

Emertimi dhe Forma ligjore	<u>American Capital Sh.p.k</u>
NIPT -i	<u>K91616024E</u>
Adresa e Selise	<u>Rr Deshmoret e 4 Shkurtit, Tirane</u>
	<u>Tirane</u>
Data e krijimit	<u>09/01/2014</u>
Nr. i Regjistrit Tregetar	<u>09/01/2014</u>
Veprimtaria Kryesore	<u>Vleresim i te gjitha klasave te aktiveve.</u>
	<u>Keshillime financiare lidhur me shit-blerjen</u>
	<u>e shoqerive, shkrijen apo ndarjen e tyre, privatizime,</u>
	<u>apo partneritetet publik-privat. Due diligence financiare.</u>
	<u>Keshillime manaxheriale.</u>

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 2016

Pasqyra Financiare jane individuale		<u>Po</u>
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara		<u>Jo</u>
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne		<u>leke</u>
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne		<u>leke</u>
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga	01.01.2016
	Deri	31.12.2016
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare		<u>31.03.2017</u>

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2016	2015
	Aktivët Afatshkurtra			
1	▶ Aktivët monetare	1	2.001.482	645.533
	1 Banka		2.001.482	645.533
	2 Arka			0
	3 Mjete të tjera			
2	▶ Investime	2	0	0
	1 Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit	2,1		
	2 Aksionet e veta	2,2		
	3 Të tjera Financiare	2,3		
3	▶ Të drejta të arkëtueshme	3	218.995.311	266.263.537
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3,1	12.782.213	12.969.767
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3,2		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3,3	204.455.785	251.145.994
	4 Të tjera	3,4	1.757.314	2.147.776
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar	3,5		
4	▶ Inventarët	4	0	445.532
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4,1		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	4,2		
	3 Produkte të gatshme	4,3		
	4 Mallra	4,4		
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	4,5		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje	4,6		
	7 Parapagime për inventar	4,7		
5	▶ Shpenzime të shtyra		0	445.532
6	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	5		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	6	220.996.793	267.354.603
	Aktivët Afatgjata			
7	▶ Aktive financiare	7	186.647.622	186.837.554
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit	7,1	102.092.083	92.404.276
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit	7,2		
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7,3		
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7,4		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	7,5	84.555.539	94.433.278
	6 Tituj të tjerë të huadhënies	7,6		
8	▶ Aktivët materiale	8	90.293.712	94.754.658
	1 Toka dhe ndërtesa	8,1	89.483.975	94.193.658
	2 Impiante dhe makineri	8,2	809.737	561.000
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	8,3		
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8,4		
9	▶ Aktivët biologjike	9		
10	▶ Aktive jo materiale:	10	0	0
	1 Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme	10,1		
	2 Emri i Mirë	10,2		
	3 Parapagime për AAJM	10,3		
11	▶ Aktive tatimore të shtyra	11		
12	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar	12		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		276.941.334	281.592.212
	AKTIVE TOTALE		497.938.127	548.946.815

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2016	2015
12	▶ Detyrime afatshkurtra:	13	7.168.826	105.029.277
	1 Titujt e huamarrjes	13.1		4.264.179
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13.2		0
	3 Arkëtime në avancë për porosi	13.3		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	13.4	6.684.059	100.090.493
	5 Dëftesa të pagueshme	13.5		
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	13.6		
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	13.7		
	8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	13.8	55.536	20.143
	9 Të pagueshme për detyrimet tatimore	13.9	429.231	654.462
13	▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14		
14	▶ Të ardhura të shtyra	15		
15	▶ Provizione	16		0
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		7.168.826	105.029.277
16	▶ Detyrime afatgjata:	17	185.265.717	171.006.931
	1 Titujt e huamarrjes	17.1	17.719.370	
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	17.2	136.732.731	140.193.315
	3 Arkëtimet në avancë për porosi	17.3		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	17.4		
	5 Dëftesa të pagueshme	17.5		
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	17.6		
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	17.7		
	8 Të tjera të pagueshme	17.8		
17	▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	18		
18	▶ Të ardhura të shtyra	19		
19	▶ Provizione:	20		
	1 Provizione për pensionet	20.1	28.712.050	28.712.050
	2 Provizione të tjera	20.2	2.101.566	2.101.566
20	▶ Detyrime tatimore të shtyra	21		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		185.265.717	171.006.931
	DETYRIMET TOTALE		192.434.543	276.036.208
	▶ Kapitali dhe Rezervat	22	1.908.749.532	1.908.749.532
	▶ Kapitali i Nënshkruar	23		
	▶ Primi i lidhur me kapitalin	24		
	▶ Rezerva rivlerësimi	25		
	▶ Rezerva të tjera	26		
	1 Rezerva ligjore	26.1		
	2 Rezerva statutore	26.2		
	3 Rezerva të tjera	26.3	50.400.040	50.400.040
	▶ Fitimi i pashpërndarë	27	-1.686.238.966	-1.720.761.722
	▶ Fitim / Humbja e Vitit	28	32.592.978	34.522.756
	Totali i Kapitalit		305.503.584	272.910.606
	TOTALI I DEYRIMEVE DHE KAPITALIT		497.938.127	548.946.814

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2016	2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	58.715.595	83.269.313
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	30		0
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31		0
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32	164.590	1.788.338
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33		0
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33,1		
	2 Të tjera shpenzime	33,2		
▶	Shpenzime të personelit	34	2.443.109	1.358.816
	1 Paga dhe shpërblime	34,1	2.130.360	1.164.360
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34,2	312.749	194.456
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	4.932.445	140.250
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	6.388.417	33.772.628
▶	Të ardhura të tjera	38	1.752.292	3.608.800
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38,1		0
	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	1.752.292	3.608.800
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	39		
▶	Shpenzime financiare	40	8.512.992	8.582.984
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40,1	7.811.942	8.481.208
	2 Shpenzime të tjera financiare	40,2	701.050	101.776
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	42	38.355.514	44.811.773
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	5.762.535	10.289.017
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43,1	5.762.535	10.289.017
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	43,2		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	43,3		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	32.592.978	34.522.756
▶	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	2016	2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit	32.592.978	34.522.756
	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		
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin		
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

4

Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2016	2015
▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	38.355.514	44.811.773
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>	4.932.445	140.250
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		-11.694.476
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>		
<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>		0
<i>Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	-47.268.226	-95.464.239
<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>	445.532	-445.532
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	-97.860.451	95.566.605
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	-101.395.186	32.914.381
▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-471.499	-140.015.894
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		0
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	-471.499	-94.193.658
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		-45.822.236
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-471.499	-140.015.894
▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	100.391.462	101.654.815
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>	100.391.462	101.654.815
<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	100.391.462	101.654.815
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	1.475.223	-1.939.673
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	645.533	2.585.206
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	-119.274	3.507.026
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	2.001.482	645.533

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 2014	1.908.749.532		0	0	0	0	(1.720.761.722)	50.400.040	238.387.850	0	238.387.850
Efektet i ndryshimeve në politikat kontabël							0	0	0	0	0
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit							0	34.522.756	34.522.756	0	34.522.756
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									0	0	0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:									0	0	0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:									0	0	0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar						50.400.040		(50.400.040)	0	0	0
Dividendë të paguar									0	0	0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2015	1.908.749.532		0	0	0	50.400.040	(1.720.761.722)	34.522.756	272.910.606	0	272.910.606
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	1.908.749.532		0	0	0	50.400.040	(1.720.761.722)	34.522.756	272.910.606	0	272.910.606
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:									0	0	0
Fitimi / Humbja e vitit									0	0	0
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									32.592.978	0	32.592.978
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									0	0	0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:									0	0	0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar									0	0	0
Dividendë të paguar (Anullim Provigioni)									0	0	0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									0	0	0
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	1.908.749.532	0	0	0	0	50.400.040	(1.686.238.966)	32.592.978	305.503.584	0	305.503.584

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 në SKK 2 të përmiresuar. Rradha e dhenies së shpjegimeve duhet të 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 : Stndartet 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 nevojje nderprerjen e aktivitetit te saj.
 3. Kompensimi: midis nje aktiviteti dhe nje pasiviteti 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 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 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.

Referenca

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	American Bank LEK	All		1.912.157	1	1.912.157
2	American Bank EUR	Eur		0	135,23	0
3	BKT ALL	All		81.518	1	81.518
4	BKT EUR	Eur		54	135,23	7.323
5	Union Bank EUR	Eur		4	135,23	484
Totali						2.001.482

1,2 *Arka*

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke			
	Arka ne Euro			
	Arka ne Dollare			
	Pulla tatimore,bileta,te tjera me vlere			
Totali				0

2 Investime

- 2,1 *Në tituj pronësie të njësive 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 arkëtueshme

- 3,1 *Nga aktiviteti i shfrytëzimit*
- | | | |
|---|--|------------|
| Kliente per mallra,produkte e sherbime | | 12.782.213 |
| > Fatura te pa likuiduara nen nje vit | | |
| > Fatura te pa likuiduara mbi nje vit | | 12.782.213 |
| > Zhvleresimi i te drejtave dhe detyrimeve | | |
| <u>Inventari i klienteve bashkangjitur</u> | | |
- 3,2 *Nga njësitë ekonomike brenda grupit*
- > *Shoqeria nuk ka te drejta dhe detyrimendaj njesive ekonomike brenda grupit*
- 3,3 *Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse* **204.455.785**
- | | | |
|---|--|--------------|
| > Shoqeria ka drejta dhe detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse | | |
| a) Pragma Investment | | 103.573.113 |
| b) Maksim Caslli | | -222.995.745 |
| c) Agrigose | | 201.842.721 |
| d) Pragma Acquisition | | 82.745.421 |
| f) American Farm | | 32.344.667 |
| g) George Holland | | 6.161.275 |
| e) Albi Avdiu | | 784.334 |

3,4	<i>Të tjera</i>	
>	Të drejta për t'u arkëtuar nga proceset gjyqësore	<u>1.757.314</u>
>	Parapagime të dhëna	_____
>	Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitore)	_____
>	Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore)	_____
>	Tatim mbi fitimin (teprica debitore)	<u>1.757.314</u>
>	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	_____

4,7	<i>Parapagime për inventar</i>	
>	Materiale të para	<u>0</u>
>	Materiale të tjera	_____
>	Produkte të gatshëm	_____
>	Mallra (dhe produkte) për shitje	_____
>	Gjë e gjallë	_____

Inventaret analitike bashkangjitur

5	<u>Shpenzime të shtyra</u>	
>	Furnitorë për shërbime (teprica debitore)	_____
>	Shpenzime të periudhave të ardhme	_____

6	<u>Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara</u>	
>	Interesa aktive të llogaritura	_____
>	Të ardhura të llogaritura	_____

II AKTIVET AFATGJATA

7 Aktivet financiare

7,1	<i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	<u>102.092.083</u>
>	Aksione të shoqërive të kontrolluara	<u>102.092.083</u>
>	Zhvlerësimi Aksione të shoqërive të kontrolluara	_____
>	Aksione të shoqërive të lidhura	_____
>	Zhvlerësimi Aksione të shoqërive të lidhura	_____

7	<i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	_____
>	Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit	_____
>	Zhvlerësimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit	_____

7,3	<i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	_____
>	Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse	_____
>	Zhvlerësimi Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse	_____

7	<i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	<u>0</u>
>	Huadhënie afatgjate në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	_____
>	Zhvlerësimi Huadhënie afatgjate në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	_____

7,5	<i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>	<u>84.555.539</u>
>	Aksione të tjera dhe letra me vlerë	<u>84.555.539</u>
>	Zhvlerësimi Aksione të tjera dhe letra me vlerë	_____

8	<i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>	_____
>	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	90.293.712
8,1	<i>Toka dhe ndërtesa</i>	89.483.975
8	<i>Impiante dhe makineri</i>	809.737
8,3	<i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	
8	<i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>	

Analiza e posteve te amortizushme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur
	Toka e ndërtesa	94.754.658	4.320.696	90.433.962	94.754.658	-561.000	94.754.658
	Impiante e makineri	0	140.250	-140.250	701.250	140.250	
	Të tjera Ins. pajisje						
	Shuma	94.754.658	4.460.946	90.293.712	95.455.908	-420.750	94.754.658

Aktivitet e blera gjate vitit	_____	471.499
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>		

III DETYRIMET DHE KAPITALI

13 Detyrime afatshkurtra:

13.2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	
>	Qera financiare	_____
	Analiza e blerjeve me qira financiare	
>	Huamarrje afatshkurtra nga Bankat	0
	Banka 1	0
	Banka 2	_____
	Banka 3	_____
>	Llogari bankare të zbuluara (overdrifte bankare)	_____
	Banka 1	_____
	Banka 2	_____
	Banka 3	_____
>	Hua të marra	_____
>	Kësti i llogaritur i huas për t'u paguar në 12 muajt e ardhshem	_____
13.3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	
>	Parapagime të marra	_____
13.4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	6.684.059
>	Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	6.684.059
	<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	
>	Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë	_____
	<u>Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur</u>	
13.5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	
>	Premtim pagesa të pagueshm per 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>	55.536
	> Paga dhe shpërblime	
	> Paradhënie për punonjësit	
	> Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	55.536
	> Organizma të tjera shoqërore	
	> Detyrime të tjera	
13.9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	429.231
	> Akciza	
	> Tatim mbi të ardhurat personale	23.553
	> Tatime të tjera për punonjësit	
	> Tatim mbi fitimin	
	> Shteti- TVSh për t'u paguar	399.611
	> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore)	
	> Tatime të shtyra (teprica kreditore)	
	> Tatimi në burim	6.067
13.10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve	
	> Dividendë për t'u paguar	
	14 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	
	> Shpenzime të llogaritura	
	> Interesa të llogaritur	
	15 Të ardhura të shtyra	
	> Grante afatshkurtera	
	> Të ardhura të periudhave të ardhme	
	16 Provizione	
	> Provizione afatshkurtera	
	17 Detyrime afatgjata:	
17.1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	185.265.717
	> Huamarrje afatgjata	185.265.717
	> 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	

	18 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	
	19 Të ardhura të shtyra	
	20 Provizione:	30.813.616
20.1	<i>Provizione për pensionet</i>	28.712.050
20.2	<i>Provizione të tjera</i>	2.101.566
	21 Detyrime tatimore të shtyra	
	22 Kapitali dhe Rezervat	305.503.584
	23 Kapitali i Nënshkruar	1.908.749.532
	24 Primi i lidhur me kapitalin	
	25 Rezerva rivlerësimi	
	26 Rezerva të tjera	
26.1	<i>Rezerva ligjore</i>	
26.2	<i>Rezerva statutore</i>	
26.3	<i>Rezerva të tjera</i>	50.400.040
	27 Fitimi i pashpërndarë	-1.686.238.966
	28 Fitim / Humbja e Vitit	32.592.978

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

	Te ardhurat perbehen	60.632.477
•	Te Adhura nga Sherbimet	58.715.595
•	Te Ardhura nga interesat (Leasing)	1.752.292
•	Te Ardhura nga Qeraja	164.590
•		
	Shpenzimet perbehen nga	22.276.963
•	Shpenzimi amortizimi	4.932.445
•	Shërbime konsulence	263.528
•	Shërbime mirëmbajtje	172.642
•	Shpenzime postare dhe telekomunikimi	150.734
•	Shpenzime telefoni dhe interneti	135.052
•	Shpenzime page dhe sigurime	2.443.109
•	Shpenzime udhëtimi	4.753.727
•	Shpenzime transporti dhe karburanti	553.338
•	Shpenzime të tjera	1.060.446
•	Shpenzime Interesa	7.811.942

10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar

- Fitimi i ushtrimit
- Shpenzime te pa zbriteshme
- Fitimi para tatimit
- Tatimi mbi fitimin

38.355.514

61.389

38.416.903

5.762.535

Në shpenzimet e pazbritëshme përfshihen zërat e mëposhtëm:

- > Gjoha
- > Shpenzime riparime
- > Pagesa te pajustificuara

15.111

42.993

3.285

Analiza dhe rakordimi i berjeve

1	Importet		
2	Blerjet brenda vendit		885.792
3	Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme		4.435.724
4			
5			
6			
7			
8			
	Shuma e blerjeve te raportuara me FDP		5.321.516
	Nga kjo		
1	Aktiva Afat Gjata Materiale	Minus	-471.499
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		4.850.017
	Pakesimi i gjendjes se magazines		
	Totali ne shpenzime		4.850.017
	Shpenzimet sipas Pasqyres se performances (PASH)		
1	Materiale te konsumuara		22.276.963
2	Shpenzime te tjera		4.850.017
3	a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve		17.426.946
4	b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve		-12.576.929
	Shuma (1 + 2 - 2a)		
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0		
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0		

C Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

(*Ullita Dhalli*
Shkruar

Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike

(Maksim Caslli)
 NIPPS - Njësia e Njësive Ekonomike
 Tiranë - Albania

Shoqeria:
NIPTI:

American Capital
K91616024E

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka		-	-	-	-
2	Apartament		94.193.658	-	-	94.193.658
3	Makineri dhe pajisje			471.499		471.499
4	Mjete transporti		561.000	-		561.000
5	Pajisje zyre dhe Informatike		-	-		-
7	Te tjera			-	-	-
	TOTALI		94.754.658	471.499	0	95.226.157

Amortizimi A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka		-	-	-	-
2	Apartament		-	4.709.683	-	4.709.683
3	Makineri dhe pajisje			82.512		82.512
4	Mjete transporti		-	140.250		140.250
5	Pajisje zyre dhe Informatike					-
7	Te tjera		-	-	-	-
	TOTALI		-	4.932.445	-	4.932.445

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka		-	-	-	-
2	Apartament		94.193.658	(4.709.683)	-	89.483.975
3	Makineri dhe pajisje		-	388.987	-	388.987
4	Mjete transporti		561.000	(140.250)	-	420.750
5	Pajisje zyre dhe Informatike		-	-	-	-
7	Te tjera		-	-	-	-
	TOTALI		94.754.658	(4.460.946)	-	90.293.712

Administratori
Maksim Caslli



INVENTARI I LLOGARIVE BANKARE
31.12.2016

Subjekti
NIPT-I
Aktiviteti
Adresa Vep.
Telefoni

American Capital
K916116024E
Sherbime konsulence Financiare
Rr Deshmoret e 4 Shkurtit, Tirane
-

Nr.	Emertimi bankes	Numri llogarise	Shuma ne Euro	Shuma ne leke
1	Banka Intesa SanPaolo ne Leke	2034 9435 301		1.912.157
2	Banka IntesaSan Paolo ne Euro	2034 9435 302	-	-
3	BKT ne leke	507 4486 80		81.518
4	BKT ne euro	507 4486 80	54	7.323
5	Union Bank ne euro	1173 8932 2020 126	4	484
	Shuma		18.198	2.001.482

Administratori
Maksim Caslli

