

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT -i
Adresa e Selise

S&D Invest Sha
K 82112004 C
Rezidenca "KODRA E DIELLIT"
TIRANE

Data e krijimit
Nr. i Regjistrimit Tregëtar

12/09/2008

Veprimtaria Kryesore

Sherbime ne fushen e mirembajtjes
dhe administrimit te prones se perbashket,
bar restorante etj

PASQYRAT FINANCIARE

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

Viti 2014

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

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

_____ Po _____
_____ Jo _____
_____ Lek _____
_____ 1 Lek _____

Nga 01.01.2014
Deri 31.12.2014

27.03.2015



Enkelida Nteku
[Signature]

BILANCI SIPAS FORMATIT

BILANCI PER VITIN 2014

AKTIVI			Shpjegime	Viti 2014	Viti 2013
A	A	Aktivët afatshkurtra		32,320,114	42,017,718
	1	Aktive monetare		906,402	654,633
		Banka	512	769,238	614,565
		Arka	531	137,164	40,068
	2	Derivatë dhe aktive të mbajtura për tregtim		-	-
	i	Derivatët		-	-
	ii	Aktivët e mbajtura për tregëtim		-	-
	3	Aktive të tjera financiare afatshkurtëra		27,385,126	36,938,126
	i	Kliente për mallra, produkte e shërbime	411	824,699	8,541,852
	ii	Debitore, Kreditore të tjera	467	744,694	-
	iii	Tatim mbi fitimin	444	-	93,373
	iv	Tvsh	445	-	2,487,168
	v	Te drejta dhe detyrime ndaj ortakeve	456	25,499,983	25,499,983
		Parapagime	409	315,750	315,750
				1,496,986	1,785,195
	4	Inventari		1,496,986	1,785,195
	i	Lëndët e para e ndihmese	311,312	585,869	1,054,525
	ii	Inventari i imet	327	140,955	132,075
	iii	Prodhim në proces	336	-	-
	iv	Produkte të gatshme		-	-
	v	Mallra për rishitje	351	770,162	598,595
	vi	Parapagesat për furnizime	409		-
				154,980	263,144
	5	Aktive biologjike afatshkurtra		154,980	263,144
	6	Aktive afatshkurtëra të mbajtura për shitje			
	7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	486	2,376,620	2,376,620
	i	Shpenzime për periudhat e ardhshme			
				13,162,558	15,857,176
B	B	Aktivët afatgjata			
	1	Investimet financiare afatgjata			
	i	Pjesëmarrje të tjera në njësi të kontrolluara (vetëm në P.F)			
	ii	Aksione dhe investime të tjera në pjesëmarrje			
	iii	Aksione dhe letra të tjera me vlerë			
	iv	Llogari/ Kërkesa të arkëtueshme afatgjata			
				13,162,558	15,857,176
	2	Aktive afatgjata materiale			
	i	Toka			
	ii	Pajisje zyresh dhe informatike	2182	460,318	570,209
	iii	Te tjera (Software)	218	17,470	23,293
	iv	Makineri dhe pajisje	213	9,060,506	11,267,961
	v	Ndertime	212	2,708,731	2,851,296
	vi	Mjete transporti	215	915,533	1,144,417
	3	Aktivët biologjike afatgjata			
	4	Aktivët afatgjata jomateriale			
	i	Emri i mirë			
	ii	Shpenzimet e zhvillimit			
	iii	Aktive të tjera afatgjata jo materiale			
	5	Kapitali aksioner i papaguar			
	6	Aktive të tjera afatgjata			
		TOTALI I AKTIVEVE (A+B)		45,482,672	57,874,894



PASIVET DHE KAPITALI				Shpjegime	Viti 2014	Viti 2013
PASIVET						
I					29,773,759	41,568,134
A	I		Pasivet afatshkurtëra			
	1		Derivatët		-	-
	2		Huamarrjet			
		i	Overdraftet bankare			
		ii	Huamarrjet afatshkurtera			
		iii	Bono të konvertueshme		29,773,759	41,568,134
	3		Huatë dhe parapagimet			
		i	Të pagueshme ndaj furnitorëve	401	15,458,024	24,946,747
		ii	Të pagueshme ndaj punonjësve	421	772,824	19,536
		iii	Detyrime per sigurimet shoqerore	431	243,632	125,829
		iv	Detyrime tatimore TAP	442	2,600	5,000
		v	Detyrime tatimore Tatim fitimi	444	56,095	-
		vi	Detyrime tatimore Tvsh	445	499,077	38,573
		vii	Detyrime tatimore per tatim ne burim	449	2,103	8,666
		viii	Te drejta dhe detyrime ndaj ortakeve	456	12,103,473	12,103,473
		ix	Qera Financiare	460	635,931	1,033,011
		x	Debitore dhe Kreditore te tjere	467	-	3,287,299
	4		Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
	5		Provizionet afatshkurtra			
B			Pasivet afatgjata			
	1		Huatë afatgjata			
		i	Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare			
		ii	Bonot e konvertueshme			
	2		Huamarrje të tjera afatgjata			
	3		Provizione afatgjata			
	4		Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
			TOTALI I PASIVEVE (A+B)		15,708,913	16,306,760
II	II		Kapitali			
	1		Aksionet e pakicës (PF te konoliduara)			
	2		Kapitali që i aksionerëve të shoqërisë mëmë (PF te kons.)	101	30,000,000	30,000,000
	3		Kapitali aksioner			
	4		Primi i aksionit			
	5		Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)			
	6		Rezerva statutore			
	7		Rezerva ligjore			
	8		Rezerva të tjera		(13,693,240)	(7,851,001)
	9		Fitimet e pashpërndara		(597,847)	(5,842,239)
	10		Fitimi (Humbja) e vitit financiar			
			TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II)		45,482,672	57,874,894



PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE E SHPENZIMEVE

(Bazuar në Klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)

Nr	Përshkrimi i Elementëve	Referencat Nr.Llog.	Viti Raportues	Viti Paraardhës
1	Shitjet mallra	705	363,269	232,283
2	Shitje sherbime	704	17,160,540	7,523,096
3	Të ardhura nga shitja e aktiveve biologjike	706	-	-
4	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	71	-	-
5	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytëzimit	75,77	-	125,601
6				
A	Totali i te ardhurave		17,523,809	7,880,980
1	Materiallet e konsumuara	601 - 608X	1,476,407	1,399,573
	a-mallra dhe materiale (601)687155+ (604)303732+ (605)179741	601,604,605	1,170,628	1,341,611
	b-nentrajtime dhe sherbime (606) 287522	606	287,522	57,962
	c-transport (627) 1470	627	1,470	
	d-taksa doganore dhe taksa te tjera	638	16,787	
2	Kosto e punës	641 - 648	8,770,778	6,954,259
	a-pagat (641) 7515659	641	7,515,659	5,959,090
	b-sigurime shoqerore dhe shendetesore (644) 1255119	644	1,255,119	995,169
3	Amortizimet dhe zhvlerësimet	68X	2,694,618	3,005,573
4	Shpenzime të tjera	61 - 63	4,417,547	2,184,319
	a-Mirmbajtje dhe te tjera (615)94483+(616)34801 +(618)44964+(621)3237600	615,616,618,621	3,411,848	1,354,300
	b-Postare , transporti, komisione, qera (626)987721 + (613)291676	613,626	979,397	773,699
	c-Taksa komuna dhe taks televizori (634) 20120+ (608) 1200+635(4982)	608,634,635	26,302	56,320
5	Shpenzime viera e mbetur e AQT-ve te shitura	652	-	
B	Totali i Shpenzimeve		17,359,350	13,543,724
	Shpenzime te panjohura		646,534	
I	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (A-B)		164,459	(5,662,744)
1	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara	761,661		
2	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet	762,662		
3	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare	628	(24,566)	(34,692)
4	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata	657, 677	(556,181)	(57,194)
5	Shpenzimet nga interesat	667	(53,378)	(88,803)
6	Fitimet nga kursi i këmbimit	769	1,768	1,271
7	Humbjet nga kursi i këmbimit	669	(7,263)	(77)
8	Të ardhura të tjera financiare	767		
II	Totali i të Ardhurave dhe shpenzimeve financiare		(639,620)	(179,495)
	Fitimi (humbjet) para tatimit		(475,161)	(5,842,239)
	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	694	(122,686)	-
22	Fitimi (humbja) neto e Vitit Financiar	121	(597,847)	(5,842,239)
23	Elementët e pasqyrave të konsoliduara			

TE ARDHURAT E SHPENZIMET (formati 1)

Monedha: LEK

Periudha 01/01/2014-31/12/2014

Nr.	Emertimi	Viti Raportues	Viti Paraardhes
→ 1	Shitjet neto	17,523,809	7,755,381
→ 2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit		125,601
→ 3	Ndryshime ne inventarin e produkteve te gatshem e ne proces		
→ 4	Materialet e konsumuara	(1,459,350)	(1,400,773)
5	Kosto e punes		
→ a	Paga e personelit	(7,515,659)	(5,959,090)
→ b	Sigurimet shoqerore e shendetesore	(1,255,119)	(995,169)
5	Shuma (a,b)	(8,770,778)	(6,954,259)
→ 6	Amortizimi dhe zhvleresimet	(2,694,618)	(3,005,571)
→ 7	Shpenzime te tjera	(5,015,350)	(2,275,005)
8	Totali i shpenzimeve	(17,940,097)	(13,635,608)
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore	(416,288)	(5,754,627)
→ 10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
→ 11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga:		
→ a	investime te tjera financiare afatgjata		
→ b	interesa	(53,378)	(88,803)
→ c	fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit	(5,495)	1,194
→ d	te tjera financiare		
	Totali (a÷d)	(58,873)	(87,609)
13	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare	(58,873)	(87,609)
14	Fitimi (Humbja) para tatimit	(475,161)	(5,842,236)
→ 15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	(122,686)	
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	(597,847)	(5,842,236)
17	Elemente te pasqyrave te konsoliduara		

TE ARDHURAT E SHPENZIMET (formati 1)

Monedha: LEK

Periudha 01/01/2014-31/12/2014

Nr.	Emertimi	Viti Raportues /iti Paraardhes	
1	Shitjet neto	17,523,809	7,755,381
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit		125,601
3	Ndryshime ne inventarin e produkteve te gatshem e ne proces		
4	Materialet e konsumuara	-1,459,350	-1,400,773
5	Kosto e punes		
a	Paga e personelit	-7,515,659	-5,959,090
b	Sigurimet shoqerore e shendetesore	-1,255,119	-995,169
5	Shuma (a,b)	-8,770,778	-6,954,259
6	Amortizimi dhe zhvleresimet	-2,694,618	-3,005,571
7	Shpenzime te tjera	-5,015,350	-2,275,005
8	Totali i shpenzimeve	-17,940,097	-13,635,608
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore	-416,288	-5,754,627
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga:		
a	investime te tjera financiare afatgjata		
b	interesa	-53,378	-88,803
c	fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit	-5,495	1,194
d	te tjera financiare		
	Totali (a+d)	-58,873	-87,609
13	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare	-58,873	-87,609
14	Fitimi (Humbja) para tatimit	-475,161	-5,842,236
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	-122,686	
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	-597,847	-5,842,236
17	Elemente te pasqyrave te konsoliduara		



Paqyra e ndryshimeve ne Kapital 2014

	Kapitali Aksioner që i përket aksionerëve të shoqërisë mëmë							Zoterimet e Aksionerëve	Totali
	Kapitali Aksioner	Primi i Aksionit	Aksionet e Thesarit	Rezerva Statusore dhe ligjore	Rezerva të Konvertimit pasperndare	Fitimi i	Fitimi i vitit		
Pozicioni më 31 Dhjetor 2012	-	30,000,000			(13,693,240)			16,306,760	
Efektet e ndryshimit të kurseve të këmbimit gjatë konsolidimit								-	
Totali i të ardhurave apo i shpenzimeve, që nuk janë njohur në pasqyrën e të Ardhurave dhe Shpenzimeve								-	
Fitim neto për periudhën Kontabël	(597,847)					(597,847)		(597,847)	
Dividentët e paguar								-	
Emetim i Kapitalit Aksioner								-	
Aksione të thesarit të Riblera	(597,847)	30,000,000			(13,693,240)	(597,847)		15,708,913	
Pozicioni më 31 Dhjetor 2014									



CASH FLOW		2014	2013
Periudha	01/01/2014 - 31/12/2014		
Gjendja para datës 01/01/2013		654,633	252,440
Nr.Llogarisë	Emërtimi i Llogarisë	Vlera	Vlera
Arkëtime		28,775,312	12,825,314
411	Klientë per sherbime	28,364,892	9,177,824
411	Kliente per mallra	334,300	278,740
401	Arketim nga kthimi i mallrave furnitorit	45,000	
456	Ortaku	-	348,750
467	Kreditore te tjere	31,121	3,020,000
766	Te ardh nga kembimet valutore		
767	Te ardh nga interesat		
769	Te ardhura kembimet valutore	-	-
777	Te ardh nga gabime te lejuara nga ushtrimet	-	-
Pagesa		28,523,543	12,423,121
401	Furnitore	16,228,358	3,958,424
401	Furnitor per pagesa te shpenzimeve te panjohura	90,353	-
421	Personeli - Pagat e shpërblimet për tu pagaur	5,889,416	5,459,482
431	Sigurime shoqerore	1,979,071	1,685,212
442	TAP	33,600	185,061
444	Shteti -tatim mbi fitimin	47,700	43,724
448	Detyrime doganore	-	-
456	Ortaku	-	896,550
445	TVSH	-	-
467	Debitore te tjere	4,164,941	27,155
449	Tatimne burim	35,746	16,667
628	Sherbime bankare	24,566	34,691
677	Shpenz. nga gabime te lejuara nga ushtrimet	-	-
669	Shpenz. nga kembimet valutore	-	-
616	Siguracione	-	38,360
657	Penalitete e gjoba	72	22,875
638	Taksa vendore	29,720	54,920
Gjendja më datën 31/12/2014		906,402	654,633



Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2014

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2014
1	Toka					-
2	Ndertime		3,130,823	-	-	3,130,823
3	Makineri,paisje		16,546,510	-	-	16,546,510
4	Mjete transporti		1,682,966	-	-	1,682,966
5	kompjuterike		867,298	-	-	867,298
6	Te tjera (software)		27,226	-	-	27,226
	TOTALI		22,254,823	-	-	22,254,823

ok

Amortizimi A.A.Materiale 2014

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2014
1	Toka					422,092
2	Ndertime		279,527	142,565		7,486,004
3	Makineri,paisje,vegla		5,278,549	2,207,455		767,433
4	Mjete transporti		538,549	228,884		407,035
5	kompjuterike		297,144	109,891		9,756
6	Te tjera (Software)		3,933	5,823		
	TOTALI		6,397,702	2,694,618	-	9,092,320

ok

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2014

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2014
1	Toka		0	0	0	0
2	Ndertime		2,851,296	0	142,565	2,708,731
3	Makineri,paisje,vegla		11,267,961	0	2,207,455	9,060,506
4	Mjete transporti		1,144,417	0	228,884	915,533
5	Paisje zyre&kompjuterike		570,209	0	109,891	460,318
6	Te tjera (Software)		23,293	0	5,823	17,470
	TOTALI		15,857,176	-	2,694,618	13,162,558

ok

Administratori
 Enkelejda Metohu

S&D INVEST SH.A

Nipti K 82112004 C

Administratori

Enkelejda Metohu

Enkelejda Metohu
Enkelejda Metohu

Hartuesi

Vjollca Hija

Vjollca Hija

S&D Invest Sha

SHOQERIA: S&D INVEST SH.A

NIPT-I : K82112004C

SHENIME SHPJEGUESE PER BILANCIN E VITIT 2014

Informacion I pergjitheshem I Shoqerise

Shoqeria eshte themeluar me date 08/09/2008 dhe eshte rregjistruar ne zyren e tatimeve Tirane me date 12/09/2008 me Formen ligjore Shoqeri Anonime .

Kapitali I nenshkruar I saj eshte ne vleren 30.000.000 leke. Ortak I vetem zotrues I ketij kapitali , eshte Z.Gentjan Sula .

Gjate periudhes nga 01.01.2014 deri me 31.12.2014 , shoqeria ka kryer aktivitetin e saj ne perputhje me objektin e krijimit te saj.

Shoqeria S&D Invest Sh.a ka objekt te aktivitetit te saj , "Sherbime ne fushen e mirembajtjes dhe Administrimit te prones se perbashket , menaxhim dhe shperndarje te ujit te pishem dhe largim te ujreva te ndotura , tregetim , bar restorante etj".

Per vitin 2014 , ka ushtruar aktivitetin ne fushen e mirembajtjes dhe administrimit te prones se perbashket dhe per periudhen Qershor-Shtator 2014 , edhe ne fushen e bar – restaurant ne Marea Resort , Qerret , Kavaje (me nipt sekondar).

Selia dhe objekti I ushtrimit te aktivitetit te kesaj shoqerie , aktualisht eshte ne Selite, Tirane.

a.Bazat e pergatitjes se pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare , jane pergatitur , sipas parimit te materialitetit , ne perputhje me legjislacionin shqiptar mbi kontabilitetin , I cili permban rregulla dhe interpretime ne pershtatje te Ligjit nr.7661 date 19 janar 1993 " Mbi Kontabilitetin" dhe "Parimeve te pergjithshme te kontabilitetit " , aprovuar nga Keshilli I Ministrave , dhe ndryshimeve te Ligjit nr.9228 date 29 prill 2004 " Mbi kontabilitetin dhe pasqyrat financiare" , jane pergatitur ne gjuhen shqipe.

Pasqyrat financiare te kompanise , jane pergatitur ne baze te kostos historike. Te dhenat jane te shprehura ne Lek Shqiptar (LEK), e cila edhte monedha raportuese per kompanine.

b. Aktivet Afatgjata material dhe jo material

Aktivet afatgjata material , jane rregjistruar ne llogarine e kompanise , me kosto historike duke zbritur amortizimin e akumuluar , I cili llogaritet mbi vleren e mbetur , mbi jeten e dobishme te percaktuar te aktiveve.

A handwritten signature in blue ink is written over a blue rectangular stamp. The stamp contains the text "EST SH.A." and "MC" below it.

S&D Invest Sha

Normat vjetore te aplikimit te amortizimit , jane bazuar ne udhezimin e Ministrise se Financave , sipas % te percaktuara ne kete udhezim.

c. Llogarite e arketueshme dhe detyrimet

Llogarite e arketueshme dhe detyrimet , jane paraqitur ne Bilanc , bazuar ne shumate e faturave te derguara klienteve ose te marra nga furnitoret.

d. Paraja dhe ekuivalentet e parase

Paraja dhe ekuivalentet e parase , perfshijne arken ne LEK dhe ne monedhe te huaj (EURO) si dhe parate e mbajtur ne llogarite bankare ne banka ne Shqiperi.

e. Transaksionet ne monedhe te huaj

Transaksionet ne monedhe te huaj , konvertohen ne LEK dhe rregjistrohen me kursin e kembimit te vendosur ne daten e Transaksionit. Mjetet monetare ne monedhe te huaj , konvertohen ne LEK , me kursin zyrtar te kembimit te percaktuar nga Banka e Shqiperise , ne daten e Bilancit. Diferencat qe rezultojne nga kursi i kembimit , kalojne ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve te kompanise si diferenca te realizuara nga kursi i kembimit.

Kursi zyrtar i kembimit per monedhen kryesore te perdorur (€) , ne konvertimin e zerave te Bilancit ne monedhe te huaj , me 31/12/2014 eshte : 1 euro me 140.14 leke

f. Te Ardhurat

Te Ardhurat njihen ne masen qe eshte e mundshme qe perfitimet e ardheshme ekonomike do ti vijne kompanise dhe keto perfitime mund te maten ne menyre te besueshme. Shpenzimet njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve , kur ato kryhen. Te ardhurat dhe shpenzimet rregjistrohen ne pasqyrat financiare te periudhes se ciles i perkasin.

g. Tatimi mbi fitimin

Tatimi mbi fitimin , eshte llogaritur ne perputhje me dispozitat e legjislacionit ne fuqi per tatimin mbi fitimin , per periudhen e mbyllur 31 dhjetor 2014. Tatimi mbi fitimin , perfshin teresisht , tatimin mbi fitimin e llogaritur per periudhen kontabel. Tatimi aktual mbi fitimin llogaritet si 15 % e fitimit te tatueshem , te percaktuar ne legjislacionin e kontabilitetit dhe legjislacionin tatimor ne Shqiperi.

h. Parimi i vijuesmerise

Pasqyrat financiare sipas legjislacionit , jane pergatitur sipas parimit te vijuesmerise , i cili parashikon realizimin e aktiveve dhe shlyerjen e detyrimeve gjate ecurise normale te biznesit.



S&D Invest Sha

1. Analize analitike e zerit te te ardhura dhe shpenzimeve per vitin 2014.

Analiza e zerit te te ardhurave nga shitja e mallrave ne bar – restorant (qershor – shtator 2014) dhe shitjes se sherbimeve dhe punimeve te mirembajtjes , gjelberimit , pastrimit dhe cdo sherbim tjetër per administrimin e prones se perbashket , eshte realizuar si me poshte:

Nr.	Emertimi	Shuma ne leke
1	Shitje mallrash bar – restorant	363,269
2	Shitje sherbimesh mirembatje, gjelberim etj.,	17,160,540
3	Totali	17,523,809

Ne pasqyren e mesiperme sqarojme se: te ardhurat nga bar restorantet jane vetem per periudhen qershor – shtator te vitit 2014 , aktivitet I hapur me nipt sekondar ne Marea resort , Qeret Kavaje . Duke qene se aktiviteti nga bar – restoranti rezultoi me produktivitet negativ,shoqeria e nderpreu kete aktivitet duke mbyllur niptin sekondar I ketij bari , ne shtator 2014.

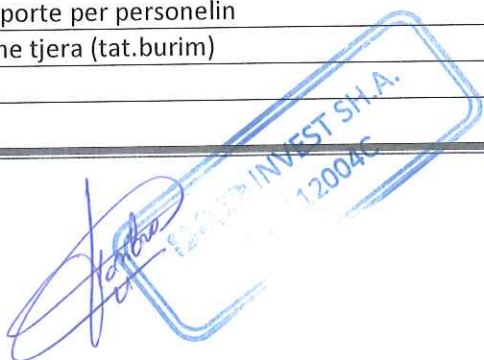
Shitjet e mallrave dhe sherbimeve (cash) jane te pasqyruara rregullisht ne paisjet fiskale te shoqerise. Ne rastet kur paisjet fiskale kane demonstruar problem teknik , sipas ligjeve ne fuqi, jane mirembajtur me skeda pune nga shoqeria qe I miremban ato (A.E.Distribution) .

Shitjet ne mungese te paisjes fiskale kane vazhduar me fatura tatimore dhe eshte pergatitur dhe derguar PV perkates prane Drejtorise se Pergjithshme te Tatimeve dhe Drejtorise Rajonale Tatimore Tirane (me praktiken perkatese bashkengjitur) te cilat jane te konfirmuara dhe kontrolluara edhe me grup kontrolli nga Drejtorise rajonale Tatimore, Tirane me Akt Konstatimi.

a. Analiza analitike e zerit te shpenzimeve

1. Analiza e llogarise “material te konsumuara” eshte si me poshte:

Nr .	Emertimi	Shuma ne leke
1	601 – Blerje materiale te para e te tjera	687,155
2	604 – Blerje energji elektrike	303,732
3	605 – Blerje / shpenzim mallra sherbime	179,741
4	606 – Blerje / shpenzime aktive biologjike	287,522
5	627 –Transporte per personelin	1,470
6	638 – Tatime tjera (tat.burim)	16,787
7	Totale	1,476,407



S&D Invest Sha

2. Analiza e "kostos se punes"

Nr.	Emertimi	Shuma ne leke
1	641 – Pagat e punonjesve	7,515,659
2	644 – Sigurime shoqerore dhe shendetesore	1,255,119
3	Totali	8,770,778

3. Amortizimet dhe zhvleresimet

Nr.	Emertimi	Shuma ne leke
1	Ndertesa	142,565
2	Makineri dhe paisje	2,207,455
3	Mjete transporti	228,884
4	Paisje kompjuterike	109,891
5	Te tjera (Software)	5,823
6	Totale	2,694,618

4. Shpenzime te tjera

Nr.	Emertimi	Shuma ne leke
1	613 – Qera zyre	207,868
2	613 – Qera ambjenti lokali	83,808
3	615 – Shpenzime mirembajtje	94,483
4	626 – Shpenzime telefoni	687,721
5	618 – Shpenzime zyre (kancelari)	44,964
6	621 – Personel I jashtem (roje private/security)	3,237,600
7	616 – Siguracione (mjetet e transportit)	34,801
8	634 – Taksa vendore (Komuna)	20,120
9	608 – Takse televizori	1,200
10	635 – Takse rregjistrimi mjeti transportit	4,982
11	Totale	4,417,547

5. Shpenzime Financiare

Nr.	Emertimi	Shuma ne leke
1	628 – Komisione bankare	24,566
2	661 – Shpenzime per interesa leasing	53,378
3	769/669 – Fitim/Humbje nga kurset e kembimit	5,495
4	657 – Shpenzime penalitete nga gabime te viteve te shkuara	556,181
5	Totale	164,459



S&D Invest Sha

Totali I te ardhurave , shitje sherbimesh e mallrash viti 2014 eshte 17,523,809 leke

Totali I zerit te shpenzimeve per vitin 2014 eshte 17,352,436 leke.

Fitimi para tatimit I vitit financiar , per vitin 2014 eshte 171,373 leke

Totali I shpenzimeve te panjohura per vitin 2014 eshte 646,534 leke

Shpenzimi I tatimit mbi fitimin (15%) , eshte 122,686 leke

* Si perfundim,Shoqeria per vitin 2014, rezulton me fitim kontabel dhe me rezultat total pas tatim fitimit (597,847) leke.

Analiza e aktiveve dhe pasiveve te bilancit te vitit 2014:

a. Aktivet

- Aktivet jane te perbera si me poshte:

Nr.	Emertimi	Shuma ne leke
1	Gjendja monetare (banka) ne 31.12.2014	769,238
2	Gjendja monetare (arka) ne 31.12.2014	137,164
3	Kliente te paarketuar ne 31.12.2014	824,699
4	Te drejta dhe detyrime ndaj ortakut	25,499,983
5	Parapagime	315,750
6	Inventar per lende te para dhe materiale ndihmese	585,869
7	Inventar I imet	140,955
8	Mallra per rishitje	770,162
9	Aktive biologjike afatshkurtra	154,980
10	Parapagime dhe shpenzime te shtyra	2,376,620
11	Aktive afatgjata material	13,162,558
12	Totali I aktivitet	45,482,672



S&D INVEST SH.A.
K82112004C

S&D Invest Sha

b. Pasivet

- Pasivet jane te perbera si me poshte:

Nr.	Emertimi	Shuma ne leke
		15,458,024
1	Furnitore te palikujduar deri ne 31.12.2014	772,824
2	Paga te palikujduara muaji dhjetor 2014	243,632
3	Sigurime shoqerore shendetesore dhjetor 2014	2600
4	TAP dhjetor 2014	2,103
5	Detyrime tatimore per tatim burim qeraje dhjetor 2014	56,095
6	Detyrime tatimore per tatim fitimin dhjetor 2014	499,077
7	Detyrime tatimore per tvsh me 31/12/14	12,103,473
6	Te drejta dhe detyrime ndaj ortakeve	635,931
7	Qera financiare (leasing)	30,000,000
10	Kapitali aksioner	(13,693,240)
11	Fitim/humbje te pashperndara	(597,847)
12	Fitimi/humbje i vitit financiar	45,482,672
13	Totali I pasiveve	

INVENTARET

1. Inventari I aktiveve monetare afatshkurtra:

- **A. Inventari I aktiveve monetare (arka) me 31.12.2014**

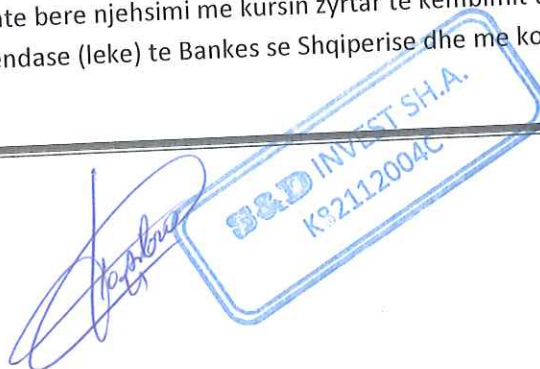
NR.	Emertimi	Shuma e konvertuar ne ALL
1	Arka ne ALL	122,422
2	Arka ne €	14,742
3	Totali arka	137,164

- **B. Inventari I aktiveve monetare (banka) me 31.12.2014**

NR.	Emertimi	Shuma e konvertuar ne ALL
1	Banka Nderkombetare Tregtare (ALL)	50,025
2	Banka Nderkombetare Tregtare (€)	0
3	Raiffeisen Bank (ALL)	692,721
4	Raiffeisen Bank (€)	17,227
5	Tirana Bank (ALL)	9,265
6	Totali Banka	769,238

Ne total gjendjet monetare afatshkurtra me 31.12.2014 jane **906,402 leke**.

PS: Me 31.12.2014 eshte bere njehsimi me kursin zyrtar te kembimit te monedhave te huaja per kundrejt monedhes vendase (leke) te Bankes se Shqiperise dhe me konkretisht **1€ = 140.14 leke**.



S&D Invest Sha

2. Inventari I materialeve dhe mallrave:

- A. Inventari I lendeve te para, ndihmese, I imet I mallrave.

NR.	Emertimi	Gjendje 01.01.2014	Blerje gjate vitit 2014	Dalje gjate vitit 2014	Gjendje 31.12.2014
1	Materiale (lende e pare + ndihmese)	1,054,525	171,289	639,943	585,869
2	Inventar I imet	132,075	8,880	0	140,955
3	Inventar I mallrave	598,595	351,308	179,741	770,162
4	Totali	1,785,195	531,475	819,684	1,496,986

3. Inventari I aktiveve biologjike afatshkurtra

Nr.	Emertimi	Gjendje 01.01.2014	Blerje gjate vitit 2014	Dalje gjate vitit 2014	Gjendje 31.12.2014
1	Aktive Biologjike (Bime te ndryshme)	263,144	179,358	287,522	154,980
2	Totali	263,144	179,358	287,522	154,980

4. Inventari i Aktive afatgjata materiale.

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2014

Nr	Emertimi	Gjendje 01/01/2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2014
1	Toka	0	0	0	0
2	Ndertime	2,851,296	0	142,565	2,708,731
3	Makineri, paisje, vegla	11,267,961	0	2,207,455	9,060,506
4	Mjete transporti	1,144,417	0	228,884	915,533
5	Paisje zyre & kompjuterike	570,209	0	109,891	460,318
6	Te tjera (Software)	23,293	0	5,823	17,470
	TOTALI	15,857,176	0	2,694,618	13,162,558



Gjendje Magazines materialeve (lende e pare e ndihmese)

31/12/2014

Kartele	Pershkrimi	Njesia	Llog. Inventar	Gjendje	Kosto	Vlefte
Magazina:	M LP					
3126240001/03	Tollona benzine	Liter	3124	300.00	173.35	52,005
					Shuma	52,005
Magazina:	M LP Tirane Selite					
311030012/11	Kushineta	cope	311103	2.00	1,200.00	2,400
311030012/12	Premistop	cope	311103	1.00	3,500.00	3,500
311030012/13	Filtra pompash	cope	311103	3.00	230.00	690
3111030010/01	Tub Plastik kg	Kg	311103	1,240.00	154.44	191,501
3111030012/11	Pjese per pompat	cope	311103	1.00	10,500.00	10,500
3111030012/13	Klor	cope	311108	180.00	379.30	68,274
3111030012/14	Acid red	cope	311108	45.00	166.70	7,502
3111030012/15	Algastop	Kg	311108	115.00	325.00	37,375
3111030012/16	Klor 90/200	Kg	311108	63.00	875.00	55,125
3111030012/17	Dast Tris	Kg	311108	35.71	875.00	31,246
3111030012/18	Pastilje per matje klori	cope	311108	33.00	166.70	5,501
3111030013/01	Saracineska me volante dn 150	cope	311103	2.00	14,796.00	29,592
3111030013/02	Sahat uji	cope	311103	1.00	4,000.00	4,000
3111040001/07	Transformator y35 ms 150	cope	35	4.00	1,268.03	5,072
3111040001/08	Injektor 3.4-4.5kv /065	cope	311104	4.00	760.82	3,043
3111040001/09	Neon Ted 36 w	cope	311104	2.00	250.00	500
3111040001/10	Llampa Halogjene	cope	311104	2.00	400.00	800
3111040009/01	Fiber Optike	ml	311104	150.00	47.82	9,218
3111080001/02	Sapun likuid	Kg	311108	31.00	144.13	4,468
3111080001/03	Pastrues Xhama	Kg	311108	2.13	133.50	284
3111080001/04	Pastrues wc	Kg	311108	35.00	103.77	3,632
3111080001/05	Acid	Kg	311108	17.35	124.26	2,156
3111080001/16	Ace per pastrim	Liter	311108	23.60	90.00	2,124
3111080001/17	Fshesa pastrimi	cope	311108	14.00	100.00	1,400
3111080001/18	Solucion pastrimi inox	Liter	311108	1.00	170.00	170
3111080002/01	Kartopeceta	cope	311108	43.00	125.00	5,375
3111080002/02	Letra Higjenike	cope	311108	94.00	94.80	8,911
3111080002/05	Leter duarsh	cope	311108	95.00	98.86	9,392
3111080002/09	Qese plehrash	cope	311108	53.00	89.61	4,749
3111080002/10	Te tjera mat.pastrimi (shtupa,lecka etj)	cope	311108	24.00	165.00	3,960
3126260001/01	Vazo 20	cope	312626	134.00	51.67	6,923
3611070001/20	Pleh Nitrat	Kg	3123	120.00	62.33	7,479
3611070001/21	DAP	Kg	3123	21.00	88.10	1,850
3611070001/27	Pleh organik	Kg	3127	288.22	8.57	2,470
3611070001/28	Pleh NPK	Kg	3127	4.00	170.00	680
3611070001/29	Lidhese llastiku per bimet	cope	3127	8.00	41.67	333
3611070001/30	Dezifektant bimesie	Kg	3127	2.00	833.33	1,667
					Shuma	533,864
					Totali	585,869

S&D INVEST SH.A.
K92112004C

Gjendje Magazine Inventar I Imet31/12/2014

Karteles	Pershkrimi	Njesia	Llog. Inventar	Gjendje	Kosto	Vlefte
Magazina: 3270740001/15	M Inv Imet Drejtoria Dispencer plastik (mbajtese detergj. cope		32770	1.00	8,665.00	8,665
					Shuma	8,665
Magazina: 3270710001/01	M Inv Imet Tirane Selite Karroca dore	cope	32771	4.00	3,000.00	12,000
3270710001/02	Goma Trashe	cope	32771	3.00	1,050.00	3,150
3270710001/03	Lopata	cope	32771	1.00	400.00	400
3270710001/04	Mjete pune doreza kaci etj	cope	32771	30.00	202.00	6,060
					Shuma	21,610
Magazina: 3270740001/01	M Inv Imet Lokali Cadra 3m me baze Celiku	cope	32772	5.00	6,583.33	32,917
3270740001/03	Pjatanca	cope	32772	126.00	138.49	17,449
3270740001/04	Pirunj	cope	32772	30.00	48.61	1,458
3270740001/05	Luge	cope	32772	30.00	48.61	1,458
3270740001/06	Gota Pije te ndryshme	cope	32772	270.00	105.12	28,382
3270740001/07	Thika	cope	32772	6.00	27.78	167
3270740001/08	Shaker	cope	32772	1.00	583.33	583
3270740001/09	Xhezve	cope	32772	1.00	416.67	417
3270740001/10	Kulluse Gota	cope	32772	1.00	466.67	467
3270740001/11	Pjata Pice	cope	32772	30.00	316.67	9,500
3270740001/12	Dru pice	cope	32772	1.00	233.33	233
3270740001/13	Hapese Shishe	cope	32772	4.00	208.33	833
3270740001/14	Prerese Pice	cope	32772	2.00	166.67	333
3270740002/02	Pjata	cope	32772	132.00	124.86	16,482
					Shuma	110,680
					Totali	140,955

27/03/2015 Printuar nga Alpha Business www.imb.al



Gjendje magazina e Mallrave

31/12/2014

Kartele	Pershkrimi	Njesia	Llog. Inventar	Gjendje	Kosto	Vlefata
3510050003/01	Makarona	Kg	35150	5.00	116.67	583
3510050003/02	Oriz	Kg	35150	5.00	109.38	547
3510050003/05	Vaj Gatimi	Liter	35150	4.00	235.90	944
3510050004/01	Uje 0.5	cope	35150	800.00	25.02	20,014
3510050004/02	Uje 0.75	cope	35150	36.00	80.56	2,900
3510050004/03	Uje glina 0.5 limoni	cope	35150	24.00	20.22	485
3510050004/05	Caj I Ftohte Ice tee	cope	35150	133.00	47.19	6,276
3510050004/06	Birra Amstel 0.33	cope	35150	186.00	64.21	11,943
3510050004/07	Birra Amstel 0.5	cope	35150	124.00	78.76	9,767
3510050004/08	Birra Heineken 0.33	cope	35150	153.00	93.71	14,338
3510050004/09	Birra Heineken 0.5	cope	35150	124.00	90.32	11,200
3510050004/10	Neskafe	cope	35150	88.00	88.54	7,792
3510050004/11	Caj 1.5 limon	cope	35150	6.00	98.33	590
3510050004/12	Ivi	cope	35150	51.00	41.56	2,120
3510050004/18	Vere Monsado	cope	35150	6.00	1,463.89	8,783
3510050004/19	Vere Amarone	cope	35150	12.00	2,081.94	24,983
3510050004/20	Vere Blange	cope	35150	6.00	1,058.89	6,353
3510050004/22	Pije Alkolike J&B	cope	35150	1.00	1,083.33	1,083
3510050004/23	Pije Alkolike Katisak	cope	35150	1.00	1,083.33	1,083
3510050004/33	Biter	cope	35150	86.00	23.89	2,054
3510050004/36	Birra Nastro Azzurro	cope	35150	24.00	80.00	1,920
3510050005/01	Kafe	Kg	35150	138.00	1,439.48	198,648
3510050006/13	Molto	cope	35150	460.00	40.41	18,590
3510050006/14	Bake rolls	cope	35150	496.00	45.00	22,320
3510050007/01	Cigare Slim	cope	35150	10.00	136.67	1,367
3510050007/02	Cigare Malboro	cope	35150	196.00	284.84	55,828
3510050007/04	Cigare Philip Morris	cope	35150	94.00	205.91	19,356
3510050004/13	Pije freskuese Bravo	cope	35150	441.00	56.00	24,696
3510050004/14	Rredbull	cope	35150	106.00	122.46	12,981
3510050004/15	Orbit	cope	35	39.00	50.00	1,950
3510050004/21	Vere 0.75 e kuqe	cope	35150	24.00	1,735.00	41,640
3510050004/24	Pije Alkolike Xhin	cope	35150	2.00	1,108.34	2,217
3510050004/25	Pije Alkolike Martini	cope	35150	1.00	750.00	750
3510050004/26	Pije Alkolike Kampari	cope	35150	1.00	750.00	750
3510050004/27	Pije Alkolike Gorbacov	cope	35150	1.00	750.00	750
3510050004/28	Pije Alkolike Xhon I Kuq	cope	35150	1.00	1,333.33	1,333
3510050004/29	Pije Alkolike Xhon I zi	cope	35150	1.00	2,125.00	2,125
3510050004/30	Pije Alkolike Tekila	cope	35150	1.00	1,166.67	1,167
3510050004/32	Pije Alkolike Absont	cope	35150	1.00	750.00	750
3510050004/34	Birra Grolsch	cope	35150	48.00	79.17	3,800
3510050004/35	Birra Corona	cope	35150	57.00	115.00	6,555
3510050004/37	Birra Tirana	cope	35150	72.00	70.83	5,100
3510050004/38	Birra Korca	cope	35150	24.00	70.00	1,680
3510050001/07	Veze	cope	35150	13.00	10.82	141
3510050003/01	Makarona	Kg	35150	11.50	210.41	2,420
3510050003/02	Oriz	Kg	35150	22.00	107.04	2,355
3510050003/03	Sheqer	Kg	35150	10.46	95.00	994
3510050003/05	Vaj Gatimi	Liter	35150	18.00	171.85	3,093
3510050004/01	Uje 0.5	cope	35150	698.00	25.00	17,450
3510050004/04	Pepsi 0.33	cope	35150	11.00	56.00	616
3510050004/05	Caj I Ftohte Ice tee	cope	35150	323.00	56.00	18,088
3510050004/12	Ivi	cope	35150	113.00	56.00	6,328
3510050004/13	Pije freskuese Bravo	cope	35150	562.00	50.84	28,574
3510050004/14	Rredbull	cope	35150	358.00	130.07	46,566
3510050004/39	Birre Moreti 33 cl	cope	35150	167.00	74.06	12,367
3510050004/40	Birre Dreher 33 cl	cope	35150	407.00	64.90	26,413
3510050004/41	Sprite 33 cl	cope	35150	48.00	56.00	2,688
3510050004/42	Birre Gosser 33 cl	cope	35150	59.00	96.67	5,703
3510050004/43	Bravo Teo 33 cl	cope	35150	240.00	42.00	10,080
3510050004/44	Uje Pana 0.5 lt	cope	35150	112.00	75.00	8,400
3510050004/45	Kafe (rac)	cope	35150	1,020.00	17.43	17,777

Totali

770,162

