

KUMI KONSTRUKSION Shpk
K91718021Q

Pasqyrat Financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2017

Periudha kontabël e Pasqyrave Financiare 01 Janar 2017 deri më 31 Dhjetor 2017

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare: 19 Janar 2018

Kumi Konstruksion Shpk

Pasqyra e Pozicionit Financiar

AKTIVET	Shënimi	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Aktivitet Afatshkurtra			
<i>Aktivitet monetare</i>	5	129,277	19,000
<i>Kërkesa të arkëtueshme</i>	6	15,393,143	34,515,699
<i>Të tjera të arketueshme</i>	7	4,572,841	1,708,989
Totali i Aktiveve Afatshkurtra		20,095,261	36,243,688
 <i>Aktivitet Afatgjata</i>			
<i>Toka dhe ndërtesa</i>		-	-
<i>Impiante dhe makineri</i>		-	-
<i>Të tjera instalime dhe pajisje</i>		-	-
Totali i Aktiveve Afatgjata	8	-	-
TOTALI I AKTIVEVE		20,095,261	36,243,688
 DETYRIMET DHE KAPITALI			
Detyrimet Afatshkurtra			
<i>Hua bankare afatshkurtër (OVD)</i>		-	-
<i>Të pagueshme ndaj furnitorëve</i>		3,223,057	10,825,894
<i>Të pagueshme nda Personelit</i>		191,524	5,311,252
<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	9	428,137	2,631,462
Totali i Detyrimeve Afatshkurtra		3,842,718	18,768,608
Detyrimet Afatgjata			
<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		-	-
Totali i Detyrimeve Afatgjata		-	-
TOTALI I DETYRIMEVE		3,842,718	18,768,608
 Kapitali			
<i>Kapitali i nënshkruar</i>		100,000	100,000
<i>Rezerva ligjore dhe të tjera</i>		17,375,080	57,133
<i>Fitim / (Humbja e Vitit)</i>		(1,222,537)	17,317,947
TOTALI I KAPITALIT		16,252,543	17,475,080
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		20,095,261	36,243,688

Pasqyrat financiare bashkë me shënimet shpjeguese nga faqja 5 deri 8 janë janë firmosur e aprovuar nga administratori më 30 Mars 2018

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

Administratori

KUMI KONSTRUKSION Sh.p.k.
Ndertim - Import - Export
NIPT K 91718021 Q
TIRANE - ALBANIA

Kumi Konstruksion Shpk

Pasqyra e Performancës

	Shënimi	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Të ardhurat			
<i>Të ardhura</i>			
Totali i të ardhurave	10	2,702,337	117,157,175
		<u>2,702,337</u>	<u>117,157,175</u>
Kosto e mallrave të shitur			
Shpenzimet		(1,649,021)	(94,860,918)
<i>Shpenzime për punonjësit</i>	11	(1,375,331)	(1,639,807)
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>		-	-
<i>Shpenzime operative</i>	12	(906,043)	(155,227)
Totali i shpenzimeve		<u>(2,281,374)</u>	<u>(1,795,034)</u>
Shpenzime financiare			
<i>Të ardhura nga interesi</i>		-	-
<i>Të ardhura / (shpenzime) nga këmbimet valutore</i>		5,521	41,530
Totali i të ardhurave / (shpenzimeve) financiare	13	<u>5,521</u>	<u>41,530</u>
Fitimi/Humbja para tatimit		(1,222,537)	20,542,753
Humbje e mbartur			(2,790,129)
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin			
<i>Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin</i>	14		2,662,894
Fitimi / (humbja) neto e vitit		<u>(1,222,537)</u>	<u>17,879,859</u>

Kumi Konstruksion Shpk Pasqyra e Mjeteve Monetare

	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	(1,222,537)	20,542,753
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Tatim fitimi i paguar</i>	-	(2,662,894)
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	-	-
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Ndryshii ne parapagime</i>	-	7,236,229
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	19,122,556	29,983,044
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	(2,863,852)	272,678
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	(14,925,890)	(55,504,055)
Fluksi neto monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit	110,277	(132,245)
Fluksi monetar nga veprimtaritë e investimit		
<i>Pagesa për blejjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	-	-
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	-	-
Fluksi neto monetar nga veprimtaritë e investimit	-	-
Flukset monetare nga veprimtaritë e financimit		
<i>Dividendë të paguar</i>	-	-
Flukset neto monetare nga veprimtaritë e financimit	-	-
Rritje neto në mjete monetare	110,277	(132,243)
Paraja dhe ekuivalentët e saj në fillim të vitit	19,000	151,243
Paraja dhe ekuivalentët e saj në 31 dhjetor	129,277	19,000

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Rezerva të tjera	Fitimi i vitit	Totali
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	100,000	3,366,687	(3,871,466)	(404,779)
<i>Të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin</i>				-
Fitimi / Humbja e vitit			17,879,859	17,879,859
Transaksionet me pronarët që regjistrohen direkt në kapital				-
Emetimi i kapitalit të nënshkruar				-
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	100,000	3,366,687	14,008,393	17,475,080
Fitimi / Humbja e vitit			(1,222,537)	(1,222,537)
Transaksionet me pronarët që regjistrohen direkt në kapital		12,688,852	(12,688,852)	-
Dividendë të paguar				-
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	100,000	16,055,539	97,004	16,252,543

KUMI KONSTRUKSION Sh.p.k.
 Ndertim - Import - Export
 NIPT K 91718021 Q
 TIRANE - ALBANIA

Kumi Konstruksion Shpk

SHËNIMET 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 : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2)
 - 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejttat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1)
 - 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1)
- 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 nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
- c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
- d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme 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) BESUSHMERIA 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 perparemise 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 qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabel

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare).(SKK 4)

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,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vleftes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Kompjuterat e sisteme informacioni me 25 % te vleftes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vleftes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare me normen e amortizimit me 15 % ne vit.



5 Aktivet monetare

Emërtimi	Monedha	Vlera	Kursi i këmbimit	Vlera në Lek
Mjete Monetare	Lek		1	97,003
Mjete Monetare	Eur	242.8	132.95	32,274
Mjete Monetare	Usd	-	111.10	-
Totali				129,277

Mjetet Monetare ne Euro, ne fund te periudhes jane konvertuar me kursin e BSH.

6 Llogari të arkëtueshme

	2017	2016
a) Klientë	15,393,143	34,515,699
b) Tatim fitimi i mbipaguuar	443,814	-
c) Tvsh e kreditushme	27	104,534
g) Pradhenje Dogana etj.	4,129,000	1,604,455
	19,965,984	36,224,688

7 Detyrime afat shkurtera

	2017	2016
a) Sigurime shoqerore dhe shendetsore	28,137	28,568
b) Tatim mbi te ardhurat e personale	-	-
c) Tatim fitimi	-	2,602,894
d) Paga personeli	191,524	5,311,252
e) Te tjera detyrime	400,000	
f) Furnitore per blerje	3,223,057	10,825,894
	3,842,718	18,768,608

<u>10 Të ardhurat</u>	2017	2016	
Shitje Sherbime	2,702,337	110,041,200	Lekë
Shitje te tjera		7,115,975	Lekë
Shitje Mallra			Lekë
Transport per te tretet			Lekë
	2,702,337	117,157,175	Lekë
<u>11 Shpenzime për punonjësit</u>	2017	2016	
Pagat dhe shperblimet	1,178,500	1,405,462	Lekë
Sigurimet shoq. dhe shendetesore	196,831	234,345	Lekë
Të tjera për personelin	-	-	Lekë
	1,375,331	1,639,807	Lekë
<u>12 Shpenzime operative</u>	2017	2016	
Bl.energji,avull,uje	-	-	Lekë
Blerje /shpenzime te tjera	-	14,800	Lekë
Qera	-	-	Lekë
Sherbime Financiare e oteriale	303,265	-	Lekë
Sherbim Doganor	494,455	-	Lekë
Udhetim e dieta	-	-	Lekë
Shpz.postare e telekom.	4,070	57,502	Lekë
Shpz.trasporti ne shitje	-	-	Lekë
Sherbime bankare	16,253	13,625	Lekë
Taksa dhe tarifa vendore	63,000	63,000	Lekë
Tatime te tjera	25,000	6,300	Lekë
Gjoha dhe demshperblime	-	-	Lekë
	906,043	155,227	Lekë

KUMI KONSTRUKSION Sh.p.k.
 Ndertim - Import - Export
 NIPT K 91718021 Q
 TIRANE - ALBANIA

	2017	2016	
13 Shpenzime financiare			
Te ardhura nga interesat	-	-	Lekë
Shpenzime per interesa	-	-	Lekë
Interesa Overdrafti	-	-	Lekë
Fitim nga kembimet valutore	(17,688)	(75,839)	Lekë
Humbje nga kembimet valutore	12,167	34,309	Lekë
	(5,521)	(41,530)	Lekë
	-	-	
14 Tatim fitimi			
Fitimi para tatimit	(1,222,537)	20,542,753	Lekë
Norma e tatim fitimit	15%	15%	
Humbje e mbartur	-	(2,790,129)	Lekë
Tatimi mbi fitimin	-	2,662,894	Lekë
Fitimi i vitit	(1,222,537)	17,879,859	Lekë

15 Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.
 Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

Administratori

Petro Gumi

