

Emertimi dhe Forma ligjore	DISCO - BAR LUX shpk
NIPT -i	K31802081V
Adresa e Selise	Rruga "Luigj Gurakuqi"
	Pallati i Kultures, Tirane
Data e krijimit	31.03.1994
Nr. i Regjistrimit Tregetar	
Veprimtaria Kryesore	Bar - Kafe

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 2017

Pasqyra Financiare jane individuale	
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	leke
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne	leke
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga 01.01.2017
	Deri 31.12.2017
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	31.01.2018

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2017	2016
	Aktivitet Afatshkurtra		
	▶ Aktivitet monetare	160,627	1,569,484
1	Banka	15,987	60,394
2	Arka	144,640	1,509,091
	▶ Investime	0	0
1	Në tituj pronësie të njësjive ekonomike brenda grupit		
2	Aksionet e veta		
3	Te tjera Financiare		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	8,225,652	7,186,819
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit		126,439
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
4	Të tjera	8,225,652	7,060,380
5	Kapitali nënshkruar i papaguar		
6	Kerkesa ndaj tatim taksave	0	0
	▶ Inventarët	0	639,950
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
3	Produkte të gatshme		
4	Mallra		639,950
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
6	AAGJM të mbajtura për shitje		
7	Parapagime për inventar		
	▶ Shpenzime të shtyra		
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	8,386,279	9,396,254
	Aktivitet Afatgjata		
	▶ Aktive financiare	0	0
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		
2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		
3	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
4	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
6	Tituj të tjerë të huadhënies		
	▶ Aktivitet materiale	16,265,165	16,202,522
1	Toka dhe ndërtesa	3,737,020	3,747,020
2	Impiante dhe makineri	8,331,808	8,381,808
3	Të tjera Instalime dhe pajisje	1,463,117	1,340,474
4	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre		
5	Parapagime për aktive materiale dhe në proces	2,733,220	2,733,220
	▶ Aktivitet biologjike	0	0
	▶ Aktive jo materiale:	0	0
1	Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme		
2	Emri i Mirë		
3	Parapagime për AAJM		
	▶ Aktive tatimore të shtyra		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	16,265,165	16,202,522
	AKTIVE TOTALE	24,651,444	25,598,776

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2017	2016
	► Detyrime afatshkurtra:	4,301,896	4,854,626
	1 Titujt e huamarrjes		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	3 Arkëtime në avancë për porosi		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	983,269	1,108,782
	5 Te tjera të pagueshme	3,013,001	3,251,084
	6 Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	233,540	399,658
	9 Të pagueshme për detyrimet tatimore	72,086	95,102
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	4,301,896	4,854,626
	► Detyrime afatgjata:	0	0
	1 Titujt e huamarrjes		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	3 Arkëtimet në avancë për porosi		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
	5 Dëftesa të pagueshme		
	6 Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	8 Të tjera të pagueshme		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione:	0	0
	1 Provizione për pensionet		
	2 Provizione të tjera		
	► Detyrime tatimore të shtyra	0	0
	Totali i Detyrimeve afatgjata	0	0
	DETYRIMET TOTALE	4,301,896	4,854,626
	► Kapitali dhe Rezervat		
	► Kapitali i Nënshkruar	22,640,000	22,640,000
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera		
	1 Rezerva ligjore		
	2 Rezerva statutoe		
	3 Rezerva të tjera	323,425	323,425
	► Fitimi i pashpërndarë	(2,219,275)	(1,368,229)
	► Fitim / Humbja e Vitit	(394,601)	(851,046)
	Totali i Kapitalit	20,349,549	20,744,150
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	24,651,444	25,598,776

Disco - Bar Lux viti 2017

DISCO - BAR
Sh.p.k.
NUIŠ: K-3180208
Rr. Luigj Gurakuqi TIRANA - V

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	5,231,375	1,508,462
▶	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		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(1,715,061)	(1,080,165)
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(1,715,061)	(846,452)
	2 Të tjera shpenzime		(233,713)
▶	Shpenzime të personelit	(1,927,659)	(1,013,514)
	1 Paga dhe shpërblime	(1,665,136)	(816,328)
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	(262,523)	(197,186)
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		(27,468)
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(1,958,292)	(208,361)
▶	Të ardhura të tjera	0	0
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	(41)	(30,000)
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Shpenzime të tjera financiare	(41)	(30,000)
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	(369,677)	(851,046)
▶	Shpenzime të pazbritshme	868,165	
▶	Fitimi i tatueshem	498,488	
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	24,924	0
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	24,924	
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	(394,601)	(851,046)
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit	(394,601)	(851,046)
	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 aktiveve financiare të mbajtura për shitje		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	(394,601)	(851,046)
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

DISKO BAR LUX
 Sh.p.k.
 NUIS: K31802081
 Rr. Luigj Gurakuqi TIRANA - ALB.

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2017	2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	(369,677)	(851,046)
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	(24,924)	
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>		27,468
<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>	(1,038,833)	(126,439)
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	639,950	575,231
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	(552,731)	896,640
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		1,435
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	(1,346,215)	523,289
► 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>	(62,643)	(613,953)
<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	(62,643)	(613,953)
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<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>Interes i paguar</i>		
<i>Dividendë të paguar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	0	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	(1,408,858)	(90,664)
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	1,569,485	1,660,149
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	160,627	1,569,485

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 2015	22,640,000	0	0	0	0	323,425	(1,368,229)	0	21,595,196		21,595,196
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël									0		0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	22,640,000	0	0	0	0	323,425	(1,368,229)	0	21,595,196	0	21,595,196
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Fitimi / Humbja e vitit								(851,046)	(851,046)		(851,046)
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									0		0
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
► Pozicioni financiar më 1 janar 2017	22,640,000	0	0	0	0	323,425	(1,368,229)	(851,046)	20,744,150	0	20,744,150
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	22,640,000	0	0	0	0	323,425	(1,368,229)	(851,046)	20,744,150	0	20,744,150
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								(394,601)	(394,601)	0	(394,601)
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të							(851,046)	851,046	0	0	0
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	22,640,000	0	0	0	0	323,425	(2,219,275)	(394,601)	20,349,549	0	20,349,549

Disco - Bar Lux Viti 2017

SHENIMET SHPJEGUESE

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. Radha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënimet 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 : 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 aktivi 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 gene 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 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; 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 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 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
- Komputera 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.

SHENIME SHPJEGUESE; Per periudhen 01 Janar deri me 31 Dhjetor 2017.

Ne kete aneks paraqiten informacionet shpjeguese ne lidhje me pergatitjen dhe paraqitjen e pasqyrave financiare te njesise ekonomike Disko - Bar Lux.

Njesia ekonomike Disko - Bar Lux e krijuar me date 31.03.1994, ushtron aktivitetin e saj ne fushen Bar-kafe ne qytetin e Tiranes, me adrese Rruga "Luigj Gurakuqi", Pallati i Kultures.

Per periudhen 01 Janar 2017 deri me 31 Dhjetor 2017 jane pergatitur dhe paraqitur paketa e plote e pasqyrave financiare, te cilat japin pamjen te vertete dhe te drejte te pozicionit financiare, performances financiare dhe fluksit te parase gjate kesaj periudhe.

Pergatitja dhe paraqitja e tyre, e cila eshte pergjegjesi e Drejtimit te subjektit, eshte realizuar mbeshtetur ne Ligjin nr 9228 date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", ne Standardet Kombetare te Kontabilitetit (SKK) te permiresuara te miratuara nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit(KKK). Gjuha e perdorur eshte gjuha shqipe. Monedha e perdorur eshte monedha Leke. Rrumbullakime te vlerave nuk ka. Ngjarjet dhe trasaksionet jane evidentuar gjate gjithe periudhes ushtrimore ne perputhje me SKK nr 1 Kuadri i pergjithshem per pergatitjen e pasqyrave financiare dhe SKK nr 2 Paraqitja e pasqyrave financiare si dhe cdo standard tjetër kombetar ne perputhje me natyren e ngjarjeve apo transaksioneve te cilat ne menyre te hollesishme do te jepen ne vijim te informacioneve shpjeguese.

❖ Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren BILANC.

Paraqitja e kesaj pasqyre eshte mbeshtur ne paketen e plote te standardeve te permiresuara te miratuara nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit. Ne vijim do te jepen informacionet shpjeguese per zerat perberes te saj.

I. Informacione Shpjeguese per AKTIVET.

Totali i aktiveve te paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **24,651,444 leke** detajimi nepermjet informacioneve shpjeguese i te ciles paraqitet si vijon;

✚ Informacione shpjeguese te AKTIVE AFATSHKURTRA

Aktiveve afatshkurtra jane paraqitur ne vleren **8,386,279 leke** te cilat jane te perbera nga;

1. Aktive monetare 160,627 leke. Ky ze eshte paraqitur ne pasqyre duke u mbeshtetur edhe ne SKK nr 12 *Efektet e ndryshimeve te kurseve te kembimit* dhe paraqet tepricen e llogarise Arka dhe tepricen e llogarise banke, ne monedhen lek dhe euro ne date 31.12.2017. Kursi i kembimit eshte perdorur ne menyre sistematike gjate gjithe ushtrimit te aktivitetit te subjektit per ngjarjet e trasaksionet te cilat jane kryer ne monedha te huaja.

2. Te drejta te arketueshme te cilat jane paraqitur ne vleren **8,225,652 leke** dhe eshte e perbere nga;

Zeri, Nga aktiviteti i shfrytezimit ne vleren **0 leke**, pëfshihen të gjitha të drejtat e njësisë ndaj klienteve te saj, te krijuar gjate periudhes ushtrimore.

Zeri, Të tjera ne vleren **8,225,652 leke**, perfshin te gjitha parapagimet e furnitoreve gjate periudhes ushtrimore

3. Inventari i paraqitur ne vleren 0 leke.

✚ Informacione shpjeguese te **AKTIVET AFATGJATA**

Aktivët afatgjatë janë paraqitur në Vlerën Kontabel Neto **16,265,165 leke**. Ato janë evidentuar edhe në përputhje me SKK nr 5 Aktivët afatgjatë materiale dhe aktivët afatgjatë jomateriale. Paraqitja e tyre është bërë nëpërmjet politikës kontabel Metoda e Kostos. Përberja e këtij zeri paraqitet si vijon;

1. Aktive afatgjatë materiale janë në vlerën Neto **16,265,165 leke** dhe është i përbërë nga zeri *Toka dhe ndërtesa* në vlerën **3,737,020 leke**, nga zeri *Impiante dhe makineri* **8,331,808 leke**, nga zeri *Të tjera Instalime dhe pajisje* në vlerën **1,463,117 leke**, nga zeri *Parapagime për aktive materiale dhe në proces* në vlerën **2,733,220 leke**.

Metoda e përzgjedhur për amortizimin është metoda mbi vlerën e mbetur për aktivët e tjera, dhe është njohur në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve për periudhën ushtrimore në vlerën **27,468 leke**. Në të janë të përfshirë elementet e mëposhtem;

Nr. Llogarie	Emertimi i Llogarise	Monedha	Debi	Kredi
212	Ndërtesa	LEK	3,737,020	
213	Instalime teknike, makineri, pajisj	LEK	8,331,808	
2181	Mobilje dhe pajisje zyre	LEK	32,000	
2182	Pajisje informative	LEK	17,310	
2188	Të tjera	LEK	1,441,275	
231	AA materiale në proces	LEK	2,733,220	
2818	Për të tjera AA materiale	LEK		27,468.00
			16,292,633	27,468
			16,265,165	

II. Informacione Shpjeguese për **DETYRIMET**.

Detyrimet e paraqitura në pasqyrën e Bilancit janë në vlerën **4,301,896 leke** dhe përbehet vetëm nga detyrime të periudhave afashkurtra. Detajimi jepet nëpërmjet informacioneve shpjeguese si vijon;

✚ Informacione shpjeguese te **DETYRIMEVE AFATSHKURTRA**

Detyrimet afatshkurtra janë paraqitur në total në vlerën **4,301,896 leke**, dhe janë të përbera nga detyrimet ndaj furnitoreve, punonjesve, detyrime ndaj shtetit për tatime dhe taksa.

- Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit në vlerën **983,269 leke** paraqesin detyrimin e papaguar për blerjen e mallrave nga furnitoret e ndryshme të shoqërisë për vitin 2017.

- Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore ne vleren **233,540 leke** perbejn detyrimin per pagen e papaguar per vitit 2017 si dhe detyrimin per sigurimet e dhjetor 2017 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
Sigurime Shoqerore	431	94,386
Pagat e personelit	421	139,154

- Të pagueshme për detyrimet tatimore ne vleren **72,086 leke** perbejne detyrimin per muajin Dhjetor 2017 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
Shteti- TVSh për tu paguar	4453	40,662
Tatim fitimi	444	24,924
Tatim mbi te ardhurat nga punesimi	447	6,500

Informacione shpjeguese te DETYRIMEVE AFATGJATA

Detyrimet afatgjata jane paraqitur ne total ne vleren **0 leke**.

II. Informacione Shpjeguese per KAPITALIN

Kapitali i paraqitur ne vleren **20,349,549 leke** dhe eshte i perbere nga zerat Fitim / Humbje e vitit, Fitimi i pashpërndarë dhe Rezerva të tjera detajimi i te cilave do te jepet ne informacionet shpjeguese.

1.Informacione shpjeguese te zetit FITIM / HUMBJE E VITIT

Zeri *Fitim / Humbje e vitit* paraqitet ne vleren **(394,601) leke** dhe paraqitet rezultati i periudhës rrjedhese ushtrimore të njësisë raportuese ashtu si rezulton nga pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve pasi eshte zbritur tatimi mbi fitimin.

2.Informacione shpjeguese te zetit FITIMI I PASHPERNDARE

Zeri *Fitime te pashperndara* paraqitet ne vleren **(2,219,275) leke** dhe perfshin fitim / humbjen që njësia ekonomike ka akumuluar nga periudhat paraardhëse.

3.Informacione shpjeguese te zetit REZERVA TE TJERA

Zeri *Rezerva të tjera* paraqitet ne vleren **323,425 leke** dhe perfshin rezerva te viteve me perpara.

❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE.**

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve eshte paraqitur bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres. Ne kete periudhe ushtrimore ka rezultuar nje humbje ne vleren **(369,677) leke**.

Zeri Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit te paraqitura ne pasqyre evidenton te gjitha shitjet e realizuara me vleren e tyre neto **5,231,375 leke**.

Zeri Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme te paraqitura ne vleren **1,715,061 leke** perfaqesojne koston e mallrave te blera per qellime rishitje. Politika kontabel eshte paraqitur me larte ne zerin *Mallra per shitje* (Inventar).

Zeri Shpenzime të personelit i cili eshte i paraqitur ne vleren **1,927,659 leke** perfaqeson:

1. Shuma *Paga dhe shpërblime* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2017 ne vleren **1,665,136 leke**.
2. Shuma *Shpenzime per kontribute te sigurimeve shoqerore* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2017 ne vleren **262,523 leke**.

Nga keto vlera vetem shuma **139,154 leke** eshte ende e papaguar e cila eshte pasqyruar ne bilanc, dhe per te cilen jane dhene informacione shpjeguese me larte.

Zeri Shpenzime të tjera shfrytëzimi te cilat jane te paraqitura ne vleren **1,958,292 leke** perfaqesojne shpenzimet te cilat jane kryer per zhvillimin e aktivitetit te njesise ekonomike, dhe perfaqeson zera te shpenzimeve si Furnitura, taksa te ndryshme etj.

Zeri Të ardhura të tjera te cilat jane te paraqitura ne vleren **0 leke**, perfaqesojne te ardhurat nga interesat.

Zeri Shpenzime të tjera financiare te cilat jane te paraqitura ne vleren **41 leke**, perfaqesojne shpenzimet qe vijne nga diferencat negative te kurseve te kembimit.

❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren CASH FLOW.**

Ne pasqyren e flukseve monetare jane paraqitur flukset hyrese dhe dalese te mjeteve monetare në njësinë ekonomike gjatë periudhës korrente kontabël. Paraqitja eshte bere sipas metodes indirekte.

Gjate periudhes kontabel ka rezultuar;

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit ne vleren **(1,346,215) leke**. Fluksi negativ ka ardhur pasi flukset dalese te mjeteve monetare per kryerjen e shpenzimeve si psh, paga, detyrime per kontribute te sigurimeve dhe te tatim-taksave jane me te larta se flukset hyrese te mjeteve monetare gjate ushtrimit normal te aktivitetit nga njesia ekonomike.

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit ne vleren **(62,643) leke** qe perfaqsojne blerjet e njesise ekonomike per aktive afatgjata materiale.

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit ne vleren **0 leke**.

❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren NDRYSHIMEVE TE KAPITALIT .**

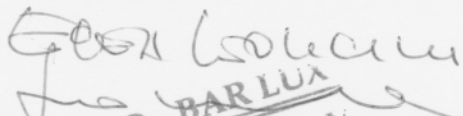
Ndryshimet ne zerin Kapital kane ardhur si rezultat;

1. Fitim / Humbje e vitit ne vleren (394,601) leke.

Informacionet shpjeguese per zerat e mesiperm jane dhene ne pasqyren e Bilancit.

Drejtuesi

Enea Leoncini


DISKO - BAR LUX
Sh.p.k.
NUIB: K 31802081 V
Rr. Luigj Gurakuqi TIRANA - ALBANI

Hartuesi


Rede Consulting
sh.p.k.
RC
Rr. Komuna e Parisit, Tiranë

**FORMULAR I DEKLARIMIT TË TATIMIT
TË THJESHTUAR MBI FITIMIN**

Numri i Vendorsjes së Dokumentit (NVD)
(Vetëm për përdorim zyrtar)



(2) Periudha tatimore
17-A

(1) Numri Serial: _____

Numri Identifikues i Personit të Tatueshëm (NIPT): (3) K31802081V
 Emri Tregtar i Personit të Tatueshëm: (4) DISKO - BAR LUX
 Emri Mbiemri i Personit Fizik: (5) _____
 Adresa: (6) LUIGJ GURAKUQI
 Qyteti/Komuna/Rrethi: Tirana, Tirane, Tirane
 Numri Telefonit: (7) _____

Lajmëroni nëse informacioni i mësipërm është jo i plotë ose ka ndryshuar

Llogaritja e rezultatit

Të ardhurat dhe shpenzimet

(8/9) Te ardhurat

(10/11) Shpenzimet

(12) Shpenzimet e panjohura

Të ushtrimit

Tatimore

(8)	5,231,375	(9)	5,231,375
(10)		(11)	5,601,052
		(12)	868,165

Rezultati

(13/14) Humbja

(15/16) Fitimi

(17) Fitimi i tatueshëm

(13)	369,677	(14)	0
(15)	0	(16)	498,488
		(17)	498,488

Llogaritja e tatim të thjeshtuar mbi fitimin

(18) Tatimi i thjeshtuar mbi fitimin me shkallën tatimore standarte

(19) Tatim fiks

(20) TOTALI PER TU PAGUAR

(18)	24,924
(19)	0
(20)	24,924

10.02.2018, K31802081V - Deklaroj nën përgjegjësinë time që informacioni i mësipërm është i plotë dhe i saktë.

DISKO - BAR LUX
Sh.p.k.
NIPT: K31802081V
Rr. Luigj Gurakuqi, TIRANA - ALBANI