

Emertimi dhe Forma Ligjore

Petrit Mamushi

NIPT-I

K63313008W

Adresa e Selise

Ura Vajgurore

Data e krijimit

06.09.2006

Veprimtaria kryesore

Prodhim Tregeti Gelqere

PASQYRAT FINANCIARE

VITI 2016

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2016 Deri 31.12.2016

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

22.03.2017

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2016	Viti paraardhës 2015
	AKTIVET			
A	Aktivët Afatshkurtra		49,223,406	40,069,055
I	Mjetet monetare	3	2,936,852	871,261
1	Banka		2,913,572	813,316
2	Arka		23,280	57,945
II	Investime :		0	0
1	Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit		0	0
2	Aksionet e veta		0	0
3	Të tjera financiare		0	0
III	Të drejta të arkëtueshme :		1,647,732	1,966,223
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	4	827,304	1,495,650
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Të tjera	5	820,427	470,573
5	Kapital i nënshkruar i papaguar		0	0
IV	Inventarët:	6	44,638,822	37,231,571
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		31,394,391	28,420,164
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		0	0
3	Produkte të gatshme		13,244,431	8,811,407
4	Mallra		0	0
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
V	Shpenzime të shtyra	7	0	0
VI	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	8	0	0
	Aktive totale afatshkurtra		49,223,406	40,069,055
B	Aktive afatgjata		1,901,245	1,790,785
I	Aktive financiare:		0	0
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa			
3	pjesëmarrëse		0	0
	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa			
4	pjesëmarrëse		0	0
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		0	0
6	Tituj të tjerë të huadhënies		0	0
II	Aktivët materiale:	9	1,901,245	1,790,785
1	Toka dhe ndërtesa		0	0
2	Impiante dhe makineri		1,901,245	1,790,785
3	Të tjera Instalime dhe pajisje		0	0
4	Parapagime për aktive materiale dhe në proces		0	0
III	Aktive Biologjike		0	0
IV	Aktive jo materiale:		0	0
	Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe			
1	aktive të ngjashme		0	0
2	Emri i Mirë		0	0
3	Parapagime për AAJM		0	0
V	Aktive tatimore të shtyra		0	0
VI	Kapitali i nënshkruar i papaguar		0	0
	Aktive totale afatgjata		1,901,245	1,790,785
	AKTIVE TOTALE		51,124,651	41,859,840

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2016	Viti paraardhës 2015
	DETYRIME DHE KAPITALI			
A I	Detyrime afatshkurtra:		31,231,510	30,885,878
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	25,916,443	25,608,442
5	Dëftesa të pagueshme	11	0	0
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	11	0	0
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	11	5,057,644	5,057,644
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	11	257,423	219,792
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	11	0	0
10	Te tjera te pagueshme		0	0
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		31,231,510	30,885,878
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 njësive 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		31,231,510	30,885,878
C	Kapitali dhe Rezervat		19,893,141	10,973,962
I	Kapitali i Nënshkruar	16	13,520,000	5,320,000
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	2,390,835	2,059,568
VI	Fitim / Humbja e Vitit	18	719,180	331,267
	Totali i Kapitalit		19,893,141	10,973,962
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		51,124,651	41,859,840

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

NR	Pershkrimi i elementëve	Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
			2016	2015
	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	19	8087708	10518297
	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		4433023	2271805
	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	(8465919)	(10632918)
1	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		(8465919)	(10632918)
2	Të tjera shpenzime		0	0
			0	0
	Shpenzime të personelit	23	(2926836)	(1474337)
1	Paga dhe shpërblime		(2508000)	(1151000)
2	Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)		0	0
			(418836)	(323337)
			0	0
	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	24	0	0
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	24	(89539)	0
	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	22	(193299)	(288177)
			0	0
	Të ardhura të tjera	25	1110	1542
1	Të ardhura nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)		0	0
			0	0
2	Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)		0	0
			0	0
3	Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)		0	0
			1110	1542
			0	0
	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	24	0	0
			0	0
	Shpenzime financiare	25	(154)	0
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas për t'u paguar tek njësitet ekonomike brenda grupit)		0	0
			(154)	0
2	Shpenzime të tjera financiare		0	0
			0	0
	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		0	0
			0	0
	Fitimi/Humbja para tatimit		846094	396211
			0	0
	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	26	126914	64944
1	Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		126914	64944
2	Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		0	0
3	Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		0	0
			0	0
	Fitimi/Humbja e vitit		719180	331267
			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
			2016	2015
	Fitimi/Humbja e vitit		719180	331,267
			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 aktiveve 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		719180	331,267
			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 2016	Viti paraardhës 2015
A	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
	Fitim / Humbja e vitit		719180	331267
	Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		89539	0
	Shpenzimet financiare jomonetare		0	0
	Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		0	0
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		89539	0
	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 aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		(6743127)	(4295677)
	Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		318491	2539756
	Rënie/(ritje) në inventarë		(7407251)	(4449038)
	Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		308001	(2525380)
	Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		37631	138984
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		(5934409)	(3964411)
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		(200000)	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		(200000)	0
C	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		0	0
	Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		8200000	3520000
	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 huatë		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		8200000	3520000
			0	0
	Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare		2065591	(444411)
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		871261	1315672
	Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		0	0
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor		2936852	871261

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 2014	5320000	0	62563	0	0	0	2059568	0	7442131	0	7442131
Efektet i ndryshimeve në politikat kontabël	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 Janar 2015	5320000	0	62563	0	0	0	2059568	0	7442131	0	7442131
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
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	331267	331267	0	331267
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura 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 2015	5320000	0	62563	0	0	3200564	2059568	0	10973962	0	10973962
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 Janar 2016	5320000	0	62563	0	0	3200564	2059568	0	10642695	0	10642695
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fitim / Humbja e vitit	0	0	0	0	0	0	331267	719180	1050446	0	1050446
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	331267	719180	1050446	0	1050446
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	8200000	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	8200000	0	0	0	0	0	331267	719180	9250446	0	9250446
Pozicioni financiar më 31 Dhjetor 2016	13520000	0	62563	0	0	3200564	2390835	719180	19893141	0	19893141

3. Mjetet Monetare
Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Vlera monetare ne banke	(512)	2,913,572	813,316
		0	0
Vlera monetare ne arke	(531)	23,280	57,945
		0	0
Vlera te tjera ne arke	(532)	0	0
		0	0
Shuma		2,936,852	871,261

4. Klientet
Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kliente per mallra,produkte e sherbime	(411)	827,304	1,495,650
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		827,304	1,495,650

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	0
Shteti tatime e taksa		820,427	470,573
Shteti Akciza (teprica debitore)	(441)	0	0
Shteti tatim mbi fitimin (teprica debitore)	(444)	154,753	281,667
Shteti TVSH-për tu marrë	(445)	665,674	188,906
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		820,427	470,573

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)	31,394,391	28,420,164
Inventari i imet dhe ambalazhi (afatshkurter)	(32)	0	0
Shuma Lëndë të Para e te tjera		31,394,391	28,420,164
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)	13,244,431	8,811,407
Nenprodukte dhe produkte mbeturine	(347)	0	0
Shuma Produkte të Gatshme		13,244,431	8,811,407
Mallra për Rishitje	(351)	0	0
Aktive biologjike (afatshkurtër)	(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		44,638,822	37,231,571

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	Ndert ime	Instalime teknike, makineri pajisje,etj.	Mjete transporti	Pajisje zyre e inform atike	TOTALI
Gjëndja më 31.12.2015	0	0	1,131,625	1,635,155	0	2,766,780
Shtesat gjate viti ushtrimor	0	0	0	200,000	0	200,000
Pakësimet gjate vitit ushtrimor	0	0	0	0	0	0
Gjëndja me 31.12.2016	0	0	1,131,625	1,835,155	0	2,966,780
Amortizimi AAGJM 31.12.2015	0	0	542,815	433,181	0	975,995
Amortizimi ushtrimor	0	0	29,441	60,099	0	89,539
Amortizimi për daljet AAGJM	0	0	0	0	0	0
Gjëndja me 31.12.2016	0	0	572,255	493,279	0	1,065,535
Vlera neto e AAGJM 31.12.2015	0	0	588,810	1,201,974	0	1,790,785
Vlera neto e AAGJM 31.12.2016	0	0	559,370	1,341,876	0	1,901,245

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)	25,916,443	25,608,442
Të pagueshme ndaj punonjësve		0	0
Detyrime ndaj personelit për paga dhe shpërblime	(421)	205,128	157,176
Paradhënie për punonjësit	(423)	0	0
Shuma Të pagueshme ndaj punonjësve		205,128	157,176
Detyrime tatimore		0	0
Detyrime për sigurime shoqërore shëndetsore	(431)	52,295	62,616
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		52,295	62,616
Hua të tjera		0	0
Detyrime te tjera (ortakë)	451),(455),(456	5,057,644	5,057,644
Dividente për tu paguar	(457)	0	0
Shuma hua të tjera		5,057,644	5,057,644
		0	0
Shuma		31,231,510	30,885,878

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)	0	0
Parapagime të marra	(456)	0	0
		0	0
Shuma		0	0

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
Të 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)	13,520,000	5,320,000
Kapitali i nënshkruar i papaguar	(102)	0	0
Prime te lidhur me kapitalin	(103),(104),(105)	0	0
Shuma		13,520,000	5,320,000

17. Rezerva te 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 pashperndare si dhe fitim/humbja e vitit

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi i pashpërndarë	(108)	2,390,835	2,059,568
Fitim / Humbja e Vitit	(109)	719,180	331,267
		0	0
Shuma		3,110,014	2,390,835

19. Shitjet neto

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shitje e produkteve te gatshme	(701)	8,087,708	10,518,297
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		8,087,708	10,518,297

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
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)	6,723,267	7,980,590
Blerje/Shpenzime të materialeve të tjera	(602)	1,742,652	2,652,329
Blerje/Shpenzime mallrash e shërbimesh	(605)	0	0
Blerje/Shpenzime të tjera	(608)	0	0
Shuma		8,465,919	10,632,918

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)	0	47,420
Mirëmbajtje dhe riparime	(615)	0	0
Sigurime	(616)	0	0
Kërkime dhe studime	(617)	0	0
Të tjera	(618)	0	0
Shuma Shërbime nga të tretë		0	47,420
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)	16,525	21,714
Shpenzime transporti	(627)	0	0
Shpenzime për shërbimet bankare	(628)	40,648	56,373
Shuma Shërbime të tjera		57,173	78,087
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)	136,126	125,920
Taksa e regjistrimit	(635)	0	0
Tatime të tjera	(638)	0	0
Shuma Tatime dhe taksa		136,126	125,920
Shpenzime të tjera		0	0
Subveçione të dhëna	(653)	0	0
Shpenzime për pritje e përfaqësime	(654)	0	0
Gjoha dëmshpërblime	(657)	0	36,750
Shpenzime të tjera	(658)	0	0
Shuma Shpenzime të tjera		0	36,750
Shuma		193,299	288,177

23. Shpenzime për personelin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime për personelin		2,926,836	1,474,337
Pagat dhe shpërblimet e personelit	(641)	2,508,000	1,151,000
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	(644)	418,836	323,337
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	(645)	0	0
Shpenzime të tjera për personelin	(648)	0	0
Shuma		2,926,836	1,474,337

24.Rënia në vlerë dhe amortizimi

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Amortizimet e aktiveve afatgjata	(681)	89,539	0
Provizione për zhvleresimin e aktiveve financiare	(686)	0	0
Shpenzime të tjera (humbje nga rivleresimi i aktiveve)	(687)	0	0
Shuma		89,539	0

25.Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhurat financiare		1,110	1,542
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)	1,110	1,542
Te ardhura të tjera financiare	(768)	0	0
Fitim nga kembimet valutore	(769)	0	0
Shpenzime financiare		154	0
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 për interesa	(667)	154	0
Shpenzime financiare të tjera	(668)	0	0
Humbje nga kembimet dhe perkthimet valutore	(669)	0	0
Shuma		1,264	1,542

26.Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi para tatimit		846,094	396,211
Shpenzime të pazbritshme për efekt tatimor		0	0
Publicitet, reklama	(624)	0	0
Subvencine të dhena	(653)	0	0
Shpenzime për pritje dhe perfaqesime	(654)	0	0
Gjoha dhe demshperblime	(657)	0	36,750
Shpenzime për interesa	(667)	0	0
Amortizimet e aktiveve afatgjata	(681)	0	0
Paga të likujduara me arke	(421)	0	0
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	(645)	0	0
Te tjera shpenzime të pazbritshme		0	0
Shuma shpenzime të pazbritshme		0	36,750
Fitimi tatimor		846,094	432,961
Tatimi mbi fitimin		126,914	64,944
Shuma		719,180	331,267

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 kontabël
- b) Shënime të 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 kontabël i aplikuar : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pregatitjes se PF : Te drejtat 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 transakcionet ekonomike te veta
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevoje nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivit 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 perparesise 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 kontabël
 - Parimin e krahasueshmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

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 aktivit per periudhen 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 normat e amortizimit jane perdorur bazuar ne sistemin fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat jo mbi 5 % ne vit,te vleres se mbetur
- Komputera 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


LEONARD HOXHALLARI
KONTABILIST
MIRATUAR

Drejtuesi
Administratori
Petrit Mamushi


Prodhim Treg. Gelgare
PETRIT MAMUSHI
NR. 1908222446
KIPT 23319008V
BERRAT ALBANIA