

Pasqyra e Performancës

(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	314,377,113	318,105,644
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	470,208	-
▶	Të ardhura të tjera ne avance	376,276	(376,276)
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(174,620,092)	(207,753,946)
	1 <i>Mallra per shitje</i>	(174,620,092)	(207,753,946)
	2 <i>Të tjera shpenzime</i>		-
▶	Shpenzime të personelit	(6,876,344)	(7,166,637)
	1 <i>Paga dhe shpërblime</i>	(5,943,181)	(6,193,636)
	2 <i>Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)</i>	(933,163)	(973,001)
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		-
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(1,252,448)	(1,543,175)
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(86,778,368)	(27,447,143)
▶	Të ardhura të tjera		
	1 <i>Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
	2 <i>Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
	3 <i>Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	1,912,106	483,842
	1 <i>Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)</i>	477,967	(150,084)
	2 <i>Shpenzime të tjera financiare</i>	1,434,139	633,926
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	47,608,451	74,302,309
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		
	1 <i>Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin</i>	7,213,300	11,147,478
	2 <i>Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë</i>		
	3 <i>Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve</i>		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	40,395,151	63,154,831
▶	Fitimi/Humbja për:		
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Fitimi/Humbja e vitit	40,395,151	63,154,831
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	-	-
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	-	-
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje	-	-
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	-	-
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	-	-
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	-	-
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	-	-
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>	-	-
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>	-	-

" tbs 96" SH.P.K
Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2015	2014
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	47,608,451	74,302,309
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	1,252,448	1,543,175
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	(31,847,759)	14,061,329
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	3,026,219	4,550,304
<i>Rënie/(rritje) në parapagime</i>	0	
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	(22,018,984)	17,524,859
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	(1,979,625)	111,981,976
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	(263,159)	(134,750)
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	(263,159)	(134,750)
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	(2,242,784)	111,847,226
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>		
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>		
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Pagesa e huave</i>		
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>		
<i>Tatim fitimi i paguar</i>	(7,213,300)	(11,147,478)
<i>Dividendë të paguar</i>	-	(50,000,000)
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	(9,456,084)	50,699,748
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	(9,456,084)	50,699,750
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	123,463,629	72,763,879
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	114,007,543	123,463,629

" tbs 96 SH.P.K
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	63,100,000			2,470,712	-	39,200,798	-	20,276,979			125,048,489
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											-
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2014	63,100,000	-	-	2,470,712	-	39,200,798	-	20,276,979			125,048,489
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											-
Fitimi / Humbja e vitit							-	63,154,832			63,154,832
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											-
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											-
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											-
Emetimi i kapitalit të nënshkruar				1,013,849	-	19,263,130	-	-20,276,979			-
Dividendë të paguar						-50,000,000					- 50,000,000
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											-
											-
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2014	63,100,000	-	-	3,484,561	-	8,463,928	-	63,154,832	-	-	138,203,321
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	63,100,000	-	-	3,484,561	-	8,463,928	-	63,154,832	-	-	138,203,321
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											-
Fitimi / Humbja e vitit							-	40,395,151			40,395,151
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											-
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											-
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											-
Rezerva rivlerësimi AAGJ	36,900,000		-			26,254,832		-63,154,832			-
Dividendë të paguar											-
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											-
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	100,000,000	-	-	3,484,561	-	34,718,760	-	40,395,151	-	-	178,598,472

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i permiresuar Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 te permiresuar. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktiviteti dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e 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 koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare).(SKK 4)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivitetit per periudhen e investimit.(SKK 5)

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

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e 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
- Kompjutera 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 metoden lineare me normen e amortizimit me 15 % ne vit.

SHENIMET SHPIRITORE

B Shënimet në shënimet e tregut të pasqyruara financiare

AKTIVET AFAT SHKURTERA

Aktivitet pasqyruar

Nr	Emri i Bankës	Monedha	No- Bankës	Vlera me		Vlera në
				valuta	fundi vjet	
1	BNL	ALL	402079056	-	-	14451.96
2	BNL	EUR	402079056	787.52	137.28	200.89.76
3	BNL	USD	402079056	385.47	142.79	116.389.71
4	Entesa San Paolo	ALL	3981471700	15,014,358.89	1	15,014,358.89
5	Entesa San Paolo	EUR	3981471700	21,218.87	137.28	3,184,701.88
6	Banka Credito	ALL	177868	283,740.54	1	283,740.54
7	Banka Credito	EUR	177868	6,722.08	137.28	558,088.05
8	Banka Credito	ALL	861838	1,543,709	-	1,510,000.00
9	Banka Credito	EUR	1098338	37,898.6	137.28	2,026,846.29
10	Entesa Bank	ALL	11441147202018	51,862,188.8	1.00	51,862,188.00
11	Entesa Bank	EUR	11441147202018	25,498.8	137.28	3,050,165.44
12	Entesa Bank	USD	11441147202018	193.84	137.28	24,582.71
13	Entesa Bank	ALL	02125141252110	6,872.8	1.00	6,872.75
14	Entesa Bank	EUR	02125141252110	21,386.2	137.28	2,035,007.55
15	Entesa Bank Albania	EUR	144138	100.00	137.28	1,019,701.00
16	EDB	USD	00001-03-000010-08	15.387	137.28	1,016,761.00
Total						112,809,638.87

Nr	EMERTIMI	Vlera në		Vlera me
		valuta	fundi vjet	
1	Letra me Letra	-	-	1,137,004
Total				1,137,004

Udhëzimet në Euro dhe USD janë fund të përfunduar, janë konvertuar në kurën e BSH: 1 € = 137.28 ALL 1 \$ = 125.79 ALL

Aktivitet të Pasqyruara të Pasqyruara

> aktiva për të përdorur	53,747,857	Letra
f. Shënimet e Kompanisë të cilat janë të përfunduar nga shënimet		
a. Top Channel - Kurshet: 7% Kursh: Më shumë se 40% af		
> aktiva dhe pasqyruara të tjera	5,376,709	Letra
f. Shënimet në FIDM dhe Tullio (Reni)		
f. Shënimet		
f. Shënimet f. mallëngjëjtë më 12.12.2015 shënimet në kushtet e bllokjeve në shumën		
Financiare për paratë në transport dhe brenda vendit në shumën		
> Shënimet të tregut dhe të pasqyruara nuk ka	-	Letra

Aktivitet shprehës

Nr	Emertimi	Prapësi	Mbikëqarje	Mbikëqarje	Prapësi	Prapësi	Prapësi	Prapësi
1	Kompanitë të tregut	0	846,798	8,187,008	1,480,558	1,627,270	1,557,000	13,567,000
2	Financiare për treg	-	-	-	-	-	-	-
3	Shënimet për treg	-	446,356	6,887,838	6,889,864	6,879,438	6,879,438	11,721,000
4	Financiare	-	539,737	3,858,700	777,986	1,654,477	1,573,000	11,721,000
5	Financiare për treg	-	17,698	1,998,000	18,697	18,698	18,698	1,998,000
6	Financiare për treg	0	0	0	0	0	0	0
7	Financiare të shprehura në	0	556,339	4,336,208	832,869	6,288,865	6,571,314	11,721,000
8	Financiare të shprehura në	0	193,840	6,700,463	708,300	1,597,881	6,812,142	11,721,000
9	Vlera aktive për treg	0	1,643,631	21,173,514	23,008,064	23,008,064	23,008,064	34,008,064

Pasivitet Afatshkurtes

> Shënimet mbajë mbi kompanitë të tregut		
f. Oqra Financiare pranë ABZ Bankës		
	2,354,370	Letra
f. Shënimet mbajë mbi kompanitë të tregut të pasqyruara		
	16,115,115	Letra
f. Shënimet për kompanitë paqë mbiqarjeve të tregut në janar në shumën		
	166,631	Letra
f. Shënimet të tregut - në shumën		
	127,241	Letra
f. TAP për muajt Dhjetor 2015 paguar në janar 2016		
	20,150	Letra
f. TAP në shumën për muajt Dhjetor 2015 paguar në janar 2016		
	19,240	Letra
f. TAP mbajë mbiqarjeve për të paguar raportuar sipas bilancit		
	-	Letra
f. TAP mbajë mbiqarjeve për muajt Dhjetor 2015 paguar në janar 2016		
	-	Letra
> Të ardhura të përfunduar të ardhurave	-	Letra
> Rritje të lundimit	47,698,451	Letra
Shënimet të sa zbatueshmëri Global		
	480,208	Letra
Rritje sipas bilancit		
	46,000,000	Letra
Tatimi mbajë mbiqarjeve të lundimit		
	7,213,300	Letra

C Shënimet të tregut shprehës

Në rast se ndodhura oas dantes se bilancit oer te cilat behen mequmë aoo notarie te ndodhura pas dantes se bilancit per te cilat nuk behen mequmë. nuk ka. Gabime materiale te ndodhura ne peritohet korrektat te raportimit te konstatuara gjate peritohes raportuese dhe qe korrigjimi nuk ka.

Hartues i Pasqyres Financiare **Per Drejtimin e Nivise Ekonomike**
Administratës
 Rezarta Peçi **Artan Xhori**