

Emertimi dhe Forma Ligjore "AIB GOLEM " - sh.p.k  
NIPT -i L 12510803 P  
Adresa e Selise Golem Kavaje

Data e Krijimit Janar 2011

Veprimtaria kryesore Ndertime civile



## PASQYRAT FINANCIARE

( Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 )  
( Ne zbatim te Ligjit Nr.9228,dt.29.04.2004 " Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare ")

### VITI 2016

Pasqyrat Financiare jane individuale	PO
Pasqyrat financiare jane te konsoliduara	JO
Pasqyrat Financiare jane te shpehura	LEKE
Pasqyrat Kontabel jane te rrumbullakosura	PO
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	01/01/2016 deri 31/12/2016
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	Mars,2017

Nr	A K T I V E T	Shenime	Viti 2016	Viti 2015
I	<b>AKTIVET AFATSHKURTRA</b>	1		
1	<b>Aktivet monetare</b>	2		
	> Banka	3	7,417	30,007
	> Arka	4	824,134	6,882,580
	<b>Totali 1</b>	5	<b>831,551</b>	<b>6,912,587</b>
2	<b>Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim</b>	6		
	> Derivatet	7		
	> Aktivet e mbajtura per tegetim	8		
	<b>Totali 2</b>	9	-	-
3	<b>Aktive te tjera financiare afatshkurtra</b>	10		
	> Llogari/Kerkesa te arketueshme	11	56,189,773	39,642,327
	> Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme	12		
	> Instrumenta te tjera borxhi	13		
	> Investime te tjera financiare	14		
	> Provizione -te kerkushme	15	105,319	105,319
	<b>Totali 3</b>	16	<b>56,295,092</b>	<b>39,747,646</b>
4	<b>Inventari</b>	17		
	> Lendet e para	18	1,815,795	2,987,038
	> Inventar imet	19	1,225,037	896,075
	> Prodhim ne proces	20		
	> Produkte te gatshme	21		
	> Mallra per rishitje	22		
	> Parapagesat per furnizime	23	153,851	
	<b>Totali 4</b>	24	<b>3,194,683</b>	<b>3,883,113</b>
5	<b>Aktive biologjike afatshkurtra</b>	25		
6	<b>Aktive afatshkurtra te mbajtura per shitje</b>	26		
7	<b>Parapagime dhe shpenzime te shtyra</b>	27	1,818,137	1,818,137
	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA (I)</b>	28	<b>62,139,463</b>	<b>52,361,483</b>
II	<b>AKTIVET AFATGJATA</b>	29		
1	<b>Investimet financiare afatgjata</b>	30		
	> Pjesmarrje te tjera ne njesi te kontrolluara	31		
	> Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarje	32		
	> Aksione dhe letra te tjera me vlere	33		
	> Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjate	34		
	<b>Totali 1</b>	35		
2	<b>Aktive afatgjata materiale</b>	36		
	> Toka	37		
	> Ndertesa	38		
	> Makineri dhe paisje	39	1,660,619	1,895,014
	> Aktive tjera afat gjata materiale	40		
	<b>Totali 2</b>	41	<b>1,660,619</b>	<b>1,895,014</b>
3	<b>Ativet biologjike afatgjata</b>	42		
4	<b>Aktive afatgjata jo materiale</b>	43		
	> Emri i mire	44		
	> Shpenzimet e zhvillimit	45		
	> Aktive tjera afat gjata jomateriale	46		
	<b>Totali 4</b>	47		
5	<b>Kapitali aksioner i pa paguar</b>	48		
6	<b>Aktive te tjera afatgjata</b>	49		
	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA (II)</b>	50		
	<b>TOTALI AKTIVEVE (I+II)</b>	51	<b>63,800,082</b>	<b>54,256,497</b>



**BILANCI KONTABEL - 2016**

Subjekti "AIB GOLEM "

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	Viti 2016	Viti 2015
<b>I</b>	<b>DETYRIMET AFATSHKURTRA</b>	52		
1	Derivativet	53		
2	Huamarjet	54		
	> Huate dhe obligacionet afatshkurtra	55		
	> Kthimet/ripagesat e huave afategjate	56		
	> Bono te konvertueshme	57		
	<b>Totali 2</b>	58		
3	Huat dhe parapagimet	59		
	> Te pagueshme ndaj furnitoreve	60	42,355,408	40,349,896
	> Te pagueshme ndaj punonjesve	61	4,063,879	1,618,707
	> Detyrimet tatimore	62	4,559,516	864,377
	> Hua te tjera	63		
	> Dividente per tu paguar	64		
	> Parapagime te arketuara	65		
	<b>Totali 3</b>	66	<b>50,978,803</b>	<b>42,832,980</b>
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra	67		
5	Provizionet afatshkurtra	68		
	<b>TOTALI DETYRIMEVE AFATSHKURTRA (I)</b>	69	<b>50,978,803</b>	<b>42,832,980</b>
<b>II</b>	<b>DETYRIMET AFATGJATA</b>	70		
1	Huate afatgjata	71		
	> Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	72		
	> Bono te konvertueshme	73		
	<b>Totali 1</b>	74		
2	Huamarje te tjera afatgjata	75	230,000	
3	Provizionet afatgjata	76		
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra	77		
	<b>TOTALI DETYRIMEVE AFATGJATA (II)</b>	78	<b>230,000</b>	-
	<b>TOTALI DETYRIMEVE (I+II)</b>	79	<b>51,208,803</b>	<b>42,832,980</b>
<b>III</b>	<b>KAPITALI</b>	80		
1	Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)	81		
2	Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)	82		
3	Kapitali aksionar	83	100,000	100,000
4	Primi aksionit	84		
5	Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)	85		
6	Rezervat statutore	86		
7	Rezervat ligjore	87		
8	Rezervat e tjera	88	11,323,517	9,163,489
9	Fitimet e pa shperndara	89		
10	Fitimi (Humbja) e vitit financiar	90	1,167,762	2,160,028
	<b>TOTALI KAPITALIT (III)</b>	91	<b>12,591,279</b>	<b>11,423,517</b>
	<b>TOTALI DETYRIMEVE E KAPITALIT (I+II+III)</b>	92	<b>63,800,082</b>	<b>54,256,497</b>



# Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve - 2016

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Subjekti "AIB GOLEM"

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenime	Viti 2016	Viti 2015
1	Shitjet neto			
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	1	19,791,830	23,757,900
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces	2		
4	Materialet e konsumuara	3		
5	Kosto e punes	4	(5,818,972)	(8,383,822)
	<i>Pagat e personelit</i>	5		
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	5.1	(6,043,000)	(4,528,281)
		5.2	(1,009,181)	(759,563)
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	6	(394,395)	(247,000)
7	Shpenzime te tjera	7	(5,447,152)	(7,743,132)
8	<b>Totali shpenzimeve ( shumat 4 - 7 )</b>	8	<b>(18,712,700)</b>	<b>(21,661,798)</b>
9	<b>Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)</b>	9	<b>1,079,130</b>	<b>2,096,102</b>
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara	10		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet	11		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	12		
	12.1 <i>Te ardh.e shpenz. financ. nga inves. te tjera financ. afatgjata</i>	12.1		
	12.2 <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	12.2		
	12.3 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>	12.3	294,708	507,346
	12.4 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>	12.4		
13	<b>Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare</b>	13	<b>294,708</b>	<b>507,346</b>
14	<b>Fitimi (humbja) para tatimit ( 9 +/- 13 )</b>	14	<b>1,373,838</b>	<b>2,603,448</b>
	<b>Shpenzime te pazbritshme / pjoba</b>			<b>352,687</b>
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	15	206,076	443,420
16	<b>Fitimi (humbja) neto e vitit financiar ( 14 - 15 )</b>	16	<b>1,167,762</b>	<b>2,160,028</b>
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara	17		



**PASQYRA E FLUKSEVE MONETARE - 2016**

Subjekti "AIB GOLEM "

Nr	Pasqyra e fluksit monetar – Metoda indirekte	Shenime	Viti 2016	Viti 2015
<b>I</b>	<b>Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit</b>	1		
	Fitimi para tatimit	2	1,373,838	2,603,448
	Rregullime për:	3		
	Amortizimin	4	394,395	247,000
	Humbje nga këmbimet valutore	5		
	Të ardhura nga investimet	6		
	Shpenzime për interesa	7		
	Rritje/rënie tepricën kërkesave arkët. nga aktiviteti dhe arkët. tjera	8	(16,547,446)	(3,569,480)
	Rritje/rënie në tepricën inventarit	9	688,430	(2,594,030)
	Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktivitetet	10	8,375,823	9,419,761
	Rritje/rënie e shpenzimeve të shtyra	11	-	679,915
	Mjete monetare të përfituara nga aktivitetet	12	(160,000)	(963,600)
	Interesi i paguar	13		
	Tatim mbi fitimin i paguar	14	(206,076)	(443,420)
	<b>Mjete monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit</b>	15	<b>(6,081,036)</b>	<b>5,379,594</b>
<b>II</b>	<b>Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese</b>	16		
	Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara	17		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	18		
	Të ardhura nga shitja e pajisjeve	19		
	Interesi i arkëtuar	20		
	Dividendët e arkëtuar	21		
	<b>Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese</b>	22	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III</b>	<b>Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare</b>	23		
	Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner	24		
	Hyrje nga huamarrje afatgjata	25		
	Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare	26		
	Dividendët e paguar	27		
	<b>Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare</b>	28	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Rritja/rënia neto e mjeteve monetare</b>	29	<b>(6,081,036)</b>	<b>5,379,594</b>
	<b>Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël</b>	30	<b>6,912,586</b>	<b>1,532,992</b>
	<b>Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël</b>	31	<b>831,550</b>	<b>6,912,586</b>



**PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL AIB GOLEM v.2016**

(Në një pasqyre të pakonsoliduar)

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione te thesarit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi pashpërndarë	Totali
<b>Pozicioni më 31 Dhjetor 2014</b>	100,000			7,803,882	1,359,607	<b>9,263,489</b>
Efekti ndryshimeve ne politikat kontabël						
<b>Pozicioni i rregulluar</b>						-
Fitimi neto për periudhën kontabël					2,160,028	2,160,028
Dividentët e paguar						
Rritje e rezervës së kapitalit				1,359,607	(1,359,607)	
Emetimi i kuotave(aksioneve)						-
<b>Pozicioni më 31 Dhjetor 2015</b>	100,000			9,163,489	2,160,028	<b>11,423,517</b>
Fitimi neto për periudhën kontabël					1,167,762	1,167,762
Dividentët e paguar						-
Emetim i kapitalit aksionar						-
Rritje e rezervës së kapitalit				2,160,028	(2,160,028)	-
Aksione te thesarit te riblera						
<b>Pozicioni më 31 Dhjetor 2016</b>	100,000			11,323,517	1,167,762	<b>12,591,279</b>



## SHENIMET SHPJEGUESE

### I. Informacion i pergjithshem per Shoqerine

Shoqeria "AIB GOLEM " sh.p.k eshte regjistruar ne Qendren Kombetare te Regjistrimit me date 10/01/2011. Objekt kryesor i veprimtarise se shoqerise jane ndertimet civile te karakterit turistik dhe per banim. Kapitali themeltar i shoqerise eshte 100.000 leke.

Shoqeria "AIB GOLEM" sh.p.k. gjate vitit ushtrimor 2016 ka ushtruar aktivitetin e saj ne fushen e ndertimeve civile si sipermarese e tyre. Shoqeria eshte e regjistruar prane Drejtorise Rajonale Tatimore Durres.

### II. Parimet e pergatitjes se pasqyrave financiare

#### **(a) Deklarata e parimeve kontabel**

Shoqeria ka mbajtur regjistrimet kontabel dhe ka pergatitur pasqyrat financiare per vitin 2016 ne perputhje me legjislacionin kontabel dhe tatimor ne Shqiperi.

Pasqyrat financiare per vitin 2016 jane pergatitur ne perputhje me Ligjin nr. 9228 date 29 Prill 2004 "Per kontabilietin dhe pasqyrat financiare" dhe Standartet Nderkombetare te Raportimit Financiar.

#### **(b) Parimet e pergatitjes**

Pasqyrat financiare per vitin 2016 jane pergatitur mbi bazen e parimit te kostos historike.

Politikat kontabel te zbatuara paraqesin vijimesine e periudhave te paraqitura ne keto pasqyra financiare.

#### **(c) Monedha funksionale dhe raportuese**

Keto pasqyra financiare jane pergatitur ne Leke (monedha Shqiptare) ne perputhje me legjislacionin kontabel ne Shqiperi.

### III. Politikat kontabel kryesore

#### **(a) Aktivitet monetare**

Aktivitet monetare perbehen nga gjendja ne arke dhe ne llogarite bankare.

#### **(b) Llogarite e arketueshme**

Llogarite e arketueshme jane vleresuar me koston e tyre .

#### **(c) Detyrime tregtare dhe te tjera**

Detyrimet tregtare dhe te tjera jane paraqitur me koston e tyre.

#### **(d) Aktivitet afatgjate materiale**

##### *(i) Njohja dhe vleresimi*

Aktivitet materiale jane vleresuar me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar.

##### *(ii) Amortizimi*



Amortizimi ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte llogaritur per aktivet ne baze te vleres se mbetur.

**(e) Njohja e te ardhurave**

Te ardhurat jane vleresuar me vleren reale te elementit te arketuar ose te arketueshem dhe perfaqesojne shumat e arketueshme nga shitjet dhe sherbimet e kryera gjate aktivitetit , neto per zbritjet dhe taksat e lidhura me to.

**(f) Tatim fitimi**

Tatim fitimi, i njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve, eshte detyrimi tatimor per te ardhurat tatimore te vitit duke perdorur normen e tatimit te miratuar ne ditën e pergatitjes se bilancit kontabel.

**IV. Shpjegime per zerat e ndryshem te Pasqyrave Financiare**

1) Aktivet monetare (reshtat 3+4/aktivet) - perbehen nga gjendje paraje :

31.12.2016		
Emertimi i Llogarise	Mon	leke
Societa Generale	LEK	7.417
Emertimi i Llogarise	Mon	leke
Arka	LEK	824.134
<b>Totali</b>		<b>831.551</b>

2) Aktive te tjera financiare afatshkurtra :

a) Llogari / Kerkesa te arketueshme (reshti 11/aktivet) - perbehet nga detyrim kliente per punime te siperfaqeve te ndertimit.

Kliente	Monedha	31.12.2016		31.12.2015	
		Vlera ne leke	Euro	Vlera ne leke	Euro
Kliente pa arketuar ne leke	LEK	56.189.773		39.642.327	
<b>Totali - kliente</b>		<b>56.189.773</b>		<b>39.642.327</b>	

3) Provizione --te kerkushme (reshtat 15/aktivet) -- perbehet nga vlera e paguar per nje njoftim vleresimi tatimor ne te cilen subjekti e ka paguar detyrimin dhe eshte edhe gjate vitit 2016 ne proces gjykimi.





4) Inventaret -- (reshti 18 / aktivet) -- perbehet nga materiale qe perdoren si lende e pare per procesin e ndertimit dhe paraqitet I detajuar ne tabelen e gjendjes se inventarit kontabel me date 31.12.2016 :

		<b>31.12.2016</b>
<b>Lendet e para</b>	<b>shuma</b>	<b>1.815.795</b>

5) Inventar i imet (reshti 19/aktivet) -- perbehet nga derrasa per armature qe perdoret ne procesin e ndertimit dhe paraqitet me vleren kontabel te mbetur .Kjo llogaritet duke e zbritur nga vlera fillestare ,vleren e konsumit dhe demtimit gjate kohes se perdorimit.Per kete vlere i eshte ngarkuar shpenzimit ushtrimor.Eshte shtuar pasi ka patur blerje gjate vitit ushtrimor.

6) Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra (reshti 27/aktivet) -- perbehet nga shuma e shpenzimit qe eshte bere per nje fature avokati per seancat gjygesore + shpenzime paga,sigurime.+shpenzime telefonie dhe komisione qe jane lene per tu shperndare per objektet perkates pergjate vitit 2017.

7) Aktivet afatgjata materiale (reshti 39 /aktivet) -- kane ne perberje te tyre:

-mak.paisje - perbehen nga vegla pune si : skela,betoniere,pompe suvatimi e te tjera te ngjashme qe perdoren ne punimet e ndertimit.

8 )Huate dhe parapagimet (reshti 60/detyrimet) te pagueshme ndaj furnitorve -- perbehen nga :

Furnitor vendas	Monedh	31.12.2016
		Vlera ne leke
<b>Totali i furnitorit</b>	LEK	<b>42.355.408</b>

9 0 Huate dhe parapagimet (reshti 61/detyrimet) te pagueshme ndaj punonjesve -- perbehet nga detyrimi per pagat e vitit 2015+2016.

10 Huate dhe parapagimet (reshti 62/ detyrimet) detyrimet tatimore -- perbehet nga shuma e sig.shoqerore + shendetsore, shuma e tvsh si dhe shuma e tatimit.

11 Huamarrje te tjera afatgjata -- perbehet nga nje derdhje ne arke ten je shume monetare nga ortakut.

12 Shitjet neto (reshti 1/PASH) -- perbehet nga :

	<b>2016</b>
Te ardhura nga shitja e punimeve dhe sherbimeve	19.791.830
<b>shuma</b>	<b>19.791.830</b>



13 Materialet e konsumuara (reshti 4/PASH) perbehet nga :

	2016
Blerje materiale, lende para, etj.	4.622.728
Ndryshim gjendje materiale e lende te para, etj	1.171.244
Blerje ambalazhi	25.000
<b>shuma</b>	<b>5.818.972</b>

14 Kostot e punes (reshti 5.1+5.2/PASH) perbehen nga pagat dhe sigurimet shoqerore dhe shendetsore per punonjesit qe paguhen nga punedhenesi.

15 Amortizime dhe zhvleresime (reshti 6/PASH) ke te beje me llogaritjen e amortizimit per aktivet e shoqerise duke i llogaritur ne baze te vleres se mbetur. Menyra e llogaritjes eshte me baze mujore.

grupet e aktiveve	gjendje 01.01.2016	shtesa 2016	pakesime 2016	gjendje 31.12.2016	amortizimi 01.01.2016	amortizim 31.12.2016	Vlera e mbetur 31.12.2016
mak.paisje	2.343.950		-	2.343.950	448.936	234.395	1.660.619
Inv.lend druri	1.360.170	488.962	-	1.849.132	464.095	160.000	1.225.037

15) Shpenzime te tjera (reshti 7/PASH) perbehet nga :

Shpenzimet te tjera	2016
Shpenzime telefonie	27.640
Komision banke	13.915
Takse vendore	17.588
Punime nenkontraktore 100 % furnizim vendosje	3.986.608
Punime nenkontraktore	1.401.402
<b>shuma</b>	<b>5.447.152</b>

16) Te ardhura dhe shpenzime financiare (reshti 12.3/PASH) perbehet nga te ardhura rivleresimi i gjendjeve te llogarive te mjeteve monetare te monedhes Euro/Usd me kursin e Bankes se Shqiperise ne ditën se mbylljes se llogarive vjetore.



Shenim

Per plotesimin e Formularit te Deklarimit dhe Pageses se Tatimit mbi Fitimin  
bejme grupimin e te gjitha te ardhurave te ushtrimit dhe shpenzimeve perkatese  
Ne kete menyre kemi percaktuar rezultatin tatimor te vitit 2016, konkretisht :

Te ardhura nga shitja e punimeve dhe sherbimeve	20.086.538
<b>Totali i te ardhurave te ushtrimit / tatimore</b>	<b>20.086.538</b>
Totali i shpenzimeve te ushtrimit	18.712.701
Shpenzime te pazbritshme	-
<b>Totali i shpenzimeve tatimore</b>	<b>18.712.701</b>
Rezultati tatimor	1.373.837
<b>Tatimi mbi fitimin i llogaritur</b>	<b>206.075</b>
Parapagime te bera per tatimin mbi fitimin	
Tatim fitimi i mbipaguar / ne vite	
<b>Detyrimi per pagese tatim mbi fitimin</b>	<b>206.075</b>
Tatim fitimi i mbipaguar	

Hartuar nga

**Ekon. Ermir Bode**



**Administrator / Albana Gjuzi**

