

Erceola

[Signature]

10/03/2017
31.12.2016
01.01.2016
PO
LEK

Pasqyra Financiare jane individuale
 Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
 Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
 Pasqyra Financiare jane te rimbullakosura ne
 Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare
 Data e mbyljes se Pasqyrave Financiare

Viti 2016

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kontabellar te Kontabilitetit Nr.2 dhe Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Shogeria "ERB" sh.p.k
 K 71724005 Q
 Rr. "Gjon Muzaka" Pall 40/2
 Tirane

16/02/2007
 37,515

Mbiqytje dhe kolaudim I punimeve te
 nderim montim dhe studime e projekte
 te objekteve:

Emertimi dhe Forma ligjore
 NIP: J
 Adresa e Selise
 Data e krijimit
 Nr. i Regjistrit Tregetar
 Veprimtaria kryesore

Pasqyrat Financiare te Vitit 2016

Nr	AKTIVET	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA		1,511,015	1,515,089
1	Aktivitet monetare		88,227	94,301
	> Banka		82,863	88,935
	> Arka		5,364	5,366
2	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
3	Aktive te tjera financiare afatshkurtra		1,422,788	1,420,788
	> Kliente per mallra, produkte e sherbime		794,488	794,488
	> Debitorë, kreditorë te tjere		350,000	350,000
	> Tatum nbi fitimin		276,300	276,300
	> Toshi		2,000	
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakëve			
	>			
	>			
4	Inventari			
	> Lendet e para			
	> Inventari brejt			
	> Prodhim ne proces			
	> Produkte te gatshme			
	> Mallra per rishitje			
	> Parapagesa per furnizime			
	>			
5	Aktive biologjike afatshkurtra			
6	Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje			
7	Parapagime dhe shpenzime te shlyra			
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme			
	>			
II	AKTIVET AFATGJATA		187,560	187,560
1	Investimet financiare afatgjata			
2	Aktive afatgjata materiale		187,560	187,560
	> Toka			
	> Nderresa			
	> Makineri dhe pajise		187,560	187,560
	> Aktive tjera afat gjata materiale			
3	Aktivitet biologjike afatgjata			
4	Aktive afatgjata jo materiale			
5	Kapitali aksioner i pa paguar			
6	Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		1,698,575	1,702,649

Erzinda

[Signature]

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Perudha Raportuese	Para ardhese Perudha
I	PASIVET AFATSHKURTRA		6,219,487	4,375,368
	1 Derivatet			
	2 Huamartet		2,565,675	2,056,675
	> Qerdratet bankare			
	> Huamartje afat shkurtra		2,565,675	2,056,675
	3 Huat dhe parapagimet		3,653,812	2,318,693
	> Te pagueshme ndaj furnitoreve		12,000	
	> Te pagueshme ndaj punonjeseve		2,982,886	1,625,125
	> Detyrime per Sigurime Shog, Shend.		33,212	56,798
	> Detyrime latimore per TAP-in		8,714	19,770
	> Detyrime latimore per Tatum Fitimin			
	> Detyrime latimore per Tush-ne		-	0
	> Detyrime latimore per Tatum ne Burim			
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakëve		605,000	605,000
	> Dividente per tu paguar			
	> Debitorë dhe kreditorë te ljerë (Bashkia TR)		12,000	12,000
	4 Grantet dhe te ardhurat e shlyra			
	5 Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA		-	0
	1 Huat afatgjata		-	0
	> Hua, bono dhe detyrime nga gjeraja financiare			
	> Bono te konvertueshme			
	2 Huamartje te tjera afatgjata			
	3 Grantet dhe te ardhurat e shlyra			
	4 Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I+II)		6,219,487	4,375,368
III	KAPITALI		- 4,520,912	-2,672,719
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)			
	2 Kapitali aks. te shog. mome (PF te kons.)		100,000	100,000
	3 Kapitali aksionar			
	4 Primi aksionit			
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutore			
	7 Rezervat ligjore			
	8 Rezervat e tjera		126,766	126,766
	9 Fitimet e pa shperdara		2,899,485	-1,454,231
	# Fitimi (Humbla) e vilit financiar		1,848,193	-1,445,254
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALI (I+II+III)		1,698,575	1,702,649




Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2016
(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Nalyses)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Para ardhese Periudha
1	Shiteti neto	0	482,049
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	0	0
3	Ndryshime inventar prodgatesh dhe prodhimi ne proces	0	0
4	Materiallet e konsumuara	0	0
5	Kosto e punes	1,820,787	1,834,776
	Pagat e personelit	1,615,360	1,632,360
	Shpenzimet per sigurime shogore dhe shendetesore	205,427	202,416
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	0	62,620
7	Shpenzime te tjera	22,856	25,120
8	Totali shpenzimeve (shumet 4 - 7)	1,843,643	1,922,516
9	Pitimi (humbja) nga veprimtari e kryesore (1+2+/-3-8)	-1,843,643	-1,440,467
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare		
121	Te ardh e shpenz. financ. nga invest. te tjera financ. afatgjata		
122	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	-4,550	-4,787
123	Pitimet (humbjet) nga kursa kembim		
124	Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare		
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve Financiare	-4,550	-4,787
14	Pitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)	-1,848,193	-1,445,254
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		
16	Pitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)	-1,848,193	-1,445,254
17	Elementet e pasqyrate te konsoliduara		

Handwritten signatures and initials at the top of the page.

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Direkte 2016

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - metoda direkte	Periudha Raportuese	Para ardhese Periudha
	Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit		
	Mjetet monetare (MM) te arketuara nga klientet		568,130
	MM te paguara ndaj furnitoreve dhe punonjeseve		-840,000
	MM te ardhura nga veprimtarite		
	Derdhje kontribut oraku dhe hua	509,000	825,000
	Subvencion per shfrytezim		
	Interesi i paguar		
	Pagesa per tatim taksa e derdhje te ngjashme	-497,666	-542,632
	Pagesa per shpenzime te tjera	-17,408	-4,786
	MM neto nga veprimtarite e shfrytezimit	-6,074	5,712
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese		
	Blerja e ngesise se kontrolluar X - parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve shfrytezues materiale		
	Te ardhura nga shitja e pajisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese		
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
	Te ardhura nga emetimi i kapitullit aksioner		
	Te ardhura nga huamartje shfrytezues		
	Pagimet e detyrimeve te dergese financiare		
	Dividentet te paguar		
	MM neto e perdorura ne veprimtarite financiare	0	0
	Rritja/Renja neto e mjeteve monetare	-6,074	5,712
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	94,301	88,589
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	88,227	94,301

Goodie

[Signature]




Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2016	Shpresa	Pakesime	Gjendje 31.12.2016
1	Kompjuter NEC VL 160	11	119,518			119,518
2	Monitor NEC CRT	10	34,412			34,412
3	Switch 8 porter	2	2,926			2,926
4	Monitor NEC LCD 17"	2	10,026			10,026
5	HP laser jet P2015	1	7,652			7,652
6	Kompjuter NEC ML 460	1	13,325			13,325
	TOTALI		187,859	0	0	187,859

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2016	Shpresa	Pakesime	Gjendje 31.12.2016
1	Kompjuter NEC VL 160					0
2	Monitor NEC CRT					0
3	Switch 8 porter					0
4	Monitor NEC LCD 17"					0
5	HP laser jet P2015					0
6	Kompjuter NEC ML 460					0
	TOTALI		0	0	0	0

Amortizimi A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2016	Shpresa	Pakesime	Gjendje 31.12.2016
1	Kompjuter NEC VL 160	11	119,518			119,518
2	Monitor NEC CRT	10	34,412			34,412
3	Switch 8 porter	2	2,926			2,926
4	Monitor NEC LCD 17"	2	10,026			10,026
5	HP laser jet P2015	1	7,652			7,652
6	Kompjuter NEC ML 460	1	13,325			13,325
	TOTALI		187,859	0	0	187,859

Aktivitet Afatgjate Materiale 2016

Shoqeria "ERB" shpk

Sherime Shpjeguese

KAPITALI AKSIONER QË I PERKET AKSIONERVE TE SHOQËRISË	KAPITALI AKSIONER QË I PERKET AKSIONERVE TE SHOQËRISË							
	KAPITALI AKSIONAR	PRIMI I AKSIONIT	AKSIONET E THESARIT	REZERVA STATUTORE DHE LIGJORE	Lehures tachimore	FITIME TE VITTEVE	REZERVA TE TJETERA	TOTALI
Pozicioni me 31.12.2014 Efekti i ndryshymit ne politikat kontabile Pozicioni i rregulluar Fitimi neto i periudhes kontabile Dividentet e paguara/deklaruar Trasferimi ne rezerven e detyrueshme ligjore Trasferimi ne rezerven e detyrueshme statutoare Rezerva te tjetera Emertimi I Kapitalit Aksioner Pozicioni me 01.01.2016 Efekte te ndryshymit te k. k. giate konsolidimit Fitimi neto i periudhes kontabile Trasferimi ne rezerven e detyrueshme ligjore Krijimi I rezervave te rivleresimit Kapitalizimi I fitimit te pasqependard dhe rezervat Dividentet e paguara Emertimi I kapitalit aksionar Aktivet e Qarkullhuse Pozicioni me 31.12.2012	100,000			126,766		-1,454,231		1,227,465
				126,766		-1,445,254		1,445,254
						-1,848,193		1,848,193
				126,766		-4,747,678		4,520,912

Pasqyris e ndryshymeve ne kapital paraqet vecmas:

a) Fitimi ose humbjen neto te periudhes kontabile

Me anihuraz dhe shpenzimet qe jane regjistruar drekte ne rezervate kapitali ne perputhje me politikat kontabile te berkuara nga SNK te tjera c)Efekti e ndryshymit te politikave kontabile ne zera e kapitalit ipsh rregullimi retrospektiv i fitimeve te pasqependara si rezultat i zbatimit te rje SNK-je te re) d)Efekti e rregullimit te gabimit ne zera e kapitalit e)kontribuet nga aksioneret ne kapital

f)Shpenzadaja e kapitalit tek aksioneret ipsh pagesat e divicentevel g)Veprimet me aksionet e thesarit

h)Tjergja dhe paksimi I rezervave/dalje perfaqe ndryshymet ne rezerven ligjore statutoare dhe rezerva te tjera i)Veprimet e tjera ekonomike me efeki ne zera e kapitalit:




SHENIMET SPJEGUERE

Sgjerim:

Drejtia e shenimeve shpjeguese ne kete pjese eshte e detyrueshme sipas SKK 2. Potesimi i te dheneve te kesaj pjese duhet te behet sipas kerkesave dhe struktures standarte te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete:

- Informacion i pergjithshem dhe politikat kontabel
- Shenimet qe shpjegojne zerat e ndryshem te pasqyrate financiare
- Shenime te tjera shpjeguese

A1 Informacion i pergjithshem

- Kuadri ligjor Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- Kuadri kontabel i aplikuar: Standartet Kontabiletit ne Shqiperi.(SKK 2, 49)
- Baza e pergatites se PF: Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SKK 1, 35)
- Paramet dhe karakteristikat chesore te perdorura per hartimin e P.F.: (SKK 1: 37 - 69)

transaksione ekonomike te veta

b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuese eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderronjen e aktivitetit te saj

c) KOMPENSIM midis nje aktiviteti dhe nje pasivi nuk ka, ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK

d) KUPITUSHMERIA e Pasqyrate Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te gene te qarta dhe te kuptueshme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjithshme 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 Pasqyrate Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zotuar parimet e meposhteme:

- Parimin e paraqites me besnikeri
- Parimin e perparesis se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
- Parimin e paarseshmerise pa asnje influencim te qellimshem
- Parimin e maturise pa optimizem te teperuar, pa nen e mbivleresim te qellimshem
- Parimin e maturise pa optimizem te teperuar, pa nen e mbivleresim te qellimshem
- Parimin e pletesise 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 perdudhave.

AII Politikat Kontabel

Per percaktimin e kostos se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare, dalje e pare).(SKK 4: 15)


Vleresimi fillstar i nje elementi te AAII qe pleteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto.(SKK 5: 11)

Per prodhim ose krijimin e AAII kur kjo financohet nga nje hua,kosto e huamarjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per perdudhen e investimit.(SKK 5: 16)

Per vleresimi i mepaseshem i AAII eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar.(SKK 5: 21)

Per llogariten e amortizimit te AAII (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metode lineare dhe per AAII te tjera metode e amortizimit mbi baze e vlefes se mbebur ndersa normal e amortizimit jane perdorur te njelloja me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht:

- Komputera e sisteme informacioni me 0 % te vlefes se mbebur




S H E N I M E T S P J E G U E S E

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

1 Aktivët monetarë

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne	
				fund vitit	Kursi
	Banka kombetare tregtare	lek	402,124,763	2,763	1
	Banka kombetare tregtare	lek	80,100	80,100	1
	Totali				

Nr	EMERITIMI	Vlera ne	Kursi	Arka ne	
				fund vitit	Kursi
	Arka ne Lekte	5,366	1		
	Arka ne Euro				
	Arka ne Dollare				
	Totali				

3

4

3 Aktivë te tjera financiare afatshkurtra

> Kliente per mallra, produkte e sherbime

Nr	Fatura gjithsej	Nr	Arka	Nr	Arka
Nr	a) Nga keto	Nr		Nr	
Nr	pa likuiduara deri ne 30 dite	Nr		Nr	
Nr	pa likuiduara deri ne 60 dite	Nr		Nr	
Nr	pa likuiduara deri ne 90 dite	Nr		Nr	
Nr	pa likuiduara permbi nje vit	Nr		Nr	
Nr	b) Nga faturat gjithsej	Nr	4	Nr	
Nr	Fatura mbi 300 mije leke te prera	Nr		Nr	
Nr	Fatura mbi 300 mije leke te likuid.	Nr		Nr	

7

6

2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

Shogeria nuk ka derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

5

6

9

8

> Debitorë, Kreditorë te tjere

Hua dhene sctai shpk

> Tatim mbi fitimin

Tatimi i derdhur paradhene

Tatimi i vitit ushtrimor

Tatimi i derdhur teper

Tatim rimbursuar

Leke	276,300
Leke	276,300
Leke	-

(Signatures)

52	> Te drejta e detyrime ndaj ortakëve	605,000
53	> Dividende për të paguar	Nuk ka
54	> Detyrime dhe Kreditore të tjera Kundrejt Bashkisë Tiranë	12,000
55	4 Grantet dhe të ardhurat e shtyra	Nuk ka
56	5 Provizionet afatshkurtra	Nuk ka
II PASIVET AFATGJATA		
58	1 Huat afatgjata	Nuk ka
59	> Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	Nuk ka
60	> Bono të konvertueshme	Nuk ka
61	2 Huamarije të tjera afatgjata	Nuk ka
62	3 Grantet dhe të ardhurat e shtyra	Nuk ka
63	4 Provizionet afatgjata	Nuk ka
III KAPITALI		
66	1 Aksionet e pakicës (PF të konsoliduara)	Nuk ka
67	2 Kapitali aksionerëve të shoq. me me (PF të kons.)	Nuk ka
68	3 Kapitali aksionar	100,000
69	4 Primi aksionit	Nuk ka
70	5 Njesitë ose aksionet e thesarit (Negative)	Nuk ka
71	6 Rezervat statutores	Nuk ka
72	7 Rezervat ligjore	Nuk ka
73	8 Rezervat e tjera	126,766
74	9 Fitimet e pa shpërndara	- 2,899,485
75	10 Fitimi (Humbsja) e vitit financiar	Forma i ushtrimit • Shpenzime të pa zbritëshme
		leke - 1,848,193
		leke 12,856

- C** Shënime të tjera shpjeguese
- Fitimi para takimit
 - Humbje e mbartur
 - Rezultati para takimit
 - Fitimi mbil fitimin

_____	Take
_____	Take
_____	Take
_____	Take

Nëqarje të ndodhura pas datës së bilancit për të cilat bëhen rregullime apo nëqarje të ndodhura pas datës së bilancit për të cilat nuk bëhen rregullime nuk ka gabime materiale të ndodhura në përputhje të kontabël të mëparshme të konstatuara gjatë përfundimit të raportit dhe që korrin nuk ka.

Hartoi

(EGLANTINA KODRA)
 Kontabiliste e miratuar
 Licenca nr 670

Eglantina Kodra
Eglantina Kodra

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

(FREDI MUCI)
Fredi Muci