

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 Regjistrit 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 2017

Carrolli Albashi

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

PO

JO

LEK

LEK

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2017

Deri

31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

25.03.2018

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2017	2016
	Aktivitet Afatshkurtra			
	▶ Aktivitet monetare	1	2,844,836	11,696,487
	1 Banka		2,608,748	11,686,382
	2 Arka		236,088	10,105
	▶ 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	86,084,975	33,347,316
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit (klientet)	3.1	59,333,934	23,253,423
	2 Nga njësitë ekonomike (pale te lidhura)	3.2	26,283,212	7,312,788
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3	-	-
	4 Të tjera	3.4	467,829	2,781,105
	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		88,929,811	45,045,411
	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	2,666,384	1,759,725
	1 Toka dhe ndërtesa	8.1	-	-
	2 Impiante dhe makineri	8.2	2,416,225	1,656,476
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	8.3	250,159	103,249
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8.4	-	-
	▶ Aktivitet biologjike	9	-	-
	▶ Aktive jo materiale:	10	-	-
	1 Koncesione,patenta,liçenca,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		2,666,384	1,759,725
	AKTIVE TOTALE		91,596,195	46,805,136

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2017	2016
	► Detyrime afatshkurtra:	13	15,786,412	714,721
	1 Titujt e huamarrjes	13.1	-	-
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13.2	-	-
	3 Arkëtime në avancë për porosi	13.3	-	-
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit (furnitoret)	13.4	11,985,040	346,566
	5 Dëftesa të pagueshme	13.5	-	-
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	13.6	-	-
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	13.7	-	-
	8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	13.8	1,094,450	326,599
	9 Të pagueshme për detyrimet tatimore	13.9	2,706,922	41,556
	10 Të tjera të pagueshme	13.10	-	-
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14	-	-
	► Të ardhura të shtyra	15	-	-
	► Provizione	16	-	-
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		15,786,412	714,721
	► Detyrime afatgjata:	17	-	-
	1 Titujt e huamarrjes	17.1	-	-
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	17.2	-	-
	3 Arkëtimet në avancë për porosi	17.3	-	-
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	17.4	-	-
	5 Dëftesa të pagueshme	17.5	-	-
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	17.6	-	-
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	17.7	-	-
	8 Të tjera të pagueshme	17.8	-	-
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	18	-	-
	► Të ardhura të shtyra (grantet)	19	-	-
	► Provizione:	20	-	-
	1 Provizione afat gjata	20.1	-	-
	2 Provizione të tjera	20.2	-	-
	► Detyrime tatimore të shtyra	21	-	-
	Totali i Detyrimeve afatgjata		-	-
	DETYRIMET TOTALE		15,786,412	714,721
	► 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 Rezerva ligjore	26.1	-	-
	2 Rezerva statutore	26.2	-	-
	3 Rezerva të tjera	26.3	45,990,415	42,571,530
	► Fitimi i pashpërndarë	27	-	-
	► Fitim / Humbja e Vitit	28	29,719,368	3,418,885
	Totali i Kapitalit		75,809,783	46,090,415
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		91,596,195	46,805,136

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	86,179,671	11,378,568	X
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	30	0	0	(X)
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31	0	0	X
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32		0	X
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	-31,224,177	-1,205,722	(X)
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	-31,224,177	-1,205,722	
	2 Të tjera shpenzime	33.2		0	
▶	Shpenzime të personelit	34	-6,334,044	-3,759,236	(X)
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	-5,427,630	-3,221,282	
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-906,414	-537,954	
▶	Zhvlërësi i aktiveve afatgjata materiale	35	0	0	(X)
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	-534,945	-452,985	(X)
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	-12,899,967	-1,777,202	(X)
▶	Të ardhura të tjera	38	0	0	X
	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	
▶	Zhvlërësi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	39	0	0	(X)
▶	Shpenzime financiare	40	-220,342	-161,205	(X)
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1		-185	
	2 Shpenzime të tjera financiare	40.2	-220,342	-161,020	
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41	0	0	X
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	42	34,966,196	4,022,317	X
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43			(X)
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	5,246,829	603,333	
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë	43.2	0	0	
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve	43.3	0	0	
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	29,719,368	3,418,984	X
▶	Fitimi/Humbja për:	45	0	0	X
	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	29,719,368	3,418,984	X
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	46.1	0	0	X
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	46.2			X
	Diferencat (+/-) nga rivlerësi i aktiveve afatgjata materiale	46.3	0	0	X
	Diferencat (+/-) nga rivlerësi i aktivet financiare të mbajtura për shitje	46.4	0	0	X
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	46.5	0	0	X
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	47	0	0	X
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	48	29,719,368	3,418,984	X
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49	0	0	X
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	49.1	0	0	
	Interesat jo-kontrolluese	49.2	0	0	

Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2017	2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	29,719,368	3,418,885
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>		
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>	-534,945	-452,985
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>	-220,342	-161,020
<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>	52,737,659	-21,857,920
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	-1,608	1,608
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	11,638,474	(18,011,530)
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>	767,851	-306,621
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	94,106,457	-37,369,583
► 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>	1,441,604	19,248
<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	1,441,604	19,248
► 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	3,492,568	-647,732
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2015	-647,732	12,344,219
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2015	2,844,836	11,696,487

	Kapitali i nënshtuar	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 2014	100,000	0	0	0	0	0	0	42,571,530	42,671,530		42,671,530
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	100,000	0	0	0	0	0	0	42,571,530	42,671,530	0	42,671,530
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitim / Humbja e vitit								3,418,886			3,418,886
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshtuar											0
Dividende të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2016	100,000	0	0	0	0	0	0	45,990,416	46,090,416	0	46,090,416
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	100,000	0	0	0	0	0	0	45,990,416	46,090,416	0	46,090,416
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitim / Humbja e vitit								29,719,368			29,719,368
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 nënshtuar											0
Dividende 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	75,709,784	75,809,784	0	75,809,784

rezultati per deklaraten e tatim fitimit

Të ardhurat		86,179,671	86,179,671
Shpenzimet		51,213,474	51,213,474
shpenzimet e panjohura			-
	rezultati	34,966,197	34,966,197
SHPENZ.PANJOHURA			12,660
			34,978,857
	tatim fitimi 15%		5,246,829
	fitimi neto		29,719,368

SHENIME SHPJEGUESE; Per periudhen 01 Janar deri me 31 Dhjetor 2017.

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 Tiranes, me adrese Rruga e Durrresit, Sheshi K.Topia.

Per periudhen 01 Janar 2017 deri me 31 Dhjetor 2017 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 gjithë periudhes ushtrimore ne perputhje me SKK nr 1 Kuadri i pergjithshem per pergatitjen e pasqyrave financiare dhe SKK nr 2 Paraqitja e pasqyrave financiare si dhe cdo standard tjetër kombetar ne perputhje me natyren e ngjarjeve apo trasaksioneve te cilat ne menyre te hollesishme do te jepen ne vijim te informacioneve shpjeguese.

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

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

I. Informacione Shpjeguese per AKTIVET.

Totali i aktiveve te paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **91,596,195 leke** detajimi nepermjet informacioneve shpjeguese i te ciles paraqitet si vijon;

✚ Informacione shpjeguese te AKTIVE AFATSHKURTRA

Aktiveve afatshkurtra jane paraqitur ne vleren **88,929,811 leke** te cilat jane te perbera nga;

1.Aktive monetare 2,844,836 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 gjithë ushtrimit te aktivitetit te subjektit per ngjarjet e trasaksionet te cilat jane kryer ne monedha te huaja.

2.Te drejta te arketueshme te cilat jane paraqitur ne vleren **86,084,975 leke** dhe eshte e perbere nga;

Zeri, Nga aktiviteti i shfrytëzimit ne vleren **59,333,934 leke**, i cili eshte evidentuar edhe ne perputhje me SKK nr 3 ne te cilen përfshihen të gjitha të drejtat e krijuara gjate periudhes

ushtrimore ndaj klientave për shitjen e mallrave, produkteve dhe shërbimeve me arkëtim të mëvonshëm, te paraqitura me vleren neto te realizueshme.

Zeri, Nga njësitë ekonomike pale te lidhura ne vleren **26,283,212 leke**.

Zeri, Kërkesa ndaj tatim taksave ne vleren **0 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	0
Tatim burim	447	0
Tvsh	445	0
Totali		0 leke

3.Inventari i paraqitur ne vleren **0 leke**.

Materialet e parat te blera gjate periudhes ushtrimore jane **30,669,172 leke** dhe kosto e mallrave te shitur e cila eshte pasqyruar ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte **30,669,172 leke**.

✦ Informacione shpjeguese te **AKTIVET AFATGJATA**

Aktivitet afatgjata jane paraqitur ne Vleren Kontabel Neto **2,666,384 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 Kostos. Perberja e ketij zeri paraqitet si vijon;

1.Aktive materiale jane ne vleren **2,666,384 leke** dhe eshte i perbere zeri *T Impiante dhe makineri* ne vleren **2,416,225 leke** dhe zeri *Te tjera Instalime dhe pajisje* ne vlere **250,159 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 **534,945 leke**.

Ne te jane te perfshire elementet e meposhtem;

Nr. Llogarie	Emertimi i Llogarise	Monedha	Debi	Kredi
2132	Makineri e pajisje pune	LEK	937,648	
215	Mjete transporti	LEK	7,193,322	
2182	Pajisje informative	LEK	356,115	
2188	Të tjera	LEK	973,459	
2813	Për instalime teknike, makineri, pajisje, instrumenta e vegla	LEK		1,168,861
2815	Për mjetet e transportit	LEK		4,545,884
2818	Për të tjera AA materiale	LEK		1,079,415
Totali:			9,460,544	6,794,160
Diferenca:			2,666,384	

II. Informacione Shpjeguese per DETYRIMET.

Detyrimet e paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **15,786,412 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 **15,786,412 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 **11,985,040 leke** paraqesin detyrimin ndaj furnitoreve te ndryshem te njesise ekonomike ne fund te vitit 2017.

- Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore ne vleren **1,094,450 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	952,727
Sigurime	431	141,723

- Të pagueshme për detyrimet tatimore ne vleren **2,706,922 leke** perbejne detyrimin per muajin Dhjetor 2015 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
Tatim mbi Fitimin	444	2,178,306
Tatim page	442	2,008
Tvsh	445	526,608

✦ 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 **75,809,783 leke** dhe eshte i perbere nga zerat Kapital i nenshkuar, 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 aksionerët 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 që njësia ekonomike ka akumuluar nga periudhat paraardhëse dhe që i jane zbritur fitimeve te periudhes aktuale.

3. Informacione shpjeguese te zerit FITIM / HUMBJE E VITIT

Zeri *Fitim / Humbje e vitit* paraqitet ne vleren **29,719,368 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 **29,719,368 leke**.

Zeri Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit te paraqitura ne pasqyre evidenton te gjitha shitjet e realizuara me vleren e tyre neto **86,179,671 leke**.

Zeri Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme te paraqitura ne vleren **31,224,177 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 **6,334,044 leke** perfaqeson:

1. Shuma *Paga dhe shpërblime* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2016 ne vleren **5,427,630 leke**
2. Shuma *Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2015 ne vleren **906,414 leke**

Nga keto vlere vetem shuma **1,094,450 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 **12,899,967 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 **(220,342) 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 eshte bere sipas metodes indirekte.

Gjate periudhes kontabel ka rezultuar;

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit ne vleren **1,441,604leke** 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 29,719,368 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

Ardit Celibashi



Drejtuesi

Lavdosh Celibashi

Lavdosh Celibashi

