

Emri dhe Adresa e plote **BOA BETON**
LAGJA "LONI DHAMO"
LUSHNJE

Data e krijimit **26.11.2011**

Nr. i Regjistrimit tregetar **SN-107132**

STATUSI JURIDIK **Shoqeri me pergjegjesi te kufizuar**

VEPRIMTARIA KRYESORE : **PRODHIM BETONI PUNIME NDERTIM**

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR

(Gjendjet Financiare)

PERIUDHA NGA **01.01.2016** deri me **31.12.2016**

DATA E MBYLLJES **25.03.2017**

MIRATUAR NGA ORTAKU I VETEM

Me date _____

Data e depozitimit _____

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR (BILANCI)2016

Shoqëria tregtare: BOA - BETON SHPK . PF- 2016

A	AKTIVI	Shënime	Viti raportues 31.12.2016	Viti paraardhës 31.12.2015
I	AKTIVET AFATSHKURTRA			
1	Aktive monetare		362,349	157,106
	Banka		6,128	6,128
	Arka		356,221	150,978
	Investime		-	-
1	Në tituj pronësie të njësjive ekonomike brenda grupit		-	-
2	Aksionet e veta		-	-
3	Te tjera Financiare		-	-
	Totali 2		362,349	157,106
3	Te drejta te arketueshme			
	Nga aktiviteti i shrytezimit		34,745,116	19,386,556
	Nga njesia ekonomike brenda grupit			
	Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrëse			
	Te tjera			2,096,976
	Debitore te tjere			
	Totali 3		34,745,116	21,483,532
4	inventaret			
1	Lende e pare dhe materiale te konsumueshme			-
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte			
3	Produkte te gatshme			
4	Mallra			-
5	Aktive Biologjike (Gje e gjalle ne rritje e majmen)			
6	AAGJM te mbajtura per shite			
7	Parapagime per inventar			
	Totali 4		-	-
5	Shpenzime te shtyra T Fitimi			
6	Te arketueshme nga te ardhurat e konstatuara		-	-
	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA (I)		35,107,465	21,640,638
II	AKTIVET AFATGJATA			
1	Aktive financiare			
	Tituj pronësie ne njesite ekonomike brenda grupit		-	-
	Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit		-	-
	Tituj pronësie ne njesite ku ka interesa pjesemarrëse		-	-
	Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrëse		-	-
	Totali 1.		-	-
2	Aktive materiale			
	Toka dhe ndërtesa			
	Implante dhe makineri		812,288	16,766,560
	Te tjera Instalime dhe pajisje		506,836	635,039
	Parapagime per aktive materiale dhe ne proces(v/ kontabel)			
	Totali 2		1,319,124	17,401,599
3	Aktivitet Biologjike			
4	Aktivitet jomateriale			
	Koncesione, Patenta, Licenca, Marka tregtare, te drejta dhe aktive te ngjshme		-	-
	Emri i Mire		-	-
	parapagime per AAJM		-	-
	Totali 4		-	-
5	Aktive tatimore te shtyra		-	-
6	Kapital i nenshkruar i papaguar		-	-
	TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (II)		1,319,124	17,401,599
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		36,426,589	39,042,237

B	Pasivi	Shënime	Viti raportues 31.12.2016	Viti paraardhës 31.12.2015
	DETYRIMET DHE KAPITALI			
I	DETYRIMET AFATSHKURTRA			
1	Titujt e huamarrjes			
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise(overdraft)		21,546,560	21,546,560
3	Arketime ne avancoe per porosi			
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytzimit		5,384,458	4,037,995
5	Deftesa te pagueshme			
6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit			
7	Te paguesheshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese			
8	Te pagueshme ndaj punonjeseve dhe sigurimeve shoqerore/shendetsore		4,539,764	3,099,095
9	Te pagueshme per detyrimet tatimore(tvsh+t,fitimi)			
10	Te tjera te pagueshme		1,000,000	1,000,000
	Totali 1		32,470,782	29,683,650
	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara			
	Te ardhura te shytyra			
	Provizione(ortak)			
	TOTALI I DETYR. AFATSHKURTRA (I)		32,470,782	29,683,650
II	DETYRIME AFATGJATA			
1	Titujt e huamarrjes			
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise			
3	Arketime ne avancoe per porosi			
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytzimit			
5	Te tjera te pagueshme (ortak)		16,663,157	13,792,133
6	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara			
7	Te ardhura te shytyra			
8	Provizione			
9	Detyrime tatimore te shytyra			
	TOTALI I DETYR. AFATGJATA (II)		16,663,157	13,792,133
	TOTALI I DETYRIMEVE		49,133,939	43,475,783
III	Kapitali dhe Rezervat			
	Kapitali i nenshkruar		100,000	100,000
	Primi i lidhur me kapitalin			
	Rezerva Rivlersimi			
	Rezerva te Tjera			
	Rezerva Ligjore			
	Rezerva Statutore			
	Rezerva te tjera		(4,533,546)	(5,298,710)
	Fitimet(humbja) e pashpërndara			
	Fitimi (humbja) e vitit financiar		(8,273,804)	705,164
	TOTALI I KAPITALIT (III)		(12,707,350)	(4,433,546)
	TOTALI I DETYRIMEVE KAPITALIT (I,II,III)		36,426,589	39,042,237

PASQYRA E PERFORMANCES

A- PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

(Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)

Shoqëria tregtare: BOA - BETON SHPK . PF- 2016

Përshkrimi i Elementëve	Shënime	Viti raportues 31.12.2016	Viti paraardhës 31.12.2015
1 Te ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	11	7,417,500	12,118,137
2 Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe pro			
3 Puna e kryer nga njesia ekonomike dhe e kapitalizuar			
4 Te ardhura të tjera të shfrytëzimit	11	5,825,000	
5 Lenda e pra dhe materiale të konsumueshme	11		
Lenda e pare dhe materiale të konsumuashme		(2,239,722)	(5,352,551)
Te tjera shpenzime			
6 Shpenzime të personelit			
Paga dhe shperblime		(2,402,727)	(1,056,816)
Shpenzime të sigurimeve shoqerore/shendetesore		(361,656)	(181,079)
7 Zhvlersimi i aktiveve afatgjata materiale			
8 Shpenzime konsumi dhe amortizimi		(1,503,685)	(4,262,308)
9 Shpenzime të tjera shfrytëzimi		(15,008,514)	(560,217)
10 Te ardhura të tjera	0.00%		
Te ardhura nga njesia ekonomike ku ka të interesa pjesmarrese			
Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese a aktiveve afatgjata			
Interesa të arketueshem dhe të ardhura të tjera të ngjashme			
11 Zhvlersimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiar	11		
12 Shpenzime Financiare			
Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme			
Shpenzime të tjera financiare			
13 Pjesa e fitimit/ humbjes nga pjesmarret			
Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	-111.54%	(8,273,804)	705,164
Shpenzimet e tatimit mbi fitimin 69			
Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	12		
Shpenzimi i tatim fitimit të shtyre			
Pjesa e tatim fitimit të pjesmarrejeve			
Fitimi/Humbja e vitit	11	(8,273,804)	705,164
Fitimi/Humbja për:			
Pronaret e njesise ekonomike meme			
Interesat jo-kontrolluese			

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit	-8,273,804	705,164
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veç		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjat		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve financiare		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesë		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	0	0
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse		
	Pronarët e njesisë ekonomike mëmë	49.1	
	Interesat jo-kontrolluese	49.2	

PASQYRA E FLUKSIT TE MJETEVE MONETARE

B- PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
(Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Funksioneve)

Shoqëria tregtare: **BOA - BETON SHPK .PF- 2016**

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda indirekte	Shenime	Viti raportues 31.12.2016	Viti paraardhës 31.12.2015
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
Fitimi para tatimit		(8,273,804)	705,164
Rregullime për:			
Amortizimin		1,503,685	4,262,308
Humbje nga këmbimet valutore		0	0
Të ardhura nga investimet		14,578,790	0
Shpenzime për interesa		0	0
Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiv		(13,261,584)	(10,250,317)
Rritje/rënie në tepricën inventarit		0	23,404,040
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti		2,787,132	(4,174,854)
Rritje/rënie e shpenzimeve të shtyra			0
Mjete monetare të përfituara nga aktivitetet		(2,665,781)	13,946,341
Interesi i paguar		0	0
Tatim mbi fitimin i paguar			0
Mjete monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit		(2,665,781)	13,946,341
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese			
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		0	0
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		0	(20,049,335)
Të ardhura nga shitja e pajisjeve (Humbje)		0	0
Interesi i arkëtuar		0	0
Dividendat e arkëtuar (shpenzime të periudhave të ardhshme)		0	0
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese		0	(20,049,335)
Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare			
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner		0	0
Hyrje nga huamarrje afatgjata (nga ortak)		2,871,024	13,342,133
Hyrje nga huamarrje afatgjata			(7,097,900)
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		0	0
Dividendat e paguar		0	0
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare		2,871,024	6,244,233
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare		205,243	141,239
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël		157,106	15,867
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël		362,349	157,106

SHOQERIA TREGTARE BOA - BETON

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2016

Nie pasqyre e pa Konsoliduar

		Kapitali aksionar	Primi aksionit	Rezerva stat.fiqjore	Fitimi pashperndare	Fitimi USHTRIMIT	TOTALI
I	Pozicioni me 31 dhjetor 2014	100,000		0	-5,238,710		-5,138,710
A	Efekt ndryshimeve ne politikat kontabel						
B	Pozicioni i rregulluar						0
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					705,164	705,164
2	Dividentet e paguar				705,164	-705,164	
3	Rritja rezerves kapitalit						0
4	Emetimi aksioneve						
II	Pozicioni me 31 dhjetor 2015	100,000	0	0	-4,533,546	0	-4,433,546
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					-8,273,804	-8,273,804
2	Dividentet e paguar						0
3	Rritja rezerves kapitalit						
4	Emetimi kapitali aksionar						0
5	Aksione te thesari te riblera						
	Pozicioni me 31 dhjetor 2016	100,000	0	0	-4,533,546	-8,273,804	-12,707,350

ADMINISTRATORI

Gezim Kociu



Gjendja dhe ndryshimet e AAM-ve, amortizimet dhe zhvleresimet

	Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertesa	Instalime teknike mak pajse	Aktivitet tjera Mjete transporti	Totali
A	Kosto e AAM-ve me 01.01.2016	-	-	829,885	21,189,000	22,018,885
	Shtesat					0
	Pakesimet	-	-		19,689,000	19,689,000
	Kosto e AAM-ve 31.12.2016	-	-	829,885	1,500,000	2,329,885
B	Amortizimi AAM-ve 01.01.2016		-	194,846	4,422,440	4,617,286
	Amortizimi ushtrimit			128,203	1,375,482	1,503,685
	Amortizimi per daljet e AAM-ve	-	-		5,110,210	5,110,210
	Amortizimi i AAM-ve 31.12.2016	-	-	323,049	667,712	1,010,761
						0
C	Zhvleresimi AAM-ve 01.01.2016	-	-	0	0	0
	Shtesat	-	-	0	0	0
	Pakesimet	-	-	0	0	0
	Zhvleresimi AAM-ve 31.12.2016	-	-	-		
D	Vlera neto e AAM-ve 01.01.2016	0	0	635,039	16,766,560	17,401,599
						0
	Vlera neto e AAM-ve 31.12.2016	0	0	506,836	812,288	1,319,124



Pjesakimi i rezultati tatimor-Shpenzime per latim fitim

I	FITIMI NETO PARA TATIMIT		(8,273,804)	705,164
II	SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)		429,724	534,678
	1 Amortizime tej normave fiskale			0
	2 Shpenzime prnje e dhurime tej kufirit tatimor			0
	3 Gjoha penalitele,demshperblime		429,724	534,678
	4 Provizione qe nuk njihen			0
	5 Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta			
	6 Te tjera-materiale jashte perdorimit(pa miratim)			0
III	PJESA E HUMBJES SE MBARTUR(-)		(4,533,548)	-3,997,323
IV	FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)		(12,377,626)	(2,757,481)
V	Shpenzimi i latim fitimit-15%			
VI	FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)		(8,273,804)	705,164

BOA - BETON SHPK
NIPT L04726401S

Aktivitet Afatgjata Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.16	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.16
1	Toka					0
2	Ndertesa					0
3	Mak.paisje mjete transporti		21,189,000		19,689,000	1,500,000
4	Paisje ifomatika tjera		829,885			829,885
5						0
1						0
2						0
3						0
4						0
	TOTALI		22,018,885	0		2,329,885

Amortizimi A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.16	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.16
1	Toka					0
2	Ndertesa					0
3	Mak.paisje mjete transporti		4,422,440	1,375,482	5,110,210	687,712
4	Paisje ifomatika tjera		194,846	128,203		323,049
5						0
1						0
2						0
3						0
4						0
	TOTALI		4,617,286	1,503,685		1,010,761

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.16	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.16
1	Toka		0			0
2	Ndertesa		0			0
3	Mak.paisje mjete transporti		16,766,560		15,954,272	812,288
4	Paisje ifomatika tjera		635,039		128,203	506,836
5			0			0
1			0			0
2			0			0
3			0			0
4			0			0
	TOTALI		17,401,599	0	16,082,475	1,319,124

Administrator
Gezim Kociu



Ref. BOA - BETON shpk

SHENIMET SPJEGUESE 2015

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

1 Aktivet monetare

3 Banka						
Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Banka					6128
4 Arka						
Nr	EMERTIMI			Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke					150979

3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra

7	> Kliente per mallra, produkte e sherbime	19,386,556	leke
10	> Tvsh		
	Tvsh e zbriteshme ne celje te vitit	Leke	4,427 leke
	Tvsh e zbriteshme ne Blerje gjate vitit	Leke	4,619,313 leke
	Tvsh e pagueshme ne shitje gjate vitit	Leke	2,526,764 leke
	Tvsh e paguar		leke
	Tvsh e zbriteshme ne mbyllje te vitit	Leke	2,096,976 leke

4 Inventari

15	> Lendet e para	-	leke
20	> Parapagesa per furnizime	-	leke

2 Aktive afatgjata materiale 22,018,885 leke

Analiza e posteve te amortizushme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur
30	Toka						
31	Ndertesa						
32	Makineri, paisje	21,189,000	4,422,440	16,766,560	1,336,000	66,800	1,269,200
33	AAM te tjera	829,885	194,846	635,039	363,550	18,178	345,372
		22,018,885	4,617,286	17,401,599	1,699,550	84,978	1,614,572

2 Huamarjet

42	> Overdraftet bankare	21,546,560	Leke
44	3 Huat dhe parapagimet		
45	> Te pagueshme ndaj furnitoreve	4,037,993	Leke
46	> Te pagueshme ndaj punonjesve	1,556,778	Leke
47	> Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.	1,283,527	Leke

48	> Detyrime tatimore per TAP-in	258,790 Leke								
52	> Te drejta e detyrime ndaj ortakëve	13,792,133 Leke								
54	> Debitore dhe Kreditore te tjere	1,000,000 Leke								
III KAPITALI										
68	3 Kapitali aksionar	100,000 Leke								
74	9 Fitimet e pa shperndara	(5,153,732) Leke								
75	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar	705,164 Leke								
	<ul style="list-style-type: none"> • Fitimi i ushtrimit • Shpenzime te pa zbriteshme • Humbje e mbartur • Fitimi para tatimit • Tatimi mbi fitimin 	<table border="0" style="margin-left: auto;"> <tr><td>705,164</td><td>Leke</td></tr> <tr><td>534,678</td><td>Leke</td></tr> <tr><td>(3,997,323)</td><td></td></tr> <tr><td><u>(2,757,481)</u></td><td>Leke</td></tr> </table>	705,164	Leke	534,678	Leke	(3,997,323)		<u>(2,757,481)</u>	Leke
705,164	Leke									
534,678	Leke									
(3,997,323)										
<u>(2,757,481)</u>	Leke									

C 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 korigjohen nuk ka.

HARTUESI
Hekuran Alizoti




Per Drejtimin e Njesise Ekonomike
(GEZIM KOCIU)


