

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT -i
Adresa e Selise

HARMONIA 2 SHPK

K42302004A

Rruga e Durrësit, Sheshi K.Topia, Tirane

Data e krijimit
Nr. i Regjistrimit Tregetar

02/11/2014

32174

Veprimtaria Kryesore

NDERTIM

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
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

PO

JO

LEK

LEK

Nga 01.01.2016

Deri 31.12.2016

25.03.2017

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2016	2015
	Aktivitet Afatshkurtra			
	▶ Aktivitet monetare	1	11,696,487	12,745,650
	1 Banka		11,686,382	12,734,111
	2 Arka		10,105	11,539
	▶ Investime	2	-	-
	1 Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit	2.1	-	-
	2 Aksionet e veta	2.2	-	-
	3 Te tjera Financiare	2.3	-	-
	▶ Të drejta të arkëtueshme	3	33,347,316	55,205,236
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit (klientet)	3.1	23,253,423	55,191,581
	2 Nga njësitë ekonomike (pale te lidhura)	3.2	7,312,788	-
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3	-	-
	4 Të tjera	3.4	2,781,105	13,655
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar	3.5	-	-
	▶ Inventarët	4	1,608	-
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4.1	-	-
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	4.2	-	-
	3 Produkte të gatshme	4.3	-	-
	4 Inventar	4.4	1,608	-
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	4.5	-	-
	6 AAGJM të mbajtura për shitje	4.6	-	-
	7 Parapagime për inventar	4.7	-	-
	▶ Shpenzime të shtyra	5	-	-
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6	-	-
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		45,045,411	67,950,886
	Aktivitet Afatgjata			
	▶ Aktive financiare	7	-	-
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit	7.1	-	-
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit	7.2	-	-
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.3	-	-
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.4	-	-
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	7.5	-	-
	6 Tituj të tjerë të huadhënies	7.6	-	-
	▶ Aktivitet materiale	8	1,759,725	2,193,462
	1 Toka dhe ndërtesa	8.1	-	-
	2 Impiante dhe makineri	8.2	1,656,476	2,193,462
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	8.3	103,249	-
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8.4	-	-
	▶ Aktivitet biologjike	9	-	-
	▶ Aktive jo materiale:	10	-	-
	1 Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme	10.1	-	-
	2 Emri i Mirë	10.2	-	-
	3 Parapagime për AAJM	10.3	-	-
	▶ Aktive tatimore të shtyra	11	-	-
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar	12	-	-
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		1,759,725	2,193,462
	AKTIVE TOTALE		46,805,136	70,144,348



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2016	2015
▶	Detyrime afatshkurtra:	13	714,721	27,472,818
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	13.1	-	1,033,712
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	13.2	-	-
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	13.3	-	-
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit (furnitoret)</i>	13.4	346,566	18,358,096
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/shëndetsore</i>	13.8	326,599	633,220
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	13.9	41,556	7,447,790
10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	13.10	-	-
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14	-	-
▶	Të ardhura të shtyra	15	-	-
▶	Provizione	16	-	-
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		714,721	27,472,818
▶	Detyrime afatgjata:	17	-	-
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	17.1	-	-
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	17.2	-	-
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 (grantet)	19	-	-
▶	Provizione:	20	-	-
1	<i>Provizione afat gjata</i>	20.1	-	-
2	<i>Provizione të tjera</i>	20.2	-	-
▶	Detyrime tatimore të shtyra	21	-	-
	Totali i Detyrimeve afatgjata		-	-
	DETYRIMET TOTALE		714,721	27,472,818
▶	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	-	-
1	<i>Rezerva ligjore</i>	26.1	-	-
2	<i>Rezerva statutore</i>	26.2	-	-
3	<i>Rezerva të tjera</i>	26.3	42,571,530	-
▶	Fitimi i pashpërndarë	27	-	-
▶	Fitim / Humbja e Vitit	28	3,418,885	42,571,530
	Totali i Kapitalit		46,090,415	42,671,530
	TOTALI I DEYRIMEVE DHE KAPITALIT		46,805,136	70,144,348



(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2016	2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	11,378,568	221,369,582
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	30	0	0
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31	0	0
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32		0
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	-1,205,722	-25,395,569
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	-1,205,722	-25,395,569
	2 Të tjera shpenzime	33.2		0
▶	Shpenzime të personelit	34	-3,759,236	-3,271,526
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	-3,221,282	-2,803,364
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-537,954	468,162
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35	0	0
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	-452,985	-659,011
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	-1,777,202	-141,883,767
▶	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	0	0
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.2	0	0
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.3	0	99
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	39	0	0
▶	Shpenzime financiare	40	-161,205	-73,135
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1	-185	0
	2 Shpenzime të tjera financiare	40.2	-161,020	-73,135
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41	0	0
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	42	4,022,218	50,086,673
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43		
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	603,333	7,515,143
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	43.2	0	0
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	43.3	0	0
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	3,418,885	42,571,530 #
▶	Fitimi/Humbja për:	45	0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	45.1	0	0
	Interesat jo-kontrolluese	45.2	0	0

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve		2015	2014
▶	Fitimi/Humbja e vitit	46	3,418,885	42,571,530
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	46.1	0	0
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	46.2		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	46.3	0	0
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivitetit financiar të mbajtura për shitje	46.4	0	0
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	46.5	0	0
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	47	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	48	3,418,885	42,571,530
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49	0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	49.1	0	0
	Interesat jo-kontrolluese	49.2	0	0



Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	3,418,885	50,086,673
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
Shpenzimet financiare jomonetare		4,668,857
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		-7,515,143
Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	-452,985	-659,011
Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:	-161,020	0
Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera	-21,857,920	-34,670,224
Rënie/(rritje) në inventarë	1,608	672,865
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme	(18,011,530)	(1,476,542)
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit	-306,621	0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	-37,369,583	12,425,497
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		
Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale	19,248	-81,278
Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Pagesa për blerjen e investimeve të tjera		
Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		
Dividentë të arkëtuara		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	19,248	-81,278
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		
Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		
Hua të arkëtuara		
Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		
Riblerje e aksioneve të veta		
Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		
Pagesa e huave		
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		
Interes i paguar		
Dividendë të paguar		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	0	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	-647,732	12,344,219
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2015	12,344,219	401,431
Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2015	11,696,487	12,745,650



	Kapitali i nënshtuar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rihlersimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2014	100,000	0	0	0	0	0	0	-4,668,857	-4,668,857		-4,568,857
Efekt i ndryshimeve ne politikat kontabel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	100,000	0	0	0	0	0	0	-4,668,857	-4,668,857	0	-4,568,857
Të ardhura totale gjithëpërfshirë për vitin:											0
Fitim / Humbja e vitit								42,571,530	42,571,530		42,571,530
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirë:											0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirë për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshtuar											0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2015	100,000	0	0	0	0	0	0	42,571,530	42,571,530	0	42,671,530
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	100,000	0	0	0	0	0	0	42,571,530	42,571,530	0	42,671,530
Totali i të ardhura gjithëpërfshirë për vitin:											0
Fitim / Humbja e vitit								3,418,886	3,418,886		3,418,886
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirë:											0
Të ardhura totale gjithëpërfshirë për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshtuar											0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	100,000	0	0	0	0	0	0	45,990,416	45,990,416	0	46,090,416



SHENIME SHPJEGUESE; Per periudhen 01 Janar deri me 31 Dhjetor 2016.

Ne kete aneks paraqiten informacionet shpjeguese ne lidhje me pergatitjen dhe paraqitjen e pasqyrave financiare te njesise ekonomike HARMONIA 2 sh.p.k.

Njesia ekonomike HARMONIA 2 sh.p.k e krijuar me date 02.11.2004, ushtron aktivitetin e saj ne fushen Ndertim ne qytetin e Tiranës, me adrese Rruga e Durresit, Sheshi K.Topia.

Per periudhen 01 Janar 2016 deri me 31 Dhjetor 2016 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 Drejtimit te subjektit, eshte realizuar mbeshtetur 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 gjithe 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 mbeshtetur 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 **46,805,136 leke** detajimi nepermjet informacioneve shpjeguese i te ciles paraqitet si vijon;

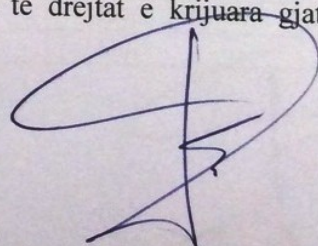
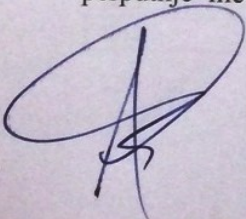
↓ Informacione shpjeguese te AKTIVE AFATSHKURTRA

Aktiveve afatshkurtra jane paraqitur ne vleren **45,045,411 leke** te cilat jane te perbera nga;

1. Aktive monetare 11,696,487 leke. Ky ze eshte paraqitur ne pasqyre duke u mbeshtetur 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 leke dhe euro ne date 31.12.2016. Kursi i kembimit eshte perdorur ne menyre sistematike gjate gjithe 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 **33,347,316 leke** dhe eshte e perbere nga;

Zeri, Nga aktiviteti i shfrytezimit ne vleren **23,253,423 leke**, i cili eshte evidentuar edhe ne perputhje me SKK nr 3 ne te cilen pershihen te gjitha te 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, Nga njësitë ekonomike ne vleren 7,312,788 leke .

Zeri, Kërkesa ndaj tatim taksave ne vleren 2,781,105 leke, pëfshihen të gjitha të drejtat e njësisë ndaj të tretëve, te krijuar gjate periudhes ushtrimore, dhe detajimi i saj paraqitet si vijon;

Emertimi	Ref.	Vlera
Tatim fitimi	444	2,616,024
Tatim burim	447	4,000
Tvsh	445	161,081
Totali		2,781,105 leke

3.Inventari i paraqitur ne vleren **1,608 leke**, i cili eshte i perbere vetem prej;

Zeri materiale ne vleren **1,608 leke** jane njohur dhe vleresuar ne perputhje me SKK nr 4 *Inventaret*. Kostoja e inventarit eshte vleresuar me metoden e koston mesatare te ponderuar.

Materialet e parat te blera gjate periudhes ushtrimore jane **1,205,722 leke** dhe kosto e mallrave te shitur e cila eshte pasqyruar ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte **1,205,722 leke**.

✚ Informacione shpjeguese te **AKTIVET AFATGJATA**

Aktivitet afatgjata jane paraqitur ne Vleren Kontabel Neto **1,759,752 leke**. Ato jane evidentuar edhe ne perputhje me SKK nr 5 Aktivitet afatgjata materiale dhe aktivitet afatgjata jomateriale. Paraqitja e tyre eshte bere nepermjet politikës kontabel Metoda e Koston. Perberja e ketij zeri paraqitet si vijon;

1.Aktive materiale jane ne vleren **1,759,725 leke** dhe eshte i perbere zeri *T Impiante dhe makineri* ne vleren **1,656,476 leke** dhe zeri *Te tjera Instalime dhe pajisje* ne vlerë **103,249 leke**. Metoda e perzgjedhur per amortizimin eshte metoda mbi vleren e mbetur dhe eshte njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve per periudhen ushtrimore ne vleren **452,985 leke**.

Ne te jane te perfshire elementet e meposhtem;

Nr. Llogarie	Emertimi i Llogarise	Monedha	Debi	Kredi
2132	Makineri e pajisje pune	LEK	742,954	
215	Mjete transporti	LEK	6,093,322	
2182	Pajisje informative	LEK	285,865	
2188	Të tjera	LEK	896,799	
2813	Për instalime teknike, makineri, pajisje, instrumenta e vegla	LEK		816,916
2815	Për mjetet e transportit	LEK		4.362,884
2818	Për të tjera AA materiale	LEK		1,079,415



Totali:	8,018,940	6,259,215
Diferenca:	1,759,725	

II. Informacione Shpjeguese per DETYRIMET.

Detyrimet e paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **714,721 leke** dhe perbehet vetem nga detyrime te periudhave afashkurtra. Detajimi jepet nepermjet informacioneve shpjeguese si vijon;

↓ Informacione shpjeguese te DETYRIMEVE AFATSHKURTRA

Detyrimet afatshkurtra jane paraqitur ne total ne vleren **714,721 leke**, dhe jane te perbera nga detyrimet ndaj furnitoreve, punonjesve , detyrime ndaj shtetit per tatime dhe taksa si dhe hua te tjera.

- Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit ne vleren **346566 leke** paraqesin detyrimin ndaj furnitoreve te ndryshem te njesise ekonomike ne fund te vitit 2016.

- Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore ne vleren **326,599 leke** perbejne detyrimin per pagat e papaguara te personelit si dhe detyrimin per sigurimet shoqerore dhe shendetsore per muajin Dhjetor 2015 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
Pagat e personelit	421	326,599

- Të pagueshme për detyrimet tatimore ne vleren **41,556 leke** perbejne detyrimin per muajin Dhjetor 2015 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
Tatim mbi te ardhurat personale	442	19,500
Sigurime Shoqerore	431	22,056

↓ Informacione shpjeguese te DETYRIMEVE AFATGJATA

Detyrimet afatgjata jane paraqitur ne total ne vleren **0 leke**.

III. Informacione Shpjeguese per KAPITALIN

Kapitali i paraqitur ne vleren **46,090,415 leke** dhe eshte i perbere nga zerat Kapital i nenshkruar, Fitimet e 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 akcionerët ose nga ortakët dhe jane përmbledhur tepricat kreditore të llogarive vijuese:



Emertimi	Ref	Vlera
Kapitali i paguar,	101	100,000

Ne perputhje me aktin e themelimit date 02 Nentor 2004 kapitali i kontribuar eshte i perbere nga kuota ose aksione, gjithsej 100 pjese me vlere nominale 1,000 leke.

2. Informacione shpjeguese te zerit FITIME TE PASHPERNDARA

Zeri *Fitime te pashperndara* paraqitet ne vleren **0 leke** dhe perfshin humbjet qe njësia ekonomike ka akumuluar nga periudhat paraardhëse dhe qe i jane zbritur fitimeve te periudhes aktuale.

3. Informacione shpjeguese te zerit FITIM / HUMBJE E VITIT

Zeri *Fitim / Humbje e vitit* paraqitet ne vleren **3,418,885 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 **3,418,885 leke**.

Zeri Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit te paraqitura ne pasqyre evidenton te gjitha shitjet e realizuara me vleren e tyre neto **11,378,568 leke**.

Zeri Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme te paraqitura ne vleren **1,205,722 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 **3,759,236 leke** perfaqeson:

1. Shuma *Paga dhe shpërblime* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2016 ne vleren **3,221,282 leke**
2. Shuma *Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2015 ne vleren **537954 leke**

Nga keto vlere vetem shuma **326,559 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 **1,777,202 leke** perfaqesojne shpenzimet te cilat jane kryer per zhvillimin e aktivitetit te njesise ekonomike, dhe perfaqeson zera te shpenzimeve si furnitura, shpenzimet e nenkontraktoreve, taksa te ndryshme, shpenzime te tjera rrjedhese etj.

Zeri Shpenzime të tjera financiare te cilat jane te paraqitura ne vleren **(161,205) leke**, perfaqesojne diferencat negative 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 njësinë ekonomike gjatë periudhës korrente kontabël. Paraqitja është bere sipas metodes indirekte.

Gjate periudhes kontabel ka rezultuar;

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit ne vleren **37,369,583 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 **19248 leke** i cili ka ardhur si rezultat i blerjes se aktiveve afatgjate materiale si dhe daljes jashte perdorimi te nje pjese te tyre.

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit ne vleren **0 leke**.

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

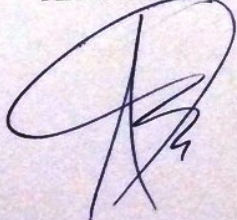
Ndryshimet ne zerin Kapital kane ardhur si rezultat;

1. Fitim / Humbje e vitit ne vleren 3,418,885 leke.
2. Kalimi i humbjeve te akumuluar ne rezultatin e periudhes ne vleren 0 leke.

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

Hartuesi

Ardit Celibashi



Drejtuesi

Lavdosh Celibashi

