

Emertimi dhe Forma ligjore

ARILDA SHPK

NIPT -i

J66702417H

Adresa e Selise

BULQIZE

Data e krijimit

Nr. i Regjistrimit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

NE FUSHEN E NDERTIMIT

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
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2017

Deri 31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

30 Mars 2018

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	shenime	2017	2016
	Aktivitet Afatshkurtra			
	▶ Aktivitet monetare	1	1,821,600	209,530
	1 <i>Banka</i>		1,774,013	138,281
	2 <i>Arka</i>		47,587	71,249
	▶ Investime	2	0	0
	1 <i>Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit</i>	2.1		
	2 <i>Aksionet e veta</i>	2.2		
	3 <i>Te tjera Financiare (Garanci)</i>	2.3		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	3	80,591,146	34,718,629
	1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	3.1	80,591,146	33,845,204
	2 <i>Nga njësitet ekonomike brenda grupit</i>	3.2		
	3 <i>Nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	3.3		
	4 <i>Të tjera</i>	3.4		873,425
	5 <i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i>	3.5		
	▶ Inventarët	4	19,774,043	23,672,826
	1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	4.1		0
	2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>	4.2		
	3 <i>Produkte të gatshme</i>	4.3		
	4 <i>Mallra</i>	4.4	17,707,233	21,606,016
	5 <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>	4.5		
	6 <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>	4.6	2,066,810	2,066,810
	7 <i>Parapagime për inventar</i>	4.7		
	▶ Shpenzime të shtyra	5	13,663,250	14,163,250
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		115,850,039	72,764,235
	Aktivitet Afatgjata			
	▶ Aktive financiare	7	0	0
	1 <i>Tituj pronësie në njësitet ekonomike brenda grupit</i>	7.1		
	2 <i>Tituj të huadhënies në njësitet ekonomike brenda grupit</i>	7.2		
	3 <i>Tituj pronësie në njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	7.3		
	4 <i>Tituj të huadhënies në njësitet 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	12,309,341	12,038,649
	1 <i>Toka dhe ndërtesa</i>	8.1		
	2 <i>Impiante dhe makineri</i>	8.2		
	3 <i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	8.3	12,309,341	12,038,649
	4 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>	8.4		
	▶ 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		0
	2 <i>Emri i Mirë</i>	10.2		
	3 <i>Parapagime për AAJM</i>	10.3		
	▶ Aktive tatimore të shtyra	11		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar	12		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		12,309,341	12,038,649
	AKTIVE TOTALE		128,159,380	84,802,884

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2017	2016
▶	Detyrime afatshkurtra:	13	96,975,722	77,477,325
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	13.1		0
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	13.2		0
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	13.3		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	13.4	50,061,247	34,703,186
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/shëndets</i>	13.8	15,392,521	12,339,956
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	13.9	2,408,477	1,739,442
10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	13.10	29,113,477	28,694,741
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14		
▶	Të ardhura të shtyra	15		
▶	Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		96,975,722	77,477,325
▶	Detyrime afatgjata:	17	22,684,343	2,143,672
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	17.1		0
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	17.2	1,184,343	2,143,672
3	<i>Arkëtimet 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	21,500,000	
▶	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		22,684,343	2,143,672
	DETYRIMET TOTALE		119,660,065	79,620,997
▶	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	231,156	167,090
1	<i>Rezerva ligjore</i>	26.1	231,156	167,090
2	<i>Rezerva statutore</i>	26.2		
3	<i>Rezerva të tjera</i>	26.3		
▶	Fitimi i pashpërndarë	27	4,850,731	3,633,486
▶	Fitim / Humbja e Vitit	28	3,317,428	1,281,311
	Totali i Kapitalit		8,499,315	5,181,887
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		128,159,380	84,802,884

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2017	2016
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	77,888,768	34,979,235
▶	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 (Kreditnote Furnitore)	32		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	-48,546,385	-18,056,138
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	-48,546,385	-18,056,138
	2 Të tjera shpenzime	33.2		
▶	Shpenzime të personelit	34	-4,507,287	-3,189,143
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	-3,862,285	-2,732,769
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-645,002	-456,374
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36		
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	-20,932,240	-12,027,419
▶	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	-191,063
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1		-191,063
	2 Shpenzime të tjera financiare	40.2		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	42	3,902,856	1,515,472
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	585,428	234,161
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	585,428	234,161
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	3,317,428	1,281,311
▶	Fitimi/Humbja për:	45		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	45.1		
	Interesat jo-kontrolluese	45.2		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve		2017	2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit	46	3,317,428	1,281,311
	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	3,317,428	1,281,311
▶	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 indirekte)

	2017	2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	3,902,856	1,515,472
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	-585,428	-234,161
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	0	0
<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>	-45,372,517	-17,905,965
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	3,898,783	-7,108,217
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	40,039,068	23,952,092
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	1,882,762	219,221
► 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>	-270,692	-42,000
<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	-270,692	-42,000
► 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	1,612,070	177,221
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2017	209,530	32,309
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2017	1,821,600	209,530



Shoqeria

Pasqyre Ndhimese per Fluksin Monetar 2017

Nr	Emertimi					Gjendja 31.12.2017	Gjendja 31.12.2016	Ndryshimi (+ ose -)
1	Banka					1,774,013	138,281	1,635,732
2	Arka					47,587	71,249	-23,662
	TOTALI					1,821,600	209,530	1,612,070

Nr	Emertimi	Sqarim	Gjendja 31.12.2017	Gjendja 31.12.2016	Diferenca	Diferenca	Te Hyra	Te Dala	Ndryshimi (+ ose -)
1	Investime	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
2	Të drejta të arkëtueshme	(Shtesa te dala me -)	80,591,146	34,718,629	45,872,517	-45,872,517			0
3	Inventarët	(Shtesa te dala me -)	19,774,043	23,672,826	-3,898,783	3,898,783			0
4	Shpenzime të shtyra	(Shtesa te dala me -)	13,663,250	14,163,250	-500,000	500,000			0
5	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
6	Aktive financiare	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
7	Aktivitet materiale (VI.Fillestare)	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
8	Amortizimi	(Shtesa te hyra me +)	0	0	0	0			0
9	Ativitet biologjike	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
10	Aktive jo materiale:	(Shtesa te hyra me +)	0	0	0	0			0
11	Aktive tatimore të shtyra	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
12	Kapitali i nënshkruar i papaguar	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
					0	0			0
1	Detyrime afatshkurtra:	(Shtesa te hyra me +)	96,975,722	77,477,325	19,498,397	-19,498,397			0
2	Detyrime afatgjata:	(Shtesa te hyra me +)	22,684,343	2,143,672	20,540,671	-20,540,671			0
3	Kapitali	(Shtesa te hyra me +)	8,499,315	5,181,887	3,317,428	-3,317,428			0
	SHUMA		242,187,819	157,357,589	84,830,230	-84,830,230	0	0	0

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	100,000			133,077			2,987,246	680,253			3,900,576
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	100,000	0	0	133,077	0	0	2,987,246	680,253	0	0	3,900,576
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit								1,281,311			1,281,311
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											0
Dividendë të paguar				34,013			646,240	-680,253			0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2016	100,000	0	0	167,090	0	0	3,633,486	1,281,311	0	0	5,181,887
											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	100,000	0	0	167,090	0	0	3,633,486	1,281,311	0	0	5,181,887
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit								3,317,428			3,317,428
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											0
Dividendë të paguar				64,066			1,217,245	-1,281,311			0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	100,000	0	0	231,156	0	0	4,850,731	3,317,428	0	0	8,499,314

Aktivitet Afatgjata Materiale 2017

Emertimi	Norma e Amortizimit	AQT				Amortizimi				Vlera e Mbetur	
		Gjendja dt. 01.01.2017	Shtesa 2017	Pakesime 2017	Gjendja dt 31.12.2017	Gjendja dt. 01.01.2017	Shtesa 2017	Pakesime 2017	Gjendja dt 31.12.2017	01.01.2017	31.12.2017
Ndertesat		0	0	0	0	-	0	0	0	0	0
Makineri e Pajisje Pune	20%	172,800	270,692	0	443,492	-	0	0	0	172,800	443,492
Mjete Transporti	20%	12,717,505	0	0	12,717,505	851,656	0	0	851,656	11,865,849	11,865,849
Pajisje zyre ,mobilje)	20%	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0
Pajisje informatike	25%	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0
Totali		12,890,305	270,692	0	13,160,997	851,656	0	0	851,656	12,038,649	12,309,341

Llogaria 213

				Vlera	
1	Prese asfalti	14 qeshor 2010	1	130800	130,800
2	Gjenerator		1	42000	42,000
3	Kompresor		1	15750	15,750
4	Motosharre		2	42776	85,552
5	Koplet kriketi		7	5888.334	41,218
6	Trapan		20	2103.333	42,067
7	Motosharre		6	14350.8333	86,105
					443,492

Llogaria 215

		Targa	Vlera
1	Lloji automjetit		
1	Rimorkiatore TRAL	BZ 2013 A	1,200,000
2	Automjet Tip Skaner	SH 6091 E	900,000
3	Kamion tip IVEKO	BZ 1916 A	1,500,000
5	Gjysem rimorkiatore TRAL	BZ 1917 A	1,000,000
6	Rimorkiatore TRAL	BZ 2227 A	900,000
9	Automjet Tip Iveko,	BZ 2137 A	900,000
11	Kamion tip Man	BZ 2226 A	2,200,000
12	Benz i perdorur date _ 3 12.2010	TR 7050 U	582,217
13	Fadrome fiat	BZ 1885 A	3,535,288
14	Shuma totale		12,717,505

ADMINISTRATORI



ARILDA SHPK 2017

Gjendje artikuj

dt. 30.03.2018 11.12.36

dt - 31/12/2017

faqe 1 / 1

artikull	perskrim			gjendje			
	klasifikim I	II	III	poz	sasi	cmim	vlefte
M1 Magazina Qendrore							
AS	Aspirator Muri			COP	64.00	1,037.682	66,411.67
CI	Cimento			KV	0.00		
CI1	Cimento			TON	0.00	7,331.433	21.99
CI2	Cimento			TON	345.50	7,115.412	2,458,375.00
CI4	Cimento			TON	431.72	6,959.112	3,004,388.03
CI7	Cimento			TON	174.00	6,800.000	1,183,200.00
CI8	Cimento			TON	246.70	6,476.017	1,597,633.33
DR1	Dritare			COP	2.00	29,000.000	58,000.00
GUP	Gure preres			COP	650.00	135.064	87,791.66
GUP1	Gure preres			COP	7,749.00	47.038	364,494.16
HE	Hekur			KG	10,875.93	104.927	1,141,181.10
HE1	Hekur			TON	33.11	63,144.820	2,090,725.00
KM	Konstruksione Metalike			KG	2,100.00	110.000	231,000.00
LLA	LLamarine e Profiluar			KG	700.00	127.857	89,500.00
M3	MDF e laminuar			ML	7.72	47,531.621	367,134.24
P14	Profile			KG	10,071.00	350.035	3,525,205.95
P4	Pllake zdrukthi			M3	6.56	28,778.182	188,784.87
P5	Profile			ML	761.00	243.560	185,349.43
PD	Panele MDF			M3	2.10	39,000.000	81,900.00
PZ	Panele zdrukthi			M3	0.27	54,234.696	14,643.37
RR2	RROBA PUNE			COP	2.00	124,775.005	249,550.01
T9	Tub plastik			KG	3,790.00	160.279	607,456.96
				M1	38,012.61		17,592,746.78
M2 Magazina e Pjeseve te Kembimit							
V2	Vaj motorri			COP	466.00	140.000	65,240.00
VH	Vaj Hidraulik			LIT	200.00	246.233	49,246.67
				M2	666.00		114,486.67
				Total	38,678.61		17,707,233.45

ARILDA SHPK 2017

Detyrime kliente

dt. 30.03.2018 11.11.07

dt - 30/03/2018

faqe 1 / 1

kod	perskrim	tel	gjendje db.	gjendje kr.	gjendje
Lek Shqiptar					
A1	ALB LEAA shpk		2,900,000.00L		
A2	Arifaj shpk		4,846,137.00L		
A3	ARKEV SHPK		4,200,000.00L		
BB	Bashkia Bulqize		29,328,318.00L		
BC	Bashkia Cerrik		490,642.00L		
BM	Besnik Myftari		2,388,560.00L		
C1	Cupi shpk		4,200,000.00L		
D05	Denis 05 shpk		500,000.00L		
DE3	DELIU 3D		21,600,120.00L		
DT	Delfin -T		2,338,089.00L		
EL	Eltec shpk		682,200.00L		
HA	Haziri shpk		461,080.00L		
RO	Ro-Gent-1		4,500,000.00L		
SH	Shpresa shpk		2,000,000.00L		
US	Urdhri Stomatologut		156,000.00L		
			80,591,146.00	0.00	80,591,146.00
				Mon.Vendi	0.00

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

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

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime të 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 : Sndartet 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 transaksionet 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 aktivit dhe nje pasivit 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 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;)

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

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	BKT	ALL				3,777
2	NBG	ALL				
3	Raiffeisen Banka	ALL				4,180
4	ISB	EURO		-43.53	132.95	-5,787
5	Llogari e ngurtesuar					1,745,750
6	Credins banka	ALL				19,446
	Raiffeisen Banka	EURO		50	132.95	6,648
Totali						1,774,013

1.2 *Arka*

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke			47,587
	Arka ne Euro			
	Arka ne Dollare			
	Pulla tatimore, bileta, te tjera me vlere			
Totali				47,587

2 Investime2.1 *Në tituj pronësie të njesive ekonomike brenda grupit*

Shoqeria nuk ka tituj pronësie te njesive ekonomike brenda grupit

2 *Aksionet e veta*

Shoqeria nuk ka riblerje te aksione te emetuara me pare nga ana jone

2.3 *Te tjera Financiare*

Shoqeria nuk ka aktive te tjera financiare te investuara

3 Të drejta të arkëtueshme3.1 *Nga aktiviteti i shfrytëzimit*

Kliente per mallra, produkte e sherbime

80,591,146

> Fatura te pa likuiduara nen nje vit

80,591,146

> Fatura te pa likuiduara mbi nje vit

> Zhvleresimi i te drejtave dhe detyrimeve

Inventari i klienteve bashkangjitur3.2 *Nga njësité ekonomike brenda grupit*

> Shoqeria nuk ka te drejta dhe detyrimendaj njesive ekonomike brenda grupit

3.3 *Nga njësité ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*

> Shoqeria nuk te drejta dhe detyrime ndaj njesive ekonomike me interesa pjesëmarrëse

3.4 *Të tjera*

> Të drejta për t'u arkëtuar nga proceset gjyqësore

> Parapagime të dhëna

> Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitorë)

	> Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore)	_____
	> Tatim mbi fitimin (teprica debitore)	_____
	> Shteti- TVSH për tu marrë	_____
	> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer	_____
	> Tatimi në burim (teprica debitore)	_____
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (teprica debitore)	_____
	> Të drejta për t'u arkëtuar nga shitjet e letrave me vlerë	_____
	> 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	_____
	4 Inventarët	
4.1	<i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	_____
	> Materiale ndihmës	_____
	> 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>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>	_____
	> Prodhimi në proces	_____
	> Punime në proces	_____
	> Shërbime në proces	_____
	> Zhvlerësimi i prodhimeve në proces	_____
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur (kur ka)</u>	
4.3	<i>Produkte të gatshme</i>	_____
	> Produkte të ndërmjetëm	_____
	> Produkte të gatshëm	_____
	> Nënprodukte dhe produkte mbeturinë	_____
	> Zhvlerësimi i produkteve të gatshëm	_____
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.4	<i>Mallra</i>	_____
	> Mallra	17,707,233
	> 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>	_____
	> Gjedhe ne majmeri	_____
	> Te leshta ne majmeri	_____
	> Te dhirta ne majmeri	_____
	> Derra ne majmeri	_____
	> Zogj ne rritje	_____
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.6	<i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>	_____
	> AAGJM të mbajtura për shitje	2,066,810
	<u>Inventari bashkangjitur</u>	
4.7	<i>Parapagime për inventar</i>	_____
	> Materiale të para	_____

- > Materiale të tjera
- > Produkte të gatshëm
- > Mallra (dhe produkte) për shitje
- > Gjë e gjallë

0

Inventaret analitike bashkangjitur

5 Shpenzime të shtyra

- > Furnitorë për shërbime (teprica debitore)
- > Shpenzime të periudhave të ardhme

13,663,250

6 Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

- > Interesa aktive të llogaritura
- > Të ardhura të llogaritura

II AKTIVET AFATGJATA

7 Aktivet financiare

7.1 *Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit*

- > Aksione të shoqërive të kontrolluara
- > Zhvleresimi Aksione të shoqërive të kontrolluara
- > Aksione të shoqërive të lidhura
- > Zhvleresimi Aksione të shoqërive të lidhura

7 *Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit*

- > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit
- > Zhvleresimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit

7.3 *Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*

- > Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse
- > Zhvleresimi Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse

7 *Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*

- > Huadhënie afatgjate në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse
- > Zhvleresimi Huadhënie afatgjate në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

7.5 *Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata*

- > Aksione të tjera dhe letra me vlerë
- > Zhvleresimi Aksione të tjera dhe letra me vlerë

8 *Tituj të tjerë të huadhënies*

- > Të drejta të tjera afatgjatë
- > Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit
- > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve
- > Zhvleresimi Të drejta të tjera afatgjatë
- > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit
- > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve

8 Aktive materiale

8.1 *Toka dhe ndërtesa*

8 *Impiante dhe makineri*

12,309,341

8.3 *Të tjera Instalime dhe pajisje*

8 *Parapagime për aktive materiale dhe në proces*

Analiza e posteve te amortizushme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera	Amortizimi	VI.mbetur	Vlera	Amortizimi	VI.mbetur
	Toka e ndërtesa			0			0
	Impiante e makineri			0			0
	Të tjera Ins. pajisje	12,309,341	0	12,309,341	12,038,649	0	12,038,649
	Shuma	12,309,341	0	12,309,341	12,038,649	0	12,038,649

Aktivitet e blera gjate vitit	270,692
Aktivitet kontribut i ortakeve ne kapitalin e shoqerise gjate vitit	_____
Aktivitet nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1; 17,18,79,80) gjate vitit	_____
<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	

9 Aktivet biologjike

> Gjedhe	_____
> Te leshta	_____
> Te dhirta	_____
> Derra	_____
> Pula	_____

10 Aktive jo materiale

> Koncesione	_____
Koncesione me vleren fillestare	_____
Konçesionet (amortizimi)	_____
Konçesionet (zhvlerësimi)	_____
> Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme	_____
Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme me vlere fillestare	_____
Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme (amortizimi)	_____
Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme (zhvlerësimi)	_____
> Emri i mire	_____
Emri i mire me vlere fillestare	_____
Emri i mire (amortizimi)	_____
Emri i mire (zhvlerësimi)	_____
> 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	<i>Titujt e huamarrjes</i>	_____
	> Huamarrje afatshkurtra	_____
	> Premtim pagesa të pagueshme për hua afatshkurtër	_____
	> Detyrime për blerjet e letrave me vlerë	_____
	> Hua të marra	_____
	> Letra me vlerë të borxhit, të emetuara	_____
	> Derivatët dhe instrumentet financiare	_____

13.2 *Detyrime ndaj institucioneve të kredisë*

> Qera financiare	_____
-------------------	-------

Analiza e blerjeve me qira financiare

> Huamarrje afatshkurtra nga Bankat	_____
Banka 1	_____
Banka 2	_____
Banka 3	_____
> Llogari bankare të zbuluara (overdrifte bankare)	_____
Pro Credit Bank	_____
Banka 2	_____
	0

Banka 3

	> Hua të marra	_____
	> Kësti i llogaritur i huas për t'u paguar në 12 muajt e ardhshëm	_____
13.3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	_____
	> Parapagime të marra	_____
13.4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	_____
	> Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	<u>50,061,247</u>
	<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	_____
	> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë	_____
	<u>Inventari i debitoreve të tjere bashkangjitur</u>	_____
13.5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	_____
	> Premtim pagesa të pagueshm për 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>14697269</u>
	> Paradhënie për punonjësit	_____
	> Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	<u>695252</u>
	> Organizma të tjera shoqërore	_____
	> Detyrime të tjera	_____
13.9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	_____
	> Akciza	_____
	> Tatim mbi të ardhurat personale	<u>30929</u>
	> Tatime të tjera për punonjësit	_____
	> Tatim mbi fitimin	<u>375690</u>
	> Shteti- TVSh për t'u paguar	<u>1945435</u>
	> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore)	_____
	> Tatime të shtyra (teprica kreditore)	_____
	> Tatimi në burim	<u>32929</u>
13.10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	_____
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve	<u>29,113,477</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	
	Raiffeisen Bank	1,184,343
	Banka 2	
	Banka 3	
	> 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	
	<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	
	> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi nje vit	21,500,000
	<u>Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur</u>	
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	
	<u>18 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	
	<u>19 Të ardhura të shtyra</u>	
	<u>20 Provizione:</u>	
20.1	<i>Provizione për pensionet</i>	
20.2	<i>Provizione të tjera</i>	
	<u>21 Detyrime tatimore të shtyra</u>	
	<u>22 Kapitali dhe Rezervat</u>	
	<u>23 Kapitali i Nënshkruar</u>	100000
	<u>24 Primi i lidhur me kapitalin</u>	
	<u>25 Rezerva rivlerësimi</u>	
	<u>26 Rezerva të tjera</u>	
26.1	<i>Rezerva ligjore</i>	231,156
26.2	<i>Rezerva statutore</i>	
26.3	<i>Rezerva të tjera</i>	
	<u>27 Fitimi i pashpërndarë</u>	4,850,731
	<u>28 Fitim / Humbja e Vitit</u>	3,317,428

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

Te ardhurat perbehen		
•	Shitje mallra	77,888,768
•		
Shpenzimet perbehen nga		
•	Mallra te konsumuara	48,546,385
•	Paga dhe shperblime	3,862,285
•	Sigurime shoqerore dhe shendetsore	645,002



• Amortizimi	-
• Qira	120,000
• Komisioine bankare	27,170
• Shpenzime per karburant	15,966,689
• Sigurime	69,000
• Interesa kredie	11,910
• Te tjera	189,476
• Fitim Humbje nga kursi kembimit	- 64
• Mirmbajtje dhe riparime	4,039,726
• Shpenzime te periudhave te ardhshme	500,000
• Shpenzime financiare	8,333

10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar

• Fitimi i ushtrimit	3,902,856
• Shpenzime te pa zbriteshme	
• Fitimi para tatimit	3,902,856
• Tatimi mbi fitimin	585,428

Në shpenzimet e pazbritëshme përfshihen zërat e mëposhtëm:

>
>
>

Analiza dhe rakordimi i berjeve

1	Importet	
2	Blerjet brenda vendit	65122521
3	Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme	69000
4		
5		
6		
7		
8		
	Shuma e blerjeve te raportuara me FDP	65,191,521
	Nga kjo	
1	Aktiva Afat Gjata Materiale	Minus -270,692
2	Shtesa e gjendjeve te magazines	Minus
3	Referenca	Minus
4	Shpenzime per periudhat e ardheshme	Minus
5	Te tjera	Minus
6	Te tjera	Minus
	Shuma e blerjeve ne shpenzime	64,920,829
	Pakesimi i gjendjes se magazines	3,898,783
	Totali ne shpenzime	68,819,612
	Shpenzimet sipas Pasqyres se performances (PASH)	
1	Materiale te konsumuara	48,546,385
2	Shpenzime te tjera	xxx
3	a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve	20,273,224
4	b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve	
	Shuma (1 + 2 - 2a)	68,819,609
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0	3
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0	

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte

Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	209,530
---	---------

Ne fluksin monetar kane ndikuar

Pozitivisht :

Fitimi para tatimit	3,902,856
Amortizimin	0
Aktive te tjera financiare afatshkurtra	0
Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar	40,039,068
Shuma e Faktoreve me influence Pozitive	43,941,924

dhe Negativisht :

Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme	41,473,734
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	270,692
Tatim mbi fitimin i paguar	585,428
Parapagime dhe shpenzime te shtyra	
Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	
Shuma e Faktoreve me influence Negative	42,329,854

Gjendja e Mj.Monetare me 31.12.2015	1,821,600
-------------------------------------	-----------

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital

• Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	3,317,428
• Fitimi qe bartet ne vitin e ardheshem	3,151,556
• Rritja e rezerves ligjore	165,871
• Rivleresime	

Llogarite jashte bilancit

>

>

C Shënime të tjera shpjeguese

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

(*Elton Pata*)

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

(*Giuliano Palla*)

