	-336,162	-111,411
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	587,072	588,599
<i>Zhvlërësimi 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/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	-3,797,397	6,796,466
<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>	-3,752,641	-2,023,310
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	5,546,643	-7,007,336
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	226,348	-1,045,100
► 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>	-827,916	-846,416
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	522,666	1,976,548
<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	-305,250	1,130,132
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>		
<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	0	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	-78,902	85,032
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2017	168,263	83,231
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2017	89,361	168,263

Shoqeria

Pasqyre Ndhimese per Fluksin Monetar 2017

Nr	Emertimi						Gjendja 31.12.2017	Gjendja 31.12.2016	Ndryshimi (+ ose -)
1	Banka						16,749	0	16,749
2	Arka						72,612	0	72,612
	TOTALI						89,361	0	89,361

Nr	Emertimi	Sqarim	Gjendja 31.12.2017	Gjendja 31.12.2016	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 -)	9,277,465	5,480,068	3,797,397	-3,797,397			0
3	Inventarët	(Shtesa te dala me -)	6,077,978	2,325,337	3,752,641	-3,752,641			0
4	Shpenzime të shtyra	(Shtesa te dala me -)	265,000	265,000	0	0			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	Aktivet 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 +)	13,855,577	6,569,708	7,285,869	-7,285,869			0
2	Detyrime afatgjata:	(Shtesa te hyra me +)	2,786,032	4,525,258	-1,739,226	1,739,226			0
3	Kapitali	(Shtesa te hyra me +)	7,162,679	5,520,008	1,642,671	-1,642,671			0
	SHUMA		39,424,731	24,685,379	14,739,352	-14,739,352	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 2015	100,000							4,819,527			4,919,527
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	100,000	0	0	0	0	0	0	4,819,527	0	0	4,919,527
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit								600,481			600,481
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				240,976			4,578,551	-4,819,527			0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2016	100,000	0	0	240,976	0	0	4,578,551	600,481	0	0	5,520,008
											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	100,000	0	0	240,976	0	0	4,578,551	600,481	0	0	5,520,008
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit								1,642,671			1,642,671
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				30,024			570,457	-600,481			0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	100,000	0	0	271,000	0	0	5,149,008	1,642,671	0	0	7,162,679

LISTA E AKTIVEVE

NR	Emertimi i AAM	Gjendja me 01.01.2017	Amortizimi i mbartur deri 31/12/2017	Shtesa	Vlera e mbetur e AAM	% e amortizimit Vjetor	periudha mujore e amortizimit	Shuma e amortizimit Vjetor 2017	Shuma e amortizimit 31.12.2017	Vlera e Mbetur
1	Autoveture	151,200	42,336		108,864	10	12	10,886	53,222	97,978
2	Eskavator	4,700,000	458,250		4,241,750	5	12	212,088	670,338	4,029,663
3	Kamioncine	200,000	56,000		144,000	10	12	14,400	70,400	129,600
4	Kamion	560,000	114,800		445,200	10	-	-	114,800	445,200
5	Kamion	2,384,930	453,137		1,931,793	10	12	193,179	646,316	1,738,614
6	Kamion	201,667	32,267		169,400	10	12	16,940	49,207	152,460
7	Kamion	500,000	33,333		466,667	10		-	33,333	466,667
8	Telefon	20,417	2,654		17,763	10	-	-	2,654	17,763
9	Vegla pune	71,000	19,880		51,120	10	12	5,112	24,992	46,008
10	Vegla pune	38,000	-		38,000	10	12	3,800	3,800	34,200
11	Kamion Iveko	700,000	46,667		653,333	15	12	130,667	177,334	
12	Telefon	77,083	-		77,083		-	-	-	77,083
13	Kompjuter	31,333	-		31,333		-	-	-	31,333
14	Rimorkjo Muller			500,000	500,000					500,000
15	Telefon			111,500	111,500				-	111,500
16	Paisje zyre			95,516	95,516				-	95,516
17	Parket			120,900	120,900				-	120,900
	SHUMA	9,635,630	1,259,324	827,916	9,204,222			587,072	1,846,395	8,094,484

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i permiresuar. Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara ne SKK 2 te permiresuar. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

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

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 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 : 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 transaksionet 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 aktivi 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 perparemise 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 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 ate lineare me normen e amortizimit 15 % ne vit.

	> Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore)	_____
	> Tatim mbi fitimin (teprica debitore)	664,352
	> Shteti- TVSH për tu marrë	399,084
	> 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	6,077,978
	> 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	_____
> Gjë e gjallë	_____
	0

Inventaret analitike bashkangjitur

5 Shpenzime të shtyra

> Furnitorë për shërbime (teprica debitore)	_____
> Shpenzime të periudhave të ardhme (Interesa kredie)	_____
	265000

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>	8,094,484
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	9,204,222	587,072	8,094,484	8,964,905	588,599	8,376,306
	Shuma	9,204,222	587,072	8,094,484	8,964,905	588,599	8,376,306

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	<u>6,024,984</u>
	<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 njësive ekonomike brenda grupit</i>	_____
	> Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	_____
13.7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	_____
	> Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse	_____
13.8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	_____
	> Paga dhe shpërblime	<u>2383804</u>
	> Paradhënie për punonjësit	_____
	> Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	<u>16740</u>
	> 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	_____
	> Shteti- TVSh për t'u paguar	_____
	> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditorë)	_____
	> Tatime të shtyra (teprica kreditorë)	_____
	> Tatimi në burim	_____
13.10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	_____
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve	<u>3,975,734</u>
	> 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	1462725
	Fondacioni NOA	1323307
	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>	271000
26.2	<i>Rezerva statutore</i>	
26.3	<i>Rezerva të tjera</i>	
	<u>27 Fitimi i pashpërndarë</u>	5,149,008
	<u>28 Fitim / Humbja e Vitit</u>	1,642,671

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

Te ardhurat perbehen		
•	Sherbime transporti	17,638,995
•	Shitje AQT	532,000
Shpenzimet perbehen nga		
•	Materiale per mjetet e transportit	4,748,383
•	Kosto e AQT te shitura	522,666
•	Paga dhe shperblime	949,807

• Sigurime shoqerore dhe shendetesore	158,618
• Amortizimi	587,072
• Naftë	8,020,290
• Sherbime transporti	0
• Komisione bankare	22,920
• Dokumenta makine	275,759
• Te tjera	2,267
• Intersa kredie	425,904
• Fitim Humbje nga kursi kembimit	203,730
• Shpenzime financiare	12,500
• Gjoha dhe demshperblime	262,246

10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar

• Fitimi i ushtrimit	1,978,833
• Shpenzime te pa zbriteshme	262,246
• Fitimi para tatimit	2,241,079
• Tatimi mbi fitimin	336,162
Në shpenzimet e pazbritëshme përfshihen zërat e mëposhtëm:	
> Interesa overdrafti	<u>252746</u>
> Kamatvonesa	<u>9500</u>
>	

Analiza dhe rakordimi i berjeve

1	Importet		
2	Blerjet brenda vendit		<u>17338996</u>
3	Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme		<u>146934</u>
4			
5			
6			
7			
8			
	Shuma e blerjeve te raportuara me FDP		17,485,930
	Nga kjo		
1	Aktiva Afat Gjata Materiale	Minus	-827,916
2	Shtesa e gjendjeve te magazines	Minus	-3,752,641
3	Referenca	Minus	
4	Shpenzime per periudhat e ardheshme	Minus	
5	Te tjera	Minus	
6	Te tjera	Minus	
	Shuma e blerjeve ne shpenzime		12,905,373
	Pakesimi i gjendjes se magazines		
	Totali ne shpenzime		12,905,373
	Shpenzimet sipas Pasqyres se perfomances (PASH)		
1	Materiale te konsumuara		4,748,383
2	Shpenzime te tjera		xxx
3	a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve		8,310,816
4	b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve		
	Shuma (1 + 2 - 2a)		13,059,199
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0		-153,826
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0		

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte

Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	168,263
---	---------

Ne fluksin monetar kane ndikuar

Pozitivisht :

Fitimi para tatimit	1,978,833
Amortizimin	587,072
Shitja e AAM	522,666
Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar	5,546,643
Shuma e Faktoreve me influence Pozitive	8,635,214

dhe Negativisht :

Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme	7,550,038
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	827,916
Tatim mbi fitimin i paguar	336,162
Parapagime dhe shpenzime te shtyra	
Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	
Shuma e Faktoreve me influence Negative	8,714,116
Gjendja e Mj.Monetare me 31.12.2016	89,361

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital

• Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	1,642,671
• Fitimi qe bartet ne vitin e ardheshem	1,560,538
• Rritja e rezerves ligjore	82,134
• 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 Dretimin e Njesisë Ekonomike

(Arbër Shkollaku)

