

Emertimi dhe Forma Ligjore	PETRIT MAMUSHI
NIPT-I	K63313008W
Adresa e Selise	URA VAJGURE
Data e krijimit	06.09.2006
Veprimtaria kryesore	Prodhim tregeti gelqere

PASQYRAT FINANCIARE

VITI 2015

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2015 Deri 31.12.2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

22.03.2016

Zëri i bilancit		Shënime	Viti ushtrimor 2015	Viti paraardhës 2014
AKTIVET				
A	Aktivët Afatshkurtra			
I	Mjetet monetare		40,069,055	38,604,184
1	Banka	3	871,261	1,315,672
2	Arka		813,316	1,229,762
			57,945	85,909
II	Investime :			
1	Në tituj pronësie të njësisë ekonomike brenda grupit		0	0
2	Aksionet e veta		0	0
3	Të tjera financiare		0	0
			0	0
III	Të drejta të arkëtueshme :			
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit		1,966,223	4,505,979
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit	4	1,495,650	4,179,401
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Të tjera		0	0
5	Kapital i nënshkruar i papaguar	5	470,573	326,578
			0	0
IV	Inventarët:	6		
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		37,231,571	32,782,534
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		28,420,164	26,242,931
3	Produkte të gatshme		0	0
4	Mallra		8,811,407	6,539,603
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		0	0
6	AAGJM të mbajtura për shitje		0	0
7	Parapagime për inventar		0	0
			0	0
V	Shpenzime të shtyra	7		
VI	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	8		
			0	0
			0	0
	Aktive totale afatshkurtra		40,069,055	38,604,184
B	Aktive afatgjata		1,790,785	1,790,785
I	Aktive financiare:			
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
			0	0
3	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		0	0
6	Tituj të tjerë të huadhënies		0	0
			0	0
II	Aktivët materiale:	9		
1	Toka dhe ndërtesa		1,790,785	1,790,785
2	Impiante dhe makineri		0	0
3	Të tjera Instalime dhe pajisje		1,790,785	1,790,785
4	Parapagime për aktive materiale dhe në proces		0	0
			0	0
III	Aktive Biologjike			
			0	0
IV	Aktive jo materiale:			
	Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme		0	0
1	Emri i Mirë		0	0
2	Parapagime për AAJM		0	0
3			0	0
			0	0
V	Aktive tatimore të shtyra			
VI	Kapitali i nënshkruar i papaguar		0	0
			0	0
			0	0
	Aktive totale afatgjata		1,790,785	1,790,785
	AKTIVE TOTALE		41,859,840	40,394,969

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2015	Viti paraardhës 2014
	DETYRIME DHE KAPITALI			
A I	Detyrime afatshkurtra:		30,885,878	33,272,274
1	Titujt e huamarrjes	10	0	0
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	10	0	0
3	Arkëtime në avancë për porosi	11	0	0
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	11	25,608,442	24,363,821
5	Dëftesa të pagueshme	11	0	0
6	Të pagueshme ndaj njërive ekonomike brenda grupit	11	0	0
7	Të pagueshme ndaj njërive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	11	5,057,644	0
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	11	219,792	80,808
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	11	0	0
10	Te tjera te pagueshme		0	8,827,644
II	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		0	0
III	Të ardhura të shtyra	12	0	0
IV	Provizione		0	0
	Totali i Detyrimeve afatshkurtra		30,885,878	33,272,274
B I	Detyrime afatgjata:		0	0
1	Titujt e huamarrjes	13	0	0
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13	0	0
3	Arkëtimet në avancë për porosi		0	0
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		0	0
5	Dëftesa të pagueshme		0	0
6	Të pagueshme ndaj njërive ekonomike brenda grupit		0	0
7	pjesëmarrëse		0	0
8	Të tjera të pagueshme	13	0	0
II	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		0	0
III	Të ardhura të shtyra	15	0	0
IV	Provizione:	13	0	0
1	Provizione për pensionet		0	0
2	Provizione të tjera		0	0
V	Detyrime tatimore të shtyra		0	0
	Totali i Detyrimeve afatgjata		0	0
	Detyrime totale		30,885,878	33,272,274
C	Kapitali dhe Rezervat		10,973,962	7,122,695
I	Kapitali i Nënshkruar	16	5,320,000	1,800,000
II	Primi i lidhur me kapitalin	16	0	0
III	Rezerva rivlerësimi	17	0	0
IV	Rezerva të tjera	17	3,263,127	3,263,127
1	Rezerva ligjore		62,563	62,563
2	Rezerva statutore		0	0
3	Rezerva të tjera		3,200,564	3,200,564
V	Fitimi i pashpërndarë	18	2,059,568	1,335,887
VI	Fitim / Humbja e Vitit	18	331,267	723,681
	Totali i Kapitalit		10,973,962	7,122,695
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		41,859,840	40,394,969

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

NR	Pershkrimi i elementëve	Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
			2015	2014
	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	19	10518297	11990551
	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimin në proces		2271805	(196810)
	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	20	0	0
	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	20	0	0
			0	0
	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	21	(10632918)	(7200762)
1	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		(10632918)	(7200762)
2	Të tjera shpenzime		0	0
			0	0
	Shpenzime të personelit	23	(1474337)	(1274364)
1	Paga dhe shpërblime		(1151000)	(1092000)
2	Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)		0	0
			(323337)	(182364)
			0	0
	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	24	0	0
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	24	0	(89953)
	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	22	(288177)	(2355087)
			0	0
	Të ardhura të tjera	25	1542	(22184)
1	Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
2	Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
3	Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			1542	(22184)
			0	0
	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	24	0	0
			0	0
	Shpenzime financiare	25	0	0
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas vecmas për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
2	Shpenzime të tjera financiare		0	0
			0	0
	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		0	0
			0	0
	Fitimi/Humbja para tatimit		396211	851391
			0	0
	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	26	64944	127710
1	Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		64944	127710
2	Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		0	0
3	Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		0	0
			0	0
	Fitimi/Humbja e vitit		331267	723681
			0	0
	Fitimi/Humbja për:		0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		0	0
	Interesat jo-kontrolluese		0	0

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse
Pasqyra e Performancës AGJ

NR	Pershkrimi i elementëve	Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
			2015	2014
	Fitimi/Humbja e vitit		331267	723,681
			0	0
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		0	0
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja		0	0
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		0	0
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje		0	0
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet		0	0
	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin		0	0
			0	0
	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin		331267	723,681
			0	0
	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		0	0
	Interesat jo-kontrolluese		0	0
			0	0

PETRIT MAMUSHI

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

AKTIVITETET		Nr.refer.	Viti ushtrimor 2015	Viti paraardhës 2014
A	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
	Fitim / Humbja e vitit		331267	851391
	Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		0	0
	Shpenzimet financiare jomonetare		0	0
	Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		0	0
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		0	89953
	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata material		0	0
	Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		0	0
	Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		0	0
	Ndryshimet në aktivitet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		(4295677)	0
	Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		2539756	511108
	Rënie/(ritje) në inventarë		(4449038)	(3516727)
	Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		(2525380)	2807397
	Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		138984	0
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		(3964411)	743122
B	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		0	0
	Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		0	0
	Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		0	0
	Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale		0	0
	Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		0	0
	Pagesa për blerjen e investimeve të tjera		0	0
	Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		0	0
	Dividentë të arkëtuara		0	0
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		0	0
C	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		0	0
	Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		3520000	0
	Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		0	0
	Hua të arkëtuara		0	0
	Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe hua të		0	0
	Riblerje e aksioneve të veta		0	0
	Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		0	0
	Pagesa e huave		0	0
	Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		0	0
	Interes i paguar		0	0
	Dividendë të paguar		0	0
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		3520000	0
	Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare		(444411)	743122
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		1315672	572549
	Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		0	0
	Mjete monetare dhe ekuivalente të mjeteve monetare më 31 dhjetor		871261	1315672

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
Pozicioni financiar më 31 Dhjetor 2013	1800000	0	0	62563	0	1188698	3347754	0	6399015	0	6399015
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar I rideklaruar më 1 Janar 2014	1800000	0	0	62563	0	1188698	3347754	0	6399015	0	6399015
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fitim / Humbja e vitit	0	0	0	0	0	0	0	723681	723681	0	723681
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	723681	723681	0	723681
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
direkt në kapital:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividendë të paguar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar I rideklaruar më 31 Dhjetor 2014	1800000	0	0	62563	0	1188698	3347754	723681	7122695	0	7122695
Pozicioni financiar I rideklaruar më 1 Janar 2015	1800000	0	0	62563	0	1188698	3347754	723681	7122695	0	7122695
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fitim / Humbja e vitit	0	0	0	0	0	0	0	331267	331267	0	331267
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	331267	331267	0	331267
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
direkt në kapital:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	3520000	0	0	0	0	0	0	0	3520000	0	3520000
Dividendë të paguar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	3520000	0	0	0	0	0	0	331267	3851267	0	3851267
Pozicioni financiar më 31 Dhjetor 2015	5320000	0	0	62563	0	1188698	3347754	1054947	10973962	0	10973962

3. Mjetet Monetare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Vlera monetare ne banke	(512)	813,316	1,229,762
		0	0
Vlera monetare ne arke	(531)	57,945	85,909
		0	0
Vlera te tjera ne arke	(532)	0	0
		0	0
Shuma		871,261	1,315,672

4. Klientet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kliente per mallra,produkte e sherbime	(411)	1,495,650	4,168,440
Premtim pagesa te arketueshme	(413)	0	0
Kliente per aktivet afatgjata	(414)	0	0
Te drejta per tu arketuar nga proceset gjyqesore	(416)	0	0
Parapagime te dhena	(418)	0	0
Shuma		1,495,650	4,168,440

5. Kërkesa të tjera të arkëtueshme

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Personeli (teprica debitore)	(421)	0	0
Shteti Sigur.Shoqër.Shënd.(teprica debitore)	(431)	0	10,961
Shteti tatime e taksa		470,573	326,578
Shteti Akciza (teprica debitore)	(441)	0	0
Shteti tatim mbi fitimin (teprica debitore)	(444)	281,667	247,012
Shteti TVSH-për tu marrë	(445)	188,906	79,566
Shteti TVSH-për tu rregulluar (teprica debitore)	(4458)	0	0
Shteti tatime të tjera (teprica debitore)	(442.447.449)	0	0
Te drejta ndaj paleve te lidhura (teprica debitore)	(45)	0	0
Te drejta per t'u arketuar te tjera	(460.461.465)	0	0
Debitore te tjere,kreditore te tjere	(467)	0	0
Huadhenie afatshkurter	(469)	0	0
Shuma		470,573	337,539

6. Inventari

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Lëndë të para			0
Materiale të para dhe materiale të tjera	(311,312)	28,420,164	26,242,931
Inventari i imet dhe ambalazhi (afatshkurter)	(32)	0	0
Shuma Lëndë të Para e te tjera		28,420,164	26,242,931
Prodhim në Proces			
Prodhim në proces	(331)	0	0
Punime në proces	(332)	0	0
Shërbime në proces	(333)	0	0
Shuma Prodhim në Proces		0	0
Produkte të Gatshme			
Produkte te ndermjetme	(341)	0	0
Produkte te gatshme	(342)	8,811,407	6,539,603
Nenprodukte dhe produkte mbeturine	(347)	0	0
Shuma Produkte të Gatshme		8,811,407	6,539,603
Mallra për Rishitje	(351)	0	0
Aktive biologjike (afatshkurter)	(36)	0	0
Zhvlerërsimi i aktiveve biologjike		0	0
AAGJM të mbajtura për shitje	(25)	0	0
Parapagime për inventar	(37),(409)	0	0
Shuma		37,231,571	32,782,534

7. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime te llogaritura	(481)	0	0
Interesa aktive te llogaritura	(483)	0	0
Interesa pasive te llogaritura	(484)	0	0
Shpenzime te periudhave te ardhme	(486)	0	0
Shuma		0	0

8. Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Te ardhura te llogaritura	(487)	0	0
Te ardhura te periudhave te ardhme	(488)	0	0
Shuma		0	0

9. Aktivet afatgjata materiale

Sipas tabelës që vijon:

Gjëndjet dhe levizjet	Toka	Ndertime	Instalime teknike, makineri paisje, etj.	Mjete transporti	Paisje zyre e informatike	TOTALI
Gjëndja më 31.12.2014	0	0	1,131,625	1,635,155	0	2,766,780
Shtesat gjate viti ushtrimor	0	0	0	0	0	0
Pakësimet gjate vitit ushtrimor	0	0	0	0	0	0
Gjëndja më 31.12.2015	0	0	1,131,625	1,635,155	0	2,766,780
Amortizimi AAGJM 31.12.2014	0	0	542,815	433,181	0	975,995
Amortizimi ushtrimor	0	0	0	0	0	0
Amortizimi për daljet AAGJM	0	0	0	0	0	0
Gjëndja më 31.12.2015	0	0	542,815	433,181	0	975,995
Vlera neto e AAGJM 31.12.2014	0	0	588,810	1,201,974	0	1,790,785
Vlera neto e AAGJM 31.12.2015	0	0	588,810	1,201,974	0	1,790,785

PETRIT MAMUISHI

10. Huamarrjet(afatshkurtera)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua dhe obligacione afatshkurtra		0	0
Llogari bankare të zbuluara(overdratfte)	(519)	0	0
Hua në leke	(5421)	0	0
Hua në monedha të huaja	(5422)	0	0
Huamarrje afatshkurtra(Bankat)	(4611)	0	0
Huamarrje afatshkurtra te tjera	(4612)	0	0
Detyrime per blerjet e letrave me vlere	(464)	0	0
Debitorë të tjere kreditorë të tjerë	(467)	0	0
Huadhenie afatshkurter	(469)	0	0
Shuma Kthimet/ripagesat e huave afatshkurtera		0	0
Shuma		0	0

11. Huate dhe parapagimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të pagueshme ndaj furnitorëve		0	0
Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	(401-409)	25,608,442	24,363,821
Të pagueshme ndaj punonjësve		0	0
Detyrime ndaj personelit për paga dhe shpërblime	(421)	157,176	80,808
Paradhënie për punonjësit	(423)	0	0
Shuma Të pagueshme ndaj punonjësve		157,176	80,808
Detyrime tatimore		0	0
Detyrime për sigurime shoqërore shëndetsore	(431)	62,616	0
Shteti për tatime e taksa		0	0
Akciza	(441)	0	0
Tatim mbi të ardhurat personale	(442)	0	0
Tatime te tjera per punonjesit	(443)	0	0
Tatim mbi fitimin	(444)	0	0
Tvsh për tu paguar	(445)	0	0
Të tjera tatime për tu paguar	(447)	0	0
Tatim në burim	(449)	0	0
Shuma Detyrime Tatimore		62,616	0
Hua të tjera		0	0
Detyrime te tjera (ortake)	451),(455),(456	5,057,644	8,827,644
Dividente për tu paguar	(457)	0	0
Shuma hua të tjera		5,057,644	8,827,644
		0	0
Shuma		30,885,878	33,272,273

12. Grantet dhe te ardhurat e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Grantet afatshkurtra	(4661)	0	0
Interesa pasive të llogaritura	(484)	0	0
Të ardhura të periudhave të ardhme	(487,488)	0	0
Shuma		0	0

13. Huat Afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare		0	0
Bankat	(4681)	0	0
Obligacionet	(4682)	0	0
Qeraja financiare	(460)	0	0
Shuma Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare		0	0
Provizione afatgjata	(4632)	0	0
Shuma		0	0

14. Huamarrje te tjera afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve	(455,456)	5,057,644	8,827,644
Parapagime të marra	(456)	0	0
		0	0
Shuma		5,057,644	8,827,644

15. Grante dhe te ardhura te shtyra (Afatgjata)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Grante afatgjata	(4662)	0	0
Te ardhura te llogaritura	(487)	0	0
Te ardhura të periudhave të ardhme	(488)	0	0
Shuma		0	0

16. Kapitali aksionar (Themeltar)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kaitali i paguar	(101)	5,320,000	1,800,000
Kapitali i nënshkruar i papaguar	(102)	0	0
Prime të lidhur me kapitalin	(103),(104),(105)	0	0
Shuma		5,320,000	1,800,000

17. Rezerva të tjera

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Rezerva nga rivleresimi	(106)	0	0
Rezerva të tjera	(107)	3,263,127	3,263,127
		0	0
Shuma		3,263,127	3,263,127

18. Fitim i pashpërndarë si dhe fitim/humbja e vitit

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi i pashpërndarë	(108)	2,059,568	1,335,887
Fitim / Humbja e Vitit	(109)	331,267	723,681
		0	0
Shuma		2,390,835	2,059,568

19. Shitjet neto

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shitje e produkteve te gatshme	(701)	10,518,297	11,990,551
Shitje e produkteve te ndermjetme	(702)	0	0
Shitje e nenprodukteve	(703)	0	0
Shitje e punimeve dhe e sherbimeve	(704)	0	0
Shitje mallrash	(705)	0	0
Shuma		10,518,297	11,990,551

20. Të ardhurat e tjera (nga veprimtaritë e shfrytëzimit)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhura nga shitjet e tjera		0	0
Qera	(7081)	0	0
Komisione	(7082)	0	0
Transport për të tretë	(7083)	0	0
Të tjera	(7088)	0	0
Shuma Të ardhura nga shitjet e tjera		0	0
Prodhimi I aktiveve afatgjata materiale	(72)	0	0
Të ardhura nga grantet	(73)	0	0
Të ardhura të tjera	(75)	0	0
Të ardhura neto nga shitja e aktiveve	(77)	0	0
			0
Shuma		0	0

21. Mallrat lendet e para dhe sherbimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Blerje/Shpenzime të materialeve	(601)	7,980,590	7,200,762
Blerje/Shpenzime të materialeve të tjera	(602)	2,652,329	2,054,023
Blerje/Shpenzime mallrash e shërbimesh	(605)	0	0
Blerje/Shpenzime të tjera	(608)	0	0
Shuma		10,632,918	9,254,785

22. Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shërbime nga të tretë		0	0
Trajtime të përgjithshme	(611)	0	0
Qera	(613)	47,420	0
Mirëmbajtje dhe riparime	(615)	0	0
Sigurime	(616)	0	67,876
Kërkime dhe studime	(617)	0	0
Të tjera	(618)	0	0
Shuma Shërbime nga të tretë		47,420	67,876
Shërbime të tjera		0	0
Personel jashte njësisë	(621)	0	0
Shpenzime për koncesione, patenta, licensa dhe të ngjashme	(623)	0	0
Publicitet, reklama	(624)	0	0
Transferime, udhetime, djeta	(625)	0	0
Shpenzime postare dhe telekomunikimi	(626)	21,714	29,963
Shpenzime transporti	(627)	0	0
Shpenzime për shërbimet bankare	(628)	56,373	80,226
Shuma Shërbime të tjera		78,087	110,189
Tatime dhe taksa		0	0
Taksa tarifa doganore (pa përfshira në kostot e blerjes)	(632)	0	0
Akciza	(633)	0	0
Taksa dhe tarifa vendore	(634)	125,920	122,990
Taksa e regjistrimit	(635)	0	0
Tatime të tjera	(638)	0	0
Shuma Tatime dhe taksa		125,920	122,990
Shpenzime të tjera		0	0
Subvecione të dhëna	(653)	0	0
Shpenzime për pritje e përfaqësime	(654)	0	0
Gjoha dëmshpërblime	(657)	36,750	9
Shpenzime të tjera	(658)	0	0
Shuma Shpenzime të tjera		36,750	9
			0
Shuma		288,177	301,064

23. Shpenzime për personelin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime për personelin		1,474,337	1,274,364
Pagat dhe shpërblimet e personelit	(641)	1,151,000	1,092,000
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	(644)	323,337	182,364
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	(645)	0	0
Shpenzime të tjera për personelin	(648)	0	0
Shuma		1,474,337	1,274,364

24.Rënia në vlerë dhe amortizimi

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Amortizimet e aktiveve afatgjata	(681)	0	89,953
Provizione per zhvleresimin e aktiveve financiare	(686)	0	0
Shpenzime te tjera (humbje nga rivleresimi i aktiveve)	(687)	0	0
Shuma		0	89,953

25.Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhurat financiare		1,542	1,867
Te ardhura financiare nga shoqerite e kontrolluara	(761)	0	0
Te ardhura financiare nga shoqerite e lidhura	(762)	0	0
Te ardhura nga dividendet	(763)	0	0
Fitim nga rivleresimi i letrave me vlere	(764)	0	0
Fitim nga shitja e letrave me vlere	(765)	0	0
Te ardhura nga interesat	(767)	1,542	1,867
Te ardhura te tjera financiare	(768)	0	0
Fitim nga kembimet valutore	(769)	0	0
Shpenzime financiare		0	(46,051)
Shpenzime financiare nga shoqerite e kontrolluara	(661)	0	0
Shpenzime financiare nga shoqerite e lidhura	(662)	0	0
Humbje nga rivleresimi i letrave me vlere	(664)	0	0
Humbje nga shitja e letrave me vlere	(665)	0	0
Shpenzime per interesa	(667)	0	(46,051)
Shpenzime financiare te tjera	(668)	0	0
Humbje nga kembimet dhe perkthimet valutore	(669)	0	0
Shuma		1,542	(44,184)

26.Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi para tatimit		396,211	851,391
Shpenzime të pazbritshme për efekt tatimor		0	0
Publicitet, reklama	(624)	0	0
Subvencine te dhena	(653)	0	0
Shpenzime per pritje dhe perfaqesime	(654)	0	0
Gjoha dhe demshperblime	(657)	36,750	0
Shpenzime per interesa	(667)	0	0
Amortizimet e aktiveve afatgjata	(681)	0	0
Paga te likujduara me arke	(421)	0	0
Kontribute dhe kuota te tjera per personelin	(645)	0	0
Te tjera shpenzime te pazbriteshme		0	0
Shuma shpenzime të pazbritshme		36,750	0
Fitimi tatimor		432,961	851,391
Tatimi mbi fitimin		64,944	127,709
Shuma		331,267	723,682

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2.

Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies së spjegimeve duhet të jete :

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

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pregatitjes se PF : Te drejta dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojë nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka, ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem sipas SKK.
 - d) KUPTUESHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptueshme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) BESUESHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perparetise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar, pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrueshmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasueshmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabel

- Per percaktimin e kosos se inventareve eshte zgjedhur metoda "Mesatare e ponderuar"
(Llogaritja e kosos mesatare te ponderuar).(SKK 4: 15)
- Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5: 11)
- Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua, koston e huamarrjes (dhe interesat) eshte zbatuar metoda e kapitalizimit ne koston e aktivitet per perudhen e investimit.(SKK 5: 16)
- Per vleresimin e mepaseshem te AAM eshte zgjedhur modeli i kosos duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5: 21)
- Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit per AAM metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normal e amortizimit jane perdorur bazuar ne sistemin fiskal ne fuqi dhe konkretisht :
- Per ndertesat jo mbi 5 % ne vit,te vleres se mbetur
 - Kompjutera e sisteme informacioni jo mbi 25 % te vlefes se mbetur
 - Te gjitha AAM te tjera jo mbi 20 % te vlefes se mbetur
- Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit jo mbi 15 % ne vit.

Hartuesi
Kontabel i Miratuar
Leonard Hoxhallari

Drejtuesi

Administratori

Petrit Mamushi

Prodhimi i Raportit Financiar
FETRI
MAMUSHI
RIPT:KSSJ
BERAT-ALBANIA