

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

"DEN LED" SHPK

K 43803401 W

Data e krijimit

Nr. i Regjistrimit Tregetar

12/10/2001

26442

LUSHNJE

Veprimtaria Kryesore

NDERTIM

PASQYRAT FINANCIARE

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

Viti 2016

Pasqyra Financiare jane individuale

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2016

Deri 31.12.2016

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

29 MARS 2017

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

| Nr | A K T I V E T | She nim | 2016 | 2015 |
|----|---|------------|-------------------|-------------------|
| | Aktivitet Afatshkurtra | | | |
| | ▶ Aktivitet monetare | 1 | 1,109,178 | 1,906,377 |
| | 1 <i>Mjetet monetare</i> | | 1,109,178 | 1,906,377 |
| | ▶ Investime | 2 | 0 | 0 |
| | 1 <i>Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit</i> | 2.1 | | |
| | 2 <i>Aksionet e veta</i> | 2.2 | | |
| | 3 <i>Te tjera Financiare</i> | 2.3 | | |
| | ▶ Të drejta të arkëtueshme | 3 | 23,653,995 | 17,788,590 |
| | 1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i> | 3.1 | 23,607,075 | 17,760,070 |
| | 2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i> | 3.2 | | |
| | 3 <i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | 3.3 | | |
| | 4 <i>Të tjera</i> | 3.4 | 46,920 | 28,520 |
| | 5 <i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i> | 3.5 | | |
| | ▶ Inventarët | 4 | 851,244 | 142,600 |
| | 1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i> | 4.1 | 851,244 | 142,600 |
| | 2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i> | 4.2 | | |
| | 3 <i>Produkte të gatshme</i> | 4.3 | | |
| | 4 <i>Mallra</i> | 4.4 | | |
| | 5 <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i> | 4.5 | | |
| | 6 <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i> | 4.6 | | |
| | 7 <i>Parapagime për inventar</i> | 4.7 | | |
| | ▶ Shpenzime të shtyra | 5 | | |
| | ▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara | 6 | | |
| I | TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA | | 25,614,417 | 19,837,567 |
| | Aktivitet Afatgjata | | | |
| | ▶ Aktive financiare | 7 | 0 | 0 |
| | 1 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i> | 7.1 | | |
| | 2 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i> | 7.2 | | |
| | 3 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | 7.3 | | |
| | 4 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | 7.4 | | |
| | 5 <i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i> | 7.5 | | |
| | 6 <i>Tituj të tjerë të huadhënies</i> | 7.6 | | |
| | ▶ Aktivitet materiale | 8 | 1,053,624 | 1,296,593 |
| | 1 <i>Toka dhe ndërtesa</i> | 8.1 | | 0 |
| | 2 <i>Impiante dhe makineri</i> | 8.2 | | 0 |
| | 3 <i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i> | 8.3 | 1,053,624 | 1,296,593 |
| | 4 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i> | 8.4 | | 0 |
| | ▶ Aktivitet biologjike | 9 | | |
| | ▶ Aktive jo materiale: | 10 | 0 | 0 |
| | 1 <i>Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme</i> | 10.1 | | |
| | 2 <i>Emri i Mirë</i> | 10 | | |
| | 3 <i>Parapagime për AAJM</i> | 10.3 | | |
| | ▶ Aktive tatimore të shtyra | 11 | | |
| | ▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar | 12 | | |
| II | TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA | | 1,053,624 | 1,296,593 |
| | AKTIVE TOTALE | | 26,668,041 | 21,134,160 |

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

| Nr | DETYRIMET DHE KAPITALI | shënime | 2016 | 2015 |
|----|--|---------|-------------------|-------------------|
| ▶ | Detyrime afatshkurtra: | 13 | 19,782,444 | 18,192,578 |
| 1 | <i>Titujt e huamarrjes</i> | 13.1 | | |
| 2 | <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i> | 13.2 | | |
| 3 | <i>Arkëtime në avancë për porosi</i> | 13.3 | | |
| 4 | <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i> | 13.4 | 1,049,015 | 398,800 |
| 5 | <i>Dëftesa të pagueshme</i> | 13.5 | | |
| 6 | <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i> | 13.6 | | |
| 7 | <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | 13.7 | | |
| 8 | <i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i> | 13.8 | 1,505,330 | 741,911 |
| 9 | <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i> | 13.9 | 452,099 | 275,867 |
| 10 | <i>Të tjera të pagueshme</i> | 13.10 | 16,776,000 | 16,776,000 |
| ▶ | Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | 14 | | |
| ▶ | Të ardhura të shtyra | 15 | | |
| ▶ | Provizione | 16 | | |
| | Totali i Detyrimeve afatshkurtera | | 19,782,444 | 18,192,578 |
| ▶ | Detyrime afatgjata: | 17 | 0 | 0 |
| 1 | <i>Titujt e huamarrjes</i> | 17.1 | | |
| 2 | <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i> | 17.2 | | |
| 3 | <i>Arkëtime në avancë për porosi</i> | 17.3 | | |
| 4 | <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i> | 17.4 | | |
| 5 | <i>Dëftesa të pagueshme</i> | 17.5 | | |
| 6 | <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i> | 17.6 | | |
| 7 | <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | 17.7 | | |
| 8 | <i>Të tjera të pagueshme</i> | 17.8 | | |
| ▶ | Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | 18 | | |
| ▶ | Të ardhura të shtyra | 19 | | |
| ▶ | Provizione: | 20 | 0 | 0 |
| 1 | <i>Provizione për pensionet</i> | 20.1 | | |
| 2 | <i>Provizione të tjera</i> | 20.2 | | |
| ▶ | Detyrime tatimore të shtyra | 21 | | |
| | Totali i Detyrimeve afatgjata | | 0 | 0 |
| | DETYRIMET TOTALE | | 19,782,444 | 18,192,578 |
| ▶ | Kapitali dhe Rezervat | 22 | | |
| ▶ | Kapitali i Nënshkruar | 23 | 100,000 | 100,000 |
| ▶ | Primi i lidhur me kapitalin | 24 | | |
| ▶ | Rezerva rivlerësimi | 25 | | |
| ▶ | Rezerva të tjera | 26 | 2,841,582 | 1,141,120 |
| 1 | <i>Rezerva ligjore</i> | 26.1 | 201,600 | 116,577 |
| 2 | <i>Rezerva statutore</i> | 26.2 | | |
| 3 | <i>Rezerva të tjera</i> | 26.3 | 2,639,982 | 1,024,543 |
| ▶ | Fitimi i pashpërndarë | 27 | | |
| ▶ | Fitim / Humbja e Vitit | 28 | 3,944,015 | 1,700,462 |
| | Totali i Kapitalit | | 6,885,597 | 2,941,582 |
| | TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT | | 26,668,041 | 21,134,160 |

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | Shenimet | 2016 | 2015 |
|----|---|----------|-------------|------------|
| ▶ | Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit | 29 | 22,178,268 | 10,837,196 |
| ▶ | Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces | 30 | | |
| ▶ | Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar | 31 | | |
| ▶ | Të ardhura të tjera të shfrytëzimit | 32 | | |
| ▶ | Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | 33 | -13,653,348 | -5,827,044 |
| | 1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | 33.1 | -13,653,348 | -5,827,044 |
| | 2 Të tjera shpenzime | 33.2 | | |
| ▶ | Shpenzime të personelit | 34 | -3,367,966 | -2,601,184 |
| | 1 Paga dhe shpërblime | 34.1 | -2,884,000 | -2,202,000 |
| | 2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet) | 34.2 | -483,966 | -399,184 |
| ▶ | Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale | 35 | | |
| ▶ | Shpenzime konsumi dhe amortizimi | 36 | -259,319 | -146,380 |
| ▶ | Shpenzime të tjera shfrytëzimi | 37 | -254,088 | -226,259 |
| ▶ | Të ardhura të tjera | 38 | 0 | 0 |
| | 1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | 38.1 | | |
| | 2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | 38.2 | | |
| | 3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | 38.3 | | |
| ▶ | Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra | 39 | | |
| ▶ | Shpenzime financiare | 40 | 0 | 0 |
| | 1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit) | 40.1 | | |
| | 2 Shpenzime të tjera financiare | 40.2 | | |
| ▶ | Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet | 41 | | |
| ▶ | Fitimi/Humbja para tatimit | 42 | 4,643,547 | 2,036,329 |
| ▶ | Shpenzimi i tatimit mbi fitimin | 43 | 699,532 | 335,867 |
| | 1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin | 43.1 | 699,532 | 335,867 |
| | 2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë | 43.2 | | |
| | 3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve | 43.3 | | |
| ▶ | Fitimi/Humbja e vitit | 44 | 3,944,015 | 1,700,462 |
| ▶ | Fitimi/Humbja për: | 45 | | |
| | Pronarët e njësisë ekonomike mëmë | 45.1 | | |
| | Interesat jo-kontrolluese | 45.2 | | |

Pasavra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | | 2016 | 2015 |
|----|--|------|-----------|-----------|
| ▶ | Fitimi/Humbja e vitit | 46 | 3,944,015 | 1,700,462 |
| | Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin: | 46.1 | | |
| | Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja | 46.2 | | |
| | Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale | 46.3 | | |
| | Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje | 46.4 | | |
| | Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet | 46.5 | | |
| ▶ | Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin | 47 | 0 | 0 |
| ▶ | Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin | 48 | 3,944,015 | 1,700,462 |
| ▶ | Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për: | 49 | | |
| | Pronarët e njësisë ekonomike mëmë | 49.1 | | |
| | Interesat jo-kontrolluese | 49.2 | | |

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare (metoda direkte)

| | | | |
|---|---|-------------|------------|
| ▶ | Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit | -797,199 | -55,846 |
| | Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme | 20,763,317 | 8,636,703 |
| | Të paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve | -20,783,128 | -8,384,247 |
| | Pagesa të tjera | -246843 | -237192 |
| | Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit | | |
| | Interes i paguar | | |
| | Tatim fitimi i paguar | -530,545 | -71,110 |
| | Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit | | |
| ▶ | Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit | 0 | -304,000 |
| | Para neto të përdorura për blerjen e filialeve | | |
| | Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve | | |
| | Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale | | -304,000 |
| | Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale | | |
| | Pagesa për blerjen e investimeve të tjera | | |
| | Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera | | |
| | Dividentë të arkëtuara | | |
| | Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit | | |
| ▶ | Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit | 0 | 1,756,000 |
| | Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar | | 1,756,000 |
| | Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral | | |
| | Hua të arkëtuara | | |
| | Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë | | |
| | Riblerje e aksioneve të veta | | |
| | Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral | | |
| | Pagesa e huave | | |
| | Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare | | |
| | Interes i paguar | | |
| | Dividendë të paguar | | |
| | Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit | | |
| | Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare | -797,199 | 1,396,154 |
| | Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar | 1,906,377 | 510,223 |
| | Efkti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare | | |
| | Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor | 1,109,178 | 1,906,377 |
| | | | |

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 | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Efektet i ndryshimeve në politikat kontabël | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| ▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2014 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Fitim / Humbja e vitit | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse: | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital: | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Emetimi i kapitalit të nënshkruar | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Dividendë të paguar | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| ▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2014 | 100,000 | 0 | 0 | 116,577 | 0 | 1,613,729 | 0 | -589,186 | 1,241,120 | 0 | 1,241,120 |
| ▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016 | 100,000 | 0 | 0 | 116,577 | 0 | 1,024,543 | 0 | 1,700,462 | 2,941,582 | 0 | 2,941,582 |
| Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Fitim / Humbja e vitit | | | | | | | | 3,944,015 | 3,944,015 | | 3,944,015 |
| Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse: | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital: | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Emetimi i kapitalit të nënshkruar | | | 85,023 | | | 1,615,439 | | | 1,700,462 | | 1,700,462 |
| Dividendë të paguar | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| ▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016 | 100,000 | 0 | 0 | 201,600 | 0 | 2,639,982 | 0 | 3,944,015 | 6,885,597 | 0 | 6,885,597 |

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i përmirësuar. Plotesimi i të dhënave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 2 të përmirësuar. Rradha e dhënies së shpjegimeve duhet të jetë :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime 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 : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2;)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SSK 1, 1-3)
- 4 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)
 1. Parimi i njesise ekonomike: mban ne llogarite e saj aktivet,detyrimet dhe transakcionet ekonomike te veta.
 2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 3. Kompensimi: midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 4. Kuptushmeria e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te gene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 6. 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 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 qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e kosos 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;)

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 kosos 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 A.Agj.M metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat me 5 % te vlefes se mbetur.
- Kompjuterat e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

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

B Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare**I AKTIVET AFAT SHKURTERA****1 Aktivet monetare**1.1 *Banka*

| Nr | Emri i Bankes | Monedha | Vlera ne valute | Kursi fund vitit | Vlera ne leke |
|----|-----------------|---------|-----------------|------------------|---------------|
| 1 | BKT | lek | | | 72,339 |
| 2 | Raiffeisen Bank | lek | | | 1,033,178 |
| | | | | | |
| | Totali | | | | 1,105,517 |

1.2 *Arka*

| Nr | EMERTIMI | Vlera ne valute | Kursi fund vitit | Vlera ne leke |
|----|-----------------|-----------------|------------------|---------------|
| | Arka ne Leke | | | 3,661 |
| | Arka ne Euro | | | |
| | Arka ne Dollare | | | |
| | Totali | | | 3,661 |

2 Investime

- 2.1 *Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit*
Shoqëria nuk ka tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit
- 2 *Aksionet e veta*
Shoqëria nuk ka riblerje të aksioneve të emetuara më parë nga ana jone
- 2.3 *Te tjera Financiare*
Shoqëria nuk ka aktive të tjera financiare të investuara

3 Të drejta të arkëtueshme

- 3.1 *Nga aktiviteti i shfrytëzimit*
Kliente për mallra, produkte dhe shërbime
- | | |
|--|------------|
| <i>> Fatura të pa likuiduara nën një vit</i> | |
| <i>> Fatura të pa likuiduara mbi një vit</i> | 23,607,075 |
| <i>> Zhvlerësimi i të drejtave dhe detyrimeve</i> | |
- 3.2 *Nga njësitë ekonomike brenda grupit*
> Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrimë ndaj njësive ekonomike brenda grupit
- 3.3 *Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*
> Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse
- 3.4 *Të tjera*
- | | |
|---|--------|
| <i>> Të drejta për t'u arkëtuar nga proceset gjyqësore</i> | |
| <i>> Parapagime të dhëna</i> | |
| <i>> Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitore)</i> | |
| <i>> Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore)</i> | |
| <i>> Tatim mbi fitimin (teprica debitore)</i> | |
| <i>> Shteti- TVSH për tu marrë</i> | 46,920 |
| <i>> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer</i> | |
| <i>> Tatimi në burim (teprica debitore)</i> | |
| <i>> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (teprica debitore)</i> | |
| <i>> Të drejta për t'u arkëtuar nga shitjet e letrave me vlerë</i> | |

| | | |
|-----|---|--------|
| | > Qera financiare (kur është afatshkurtër dhe ka tepricë debitore) | _____ |
| | > Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë (teprica debitore) | _____ |
| | > Llogari të përkohshme ose në pritje (tepricë debitore) | _____ |
| | > Zhvlerësim i të drejtave dhe detyrimeve (i detajuar për çdo ze si me sipër) | _____ |
| 3.5 | <i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i> | _____ |
| | > Kapital i nënshkruar gjithsej | _____ |
| | > Kapital i nënshkruar i paguar | _____ |
| | <u>4 Inventarët</u> | |
| 4.1 | <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i> | _____ |
| | > Materiale ndihmës | 851244 |
| | > Lëndë djegëse | _____ |
| | > Pjesë ndërrimi | _____ |
| | > Materiale ambalazhimi | _____ |
| | > Materiale të tjera | _____ |
| | > Inventari i imët dhe ambalazhet | _____ |
| | > Zhvlerësimi i materialeve të para | _____ |
| | > Zhvlerësimi i materialeve të tjera | _____ |
| | <u>Inventaret analitike bashkangjitur</u> | |
| 4.2 | <i>Prodhome në proces dhe gjysëmprodukte</i> | _____ |
| 4.3 | <i>Produkte të gatshme</i> | _____ |
| 4.4 | <i>Mallra</i> | _____ |
| | > Mallra | _____ |
| | > Zhvlerësimi i mallrave dhe (produkteve) për shitje | _____ |
| | <u>Inventari mallrave bashkangjitur</u> | |
| 4.5 | <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i> | _____ |
| 4.6 | <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i> | _____ |
| | > AAGJM të mbajtura për shitje | _____ |
| 4.7 | <i>Parapagime për inventar</i> | _____ |
| | > Materiale të para | _____ |
| | > Materiale të tjera | _____ |
| | > Produkte të gatshëm | _____ |
| | > Mallra (dhe produkte) për shitje | _____ |
| | > Gjë e gjallë | _____ |
| | <u>Inventaret analitike bashkangjitur</u> | |
| | <u>5 Shpenzime të shtyra</u> | _____ |
| | > Furnitorë për shërbime (teprica debitore) | _____ |
| | > Shpenzime të periudhave të ardhme | _____ |
| | <u>6 Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara</u> | _____ |
| | > Interesa aktive të llogaritura | _____ |
| | > Të ardhura të llogaritura | _____ |
| | <u>II AKTIVET AFATGJATA</u> | |
| | <u>7 Aktivet financiare</u> | _____ |
| 7.1 | <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i> | _____ |
| 7 | <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i> | _____ |
| 7.3 | <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | _____ |

7 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

7.5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata

8 Tituj të tjerë të huadhënies

8 Aktive materiale

8.1 Toka dhe ndërtesa

8 Impiante dhe makineri

8.3 Të tjera Instalime dhe pajisje

1,053,624

8 Parapagime për aktive materiale dhe në proces

Analiza e posteve të amortizueshme

| Nr | Emertimi | Viti raportues | | | Viti paraardhës | | |
|----|-----------------------|----------------|------------|-----------|-----------------|------------|-----------|
| | | Vlera | Amortizimi | Vl.mbetur | Vlera | Amortizimi | Vl.mbetur |
| | Toka e ndërtesa | | | | | | |
| | Impiante e makineri | | | | | | |
| | Të tjera Ins. pajisje | 1,922,539 | 868,915 | 1,053,624 | 1,906,189 | 609,596 | 1,296,593 |
| | Shuma | 1,922,539 | 868,915 | 1,053,624 | 1,906,189 | 609,596 | 1,296,593 |

Aktivitet e blera gjate vitit

16350

Aktivitet kontribut i ortakeve ne kapitalin e shoqerise gjate vitit

Aktivitet nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1; 17,18,79,80) gjate vitit

Inventaret analitike bashkangjitur

9 Ativitet biologjike

10 Aktive jo materiale

> Koncesione

> Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme

> Emri i mire

> Parapagime për AAJM

Furnitorë për aktive afatgjata jomateriale

11 Aktive tatimore te shtyra

Tatime të shtyra (teprica debitore)

12 Kapitali i nenshkruar i pa paguar

III DETYRIMET DHE KAPITALI

13 Detyrime afatshkurtra:

13.1 Titujt e huamarrjes

13.2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë

> Qera financiare

> Hua të marra

> Kësti i llogaritur i huas për t'u paguar në 12 muajt e ardhshem

13.3 Arkëtime në avancë për porosi

> Parapagime të marra

13.4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit

> Furnitorë për mallra, produkte e shërbime

1049015

| | | |
|-------|--|-----------------|
| | > Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë | _____ |
| 13.5 | <i>Dëftesa të pagueshme</i> | _____ |
| | > Premtim pagesa të pagueshm per furnizime | _____ |
| 13.6 | <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i> | _____ |
| | > Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit | _____ |
| 13.7 | <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | _____ |
| | > Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse | _____ |
| 13.8 | <i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i> | _____ |
| | > Paga dhe shpërblime | <u>1482452</u> |
| | > Paradhënie për punonjësit | _____ |
| | > Sigurime shoqërore dhe shëndetsore | <u>22878</u> |
| | > Organizma të tjera shoqërore | _____ |
| | > Detyrime të tjera | _____ |
| 13.9 | <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i> | _____ |
| | > Akciza | _____ |
| | > Tatim mbi të ardhurat personale | _____ |
| | > Tatime të tjera për punonjësit | _____ |
| | > Tatim mbi fitimin | <u>444854</u> |
| | > Shteti- TVSh për t'u paguar | _____ |
| | > Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditorë) | _____ |
| | > Tatime të shtyra (teprica kreditorë) | _____ |
| | > Tatimi në burim | <u>7245</u> |
| 13.10 | <i>Të tjera të pagueshme</i> | _____ |
| | > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve | <u>16776000</u> |
| | > Dividendë për t'u paguar | _____ |
| | <u>14 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u> | _____ |
| | > Shpenzime të llogaritura | _____ |
| | > Interesa të llogaritur | _____ |
| | <u>15 Të ardhura të shtyra</u> | _____ |
| | > Grante afatshkurtera | _____ |
| | > Të ardhura të periudhave të ardhme | _____ |
| | <u>16 Provizione</u> | _____ |
| | > Provizione afatshkurtera | _____ |
| | <u>17 Detyrime afatgjata:</u> | _____ |
| 17.1 | <i>Titujt e huamarrjes</i> | _____ |
| | > Huamarrje afatgjata | _____ |
| | > Premtim pagesa të pagueshme për hua afatgjata | _____ |
| | > Detyrime për blerjet e letrave me vlerë afatgjata | _____ |
| | > Hua të marra | _____ |
| | > Letra me vlerë të borxhit, të emetuara | _____ |
| | > Derivatët dhe instrumentet financiare | _____ |
| 17.2 | <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i> | _____ |
| | > Qera financiare | _____ |
| | Analiza e blerjeve me qira financiare | _____ |
| | > Huamarrje afatgjata nga Bankat | _____ |
| | > Hua të marra | _____ |
| 17.3 | <i>Arkëtimet në avancë për porosi</i> | _____ |
| | > Parapagime të marra | _____ |

| | | |
|------|--|-------|
| 17.4 | <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i> | |
| | > Furnitorë për mallra, produkte e shërbime mbi nje vit | _____ |
| | > Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi nje vit | _____ |
| 17.5 | <i>Dëftesa të pagueshme</i> | _____ |
| | > Premtim pagesa të pagueshm per furnizime mbi nje vit | _____ |
| 17.6 | <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i> | _____ |
| | > Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit mbi nje vit | _____ |
| 17.7 | <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | _____ |
| | > Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse | _____ |
| 17.8 | <i>Të tjera të pagueshme</i> | _____ |
| | > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve mbi nje vit | _____ |
| | > Dividendë për t'u paguar mbi nje vit | _____ |

18 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara

19 Të ardhura të shtyra

20 Provizione:

20.1 *Provizione për pensionet*

20.2 *Provizione të tjera*

21 Detyrime tatimore të shtyra

22 Kapitali dhe Rezervat

23 Kapitali i Nënshkruar 100000

24 Primi i lidhur me kapitalin

25 Rezerva rivlerësimi

26 Rezerva të tjera

26.1 *Rezerva ligjore* 201600

26.2 *Rezerva statutore*

26.3 *Rezerva të tjera* 2639982

27 Fitimi i pashpërndarë

28 Fitim / Humbja e Vitit 3944015

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

Te ardhurat perbehen

● **Punime ndertimi,** 22,178,268

-
-
-

Shpenzimet perbehen nga

- **Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme** 13,653,348
- **Shpenzime të personelit** 3,367,966
- **Shpenzime të tjera shfrytëzimi** 254,088
- **Shpenzime konsumi dhe amortizimi** 259,319

10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar

- **Fitimi i ushtrimit** 4,643,547
- **Shpenzime te pa zbriteshme** 20,000
- **Fitimi para tatimit** 4,663,547
- **Tatimi mbi fitimin** 699,532

Në shpenzimet e pazbritëshme përfshihen zërat e mëposhtëm:

√ Gjoha

20000

√

√

C Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat bëhen rregullime apo ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat nuk bëhen rregullime nuk ka.

Gabime materiale të ndodhura në periudhat kontabel të mëparshme të konstatuara gjatë periudhës rraportuese dhe që korigjim nuk ka.

Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike

(AGIM ARAPI)



INVENTARI I MALLRAVE DHE MATERIALEVE NDIHMES

| Kategoria | Emertimi | Njesia | Sasia | Çmimi Mes | Vlefia |
|-----------|-----------------|--------|-------|-----------|----------------|
| 1 | Pascia me kapak | cope | 32 | 6,718.75 | 215,000 |
| 2 | Tuba plastik | ml | 13000 | | 636,244 |
| | TOTALI | | | | 851,244 |



INVENTARI I AKTIVEVE AFATGJATA MATERIALE 2016

| Nr. | EMERTIMI | Njesia matese | Sasia | Vlera fillestare | Blere dhe krijuar | Dalje | Vlera gjithesej | Amortizim i mbartur | Amortizimi vjetor | Amortizim shumua | Gj. 31. |
|-----|----------------------------|---------------|-------|------------------|-------------------|-------|-----------------|---------------------|-------------------|------------------|---------|
| 1 | Kamioncine | cope | 1 | 250000 | | | 250000 | 165862 | 16828 | 182690 | |
| 2 | Skela | lek | | 372157 | | | 372157 | 196438 | 35144 | 231582 | |
| 3 | Betoforma | lek | | 1150032 | | | 1150032 | 247296 | 180547 | 427843 | |
| 4 | Kamioni | cope | 1 | 125,000 | | | 125000 | | 25000 | 25000 | |
| 5 | Pajisje kompjuterike (usb) | cope | 2 | | 16350 | | 16350 | | | 0 | |
| 6 | Betoniera manuale | cope | 2 | 9,000 | | | 9000 | | 1800 | 1800 | |
| | SHUMUA | | | 1906189 | 16350 | 0 | 1922539 | 609596 | 259319 | 868915 | 1 |