

“MONTAL” sh.p.k

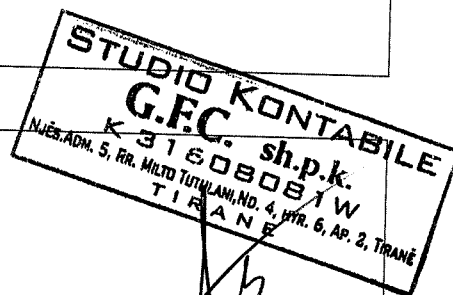
Forma juridike:	Shoqëri me Pëgjegjesi të Kufizuar
Data e themelimit:	12 / 01 / 1996
Numri i indentifikimit(NIPT):	J 62009007 F
Selia:	Rr. “Dervish Hima”, Pallati 3 K,ullat, kati 3, ap. 2, Tiranë.

Objekti tregtar: -Tregti pajisje e materiale mjeksore, projektim struktura te ndryshme.

Pasqyrat Financiare Vjetore **2017**

(Mbyllur më 31.12.2017)

Pasqyra financiare:	Individuale(jokonsoliduara)
Periudha kontabel:	Nga 01.01.2017 deri më 31.12.2017
Data e mbylljes:	25 MARS 2018
Monedha:	Lekë
Shkalla e rrumbullakimit:	në lekë



Tiranë, më 25 MARS 2018

MONTAL
TIRANA • ALBANIA
Dr.SKENDER LUFI
Managing Director

**FORMULAR I DEKLARIMIT DHE
PAGESES SE TATIMIT MBI FITIMIN**



Numri i Vendosjes se Dokumentit (NVD)
(Vetem per perdorim zyrtar)

(2) Periudha tatimore

17-A

(1) Numri Serial: _____

Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT):

(3) J62009007F

Emri Tregtar i Personit te Tatueshem:

(4) MONTAL

Emri Mbiemri i Personit Fizik:

(5) _____

Adresa:

(6) DERVISH HIMA-3KULLAT K.3 AP9/2

Qyteti/Komuna/Rrethi:

Tirana, Tirane, Tirane

Numri Telefonit:

(7) _____

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

Llogaritja e rezultatit

Te ardhurat dhe shpenzimet

(8/9) Te ardhurat

(10/11) Shpenzimet

(12) Shpenzimet e pazbritshme

Rezultati

(13/14) Humbja

(15/16) Fitimi

(17) Humbje e mbartur

(18) Fitimi i tatueshem neto (16-17)

Të ushtrimit

Tatimore

(8)	897,179,669	(9)	897,179,669
(10)	677,721,382	(11)	677,721,382
		(12)	79,593

(13)	0	(14)	0
(15)	219,458,287	(16)	219,537,880
		(17)	0
		(18)	219,537,880

Llogaritja e tatim fitimit

(19) Tatim fitimi me shkallen tatimore standarte

(20) Tatim fitimi me perqindje te tjera

(21) Tatim fitimi (19+20)

(22) Tatim fitimi i shtyre

(23) Tatim Fitimi i detyrueshem për t'u paguar

(19)	32,930,682
(20)	0
(21)	32,930,682
(22)	0
(23)	32,930,682

STUDIO KONTABILE
G.F.C. sh.p.k.
K 31608081W
NJES. A.M. S. R.R. VILLO TUTULANI, NO. 4, HYR. 6, AP. 2, TIRANE
TIRANE

Bilanci -forma e shkurtër

	AKTIVI-PASIV	Shënim e	Viti raportues 31.12.2017	Viti paraardhës 31.12.2016
A	AKTIVET			
I	Aktive Afatshkurtera			
	Aktive monetare		205,016,612	160,057,037
	Derivativë dhe aktive të mbajtura për tregtim		-	-
	Aktive të tjera financiare afatshkurtra		564,484,654	388,505,507
	Inventari		109,604,675	129,096,845
	Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje		-	-
	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		-	-
	Totali i Aktiveve Afatshkurtera(I)		879,105,941	677,659,389
II	Aktive Afatgjata			
	Investimet financiare afatgjata		-	-
	Aktive afatgjata materiale		15,824,665	6,725,012
	Aktivet afatgjata jomateriale		-	-
	Kapital aksionar i papaguar		-	-
	Aktive të tjera afatgjata		-	-
	Totali i Aktiveve Afatgjata(II)		15,824,665	6,725,012
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		894,930,606	684,384,401
B	DETYRIMET DHE KAPITALI			
I	Detyrime Afatshkurtera			
	Huamarrjet	7	-	-
	Huatë dhe parapagimet	8	83,403,001	54,287,188
	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
	Provizionet afatshkurtra		-	-
	Totali i Detyrimeve Afatshkurtera (I)		83,403,001	54,287,188
II	Detyrime Afatgjata			
	Huatë afatgjata	9	-	-
	Huamarrje të tjera afatgjata		-	-
	Provizionet afatgjata		-	-
	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
	Totali i Detyrimeve Afatgjata (II)		-	-
	Totali i Detyrimeve (I+II)		83,403,001	54,287,188
III	Kapitali			
	Kapitali i rregjistruar (aksionar)		200,000,000	200,000,000
	Primi i aksionit		-	-
	1.Rezerva Ligjore		-	-
	2.Rezerva Statutore		-	20,000,000
	3.Rezerva të Tjera		20,000,000	-
	Fitimet(humbja) te pashpërndara		405,000,000	175,000,000
	Fitimi (humbja) e vitit financiar		-	-
	Totali i Kapitalit (III)		186,527,605	235,097,213
	TOTALI I DE TYRIMEVE E KAPITALIT (I,II,III)		811,527,605	630,097,213
	TOTALI I DE TYRIMEVE E KAPITALIT (I,II,III)		894,930,606	684,384,401
			OK	OK
	Diferenca		-	-

STUDIO KONTABILE
G.F.C. sh.p.k.
K 31608081W
NJËS.ADM. 5, RR. MILO TUTULANI, NO. 4, HYR. 6, AP. 2, TIRANË
TIRANË

Hartoi BILANCIN, GFC sh.p.k

MONTAL
TIRANA • ALBANIA
Dr. SKENDER LUFİ
Menaxher i Përgjithshëm

ADMINISTRATOR
SKENDER LUFİ

A	AKTIVI	Shëni me	Viti raportues 31.12.2017	Viti paraardhës 31.12.2016
I	AKTIVET AFATSHKURTRA			
1	Mjete Monetare	3	205,016,612	160,057,037
2	Investime(Tituj Pronësie të Njësive Brenda Grupit,Aksionet e Vetë)	-		
3	Të Drejta të Arkëtueshme:			
	1.Nga Aktiviteti i Shfrytëzimit (Klientë)		-	-
	2.Njesitë Ekonomike Brenda Grupit		490,311,897	384,124,820
	3.Interesa Pjesëmarrëse në Njesi Ekonomike			
	4.Të Tjera (shteti Debitore të tjerë)	3/4	74,172,757	4,380,687
	5.Kapital i Nënshkuar i Papaguar		-	-
	Totali i të Drejtave të Arkëtueshme (1-5)		564,484,654	388,505,507
4	Inventari	5		
	1. Lënde e Parë dhe Materiale të Konsumueshme	-		
	2. Prodhime në Proces dhe Gjysëmprodukte	-		
	3. Produkte të Gatshme	-		
	4. Mallra		109,604,675	125,693,095
	5. Aktive Biologjike		-	-
	6. AAM të Mbajtura për Shitje			
	7. Parapagime për Inventar		-	3,403,750
	Totali i Inventarit(1-7)		109,604,675	129,096,845
5	Shpenzime të Shtyra			
6	Të Arkëtueshme nga të Ardhurat e Konstatuara		-	-
	Totali i Aktiveve Afatshkurtër (I)		879,105,941	677,659,389
II	Aktive Afatgjata			
1	Aktive Financiare:			
	1.Tituj Pronësie në Njs. Ekon. Brenda Grupit			
	2.Tituj Huadhënieje në Njes. Ekon. Brenda Grupit			
	3.Tituj Pronësie në Njs.Ekon. Pjesëmarrje		-	-
	4.Tituj Huadhënieje në Njës. Ekon. Pjesëmarrjeje		-	-
	5.Tituj të Tjerë (Aktive Afatgjata)		-	-
	6.Tituj tëTjere të Huadhënies		-	-
	Totali i Aktiveve Financiare (1-6)		-	-
2	Aktive Materiale:	6		
	1.Toka dhe Ndërtesa			
	2.Impiante dhe Makineri		13,810,177	5,022,149
	3.Të Tjera Instalime dhe Pajisje		2,014,488	1,702,863
	4.Parapagime për Aktive Materiale dhe në Proces			
	Totali i Aktiveve Materiale(1-4)		15,824,665	6,725,012
3	Aktive Biologjike		-	-
4	Aktive Jo-Materiale:			
	1.Koncesione, Patenta, Licenca, Marka Tregtare		-	-
	2.Emri i Mirë		-	-
	3.Parapagime për Aktive Afatgjata Jo Materiale		-	-
	Totali i Aktiveve Jo-Materiale(1-3)		-	-
5	Aktive Tatimore të Shtyra		-	-
	Totali i Aktiveve Afatgjata (II)		15,824,665	6,725,012
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		894,930,606	684,384,401

STUDIO KONTABILE
G.F.C. sh.p.k.
K 31608081W
NJËS.ADM. 5, RR. MILTO TUTULANI,ND. 4, HYR. 6, AP. 2, TIRANË
TIRANE

MONTAL
TIRANA • ALBANIA
Dr.SKENDER LUFİ
Managing Director

Skender Lufi
ADMINISTRATOR
SKENDER LUFİ

B	PASIVI	Shëni me	Viti raportues 31.12.2017	Viti paraardhës 31.12.2016
	DETYRIMET DHE KAPITALI			
I.1	Detyrime Afatshkurtera:	10		
	1.Titujt e Huamarrjes			
	2.Detyrime ndaj Institucioneve të Kredisë		-	-
	3.Arkëtime në Avancë për Porosi		-	-
	4.Të Pagueshme për Aktivitetin e Shfrytëzimit(furnitore)	1/4	73,471,196	46,327,045
	5.Dëftesa të Pagueshme		-	-
	6.Të Pagueshme ndaj Njës.Ekon. Grup			
	7.Të Pagueshme ndaj Njës.Ekon. Pjesëmarrje			
	8.Të Pagueshme ndaj Punonjësve dhe Sigurime shoq./shëndet.	1/8	500,052	447,008
	9.Të Pagueshme për Detyrime Tatimore	1/9	9,431,753	7,513,135
	10.Të Tjera të Pagueshme	1/10		
	Totali i Detyrimeve Afatshkurtëra (1-10)		83,403,001	54,287,188
	2 Të Pagueshme për Shpenzime të Konstatuara		-	-
	3 Të Ardhura të Shtyra(dhe Grantet)		-	-
	4 Provizionet		-	0
	Totali i Detyrimeve Afatshkurtëra (I)		83,403,001	54,287,188
II.1	Detyrimet Afatgjata:	11		
	1.Titujt e Huamarrjes			
	2.Detyrime ndaj Institucioneve të Kredisë		-	-
	3.Arkëtime në Avancë për Porosi		-	-
	4.Të Pagueshme për Aktivitet Shfrytezuese(Furnitore)		-	-
	5.Dëftesa të Pagueshme		-	-
	6.Të Pagueshme Ndaj Njës.Ekon. Grup		-	-
	7.Të Pagueshme Ndaj Njës.Ekon. Pjesëmarrje		-	-
	8.Të Tjera të Pagueshme			
	Totali i Detyrimeve Afatgjata(1-8)		-	-
	2 Të Pagueshme për Shpenzime të Konstatuara			
	3 Të Ardhura të Shtyra			
	4 Provizione(Për pensionet, etj)			
	5 Detyrime Tatimore të Shtyra	18		
	Totali i Detyrimeve Afatgjata (II)		-	-
	TOTALI I DETYRIMEVE (I+II)		83,403,001	54,287,188
III	Kapitali dhe Rezervat	12		
1	Kapitali i Nënshkruar		200,000,000	200,000,000
2	Primi i Lidhur me Kapitalin (-)			
3	Rezerva Rivlerësimi			
4	Rezerva të tjera		425,000,000	195,000,000
	1.Rezerva Ligjore			
	2.Rezerva Statutore		20,000,000	20,000,000
	3.Rezerva të Tjera		405,000,000	175,000,000
5	Fitimi (Humbja) i Pashpërndarë			
6	Fitimi (Humbja) e Vitit Financiar		186,527,605	235,097,213
	Totali i Kapitalit dhe Rezervave(III)		811,527,605	630,097,213
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT NETO (II+III)		894,930,606	684,384,401
			OK	OK
	Diferenca		-	-

STUDIO KONTABILE
G.F.C. sh.p.k.
K 31608081W
NJËS.ADM. 5, RR. MILO TUTULANI, NO. 4, HYR. 6, AP. 2, TIRANË
TIRANË

Hartoi BILANCIN, GFC sh.p.k

MONTAL
TIRANA • ALBANIA
Dr.SKENDER LUFİ
Managing Director

ADMINISTRATOR
SKENDER LUFİ

A- PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

(Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)

	Përshkrimi i Elementëve	Shëni me	Viti raportues 31.12.2017	Viti paraardhës 31.12.2016
1	Të Ardhura nga Aktiviteti i Shfrytëzimit	13	897,004,872	887,788,099
2	Ndryshimi në Inventarin e Produkteve të gatshme dhe prod	.		
3	Puna e Kryer nga Nj.E dhe e kapitalizuar	.	-	-
4	Të Ardhura të Tjera të Shfrytëzimit		174,797	
5	Lënda e Parë dhe Materiale të Konsumueshme	14	(559,835,970)	(542,657,126)
	Lënda e Parë, mallra dhe Materiale të Konsumueshme		557,708,140	540,880,302
	Të Tjera Shpenzime		2,127,830	1,776,824
6	Shpenzime Personeli	15	(40,425,577)	(43,178,620)
	Pagat e personelit		37,598,337	40,559,735
	Shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore		2,827,240	2,618,885
7	Zhvlerësimi i Aktiveve Afatgjata Materiale			
8	Shpenzime Konsumi dhe Amortizimi		(3,058,151)	(1,726,966)
9	Shpenzime të Tjera Shfrytëzimi		(72,287,012)	(20,800,786)
10	Totali i shpenzimeve (shuma 5-9)		(675,606,710)	(608,363,498)
11	Fitimi(Humbja) nga Aktiviteti i Shfrytëzimit (1-9)	24.70%	221,572,959	279,424,601
12	Të Ardhura të Tjera		-	-
	Të Ardhura nga Aktiviteti Pjesëmarres në Njesi të Tjera Ekon.		-	-
	Të Ardhura Nga Investimet dhe Huate e Tjera	11	-	-
	Interesa të Arketueshem dhe të Ardhura të Tjera të Ngjashme		-	-
	Totali të ardhurave te tjera(12)		-	-
13	Zhvlerësimi i Aktiveve dhe Investimeve Financiare (AASH)			
14	Shpenzime Financiare	17		
	Shpenzime Interesi dhe Shpenzime të Ngjashme		33,688	5,233
	Shpenzimet e Tjera Financiare		(2,148,360)	(2,844,877)
	Totali i shpenzimeve financiare(14)		(2,114,672)	(2,839,644)
15	Pjesa e Fitimit/(Humbjes) nga Pjesëmarrja	24.47%	219,458,287	276,584,957
	Shpenzime të panjohura nga fisku		79,593	-
16	Fitimi/(Humbja) Para Tatimit (11-15)		219,537,880	276,584,960
17	Shpenzime(të ardhura) për Tatimin mbi Fitimin		32,930,682	41,487,744
	Shpenzimi Aktual i Tatimit mbi Fitimin		32,930,682	41,487,744
	Shpenzime(të ardhura) i Tatim Fitimit të Shtyrë			
	Pjesa e Tatim Fitimit të Pjesemarrjeve			
18	Fitimi/(Humbja) e Vitit Financiar (16-17)		186,527,605	235,097,213
19	Fitimi/(Humbja) Për:			
	Pronarët e Njesisë Ekonomike Mëmë			
	Interesat Jo-Kontrolluese			
			OK	OK
	Diferenca		-	-

STUDIO KONTABILE
G.F.C. sh.p.k.
K 31608081 W
NJES. ADM. 5, RR. MILTO TUTULANI, NO. 4, HYR. 6, 4E TIRANË
TIRANË

MONTAL
TIRANA • ALBANIA
Dr. SKENDER LUFİ
Managing Director

ADMINISTRATOR
SKENDER LUFİ

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda indirekte

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda indirekte	Sheni me	Viti raportues 31.12.2017	Viti paraardhës 31.12.2016
<u>Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit</u>			
Fitimi para tatimit		219,458,287	276,584,957
Rregullime për:			
Amortizimin		2,235,793	1,726,966
Humbje nga këmbimet valutore		0	0
Të ardhura nga investimet		0	0
Shpenzime për interesa		0	0
Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti, si d		-175,979,147	-48,325,583
Rritje/rënie në tepricën inventarit		19,492,170	-11,349,725
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti		29,115,813	-14,303,482
Mjete monetare të përfituara nga aktivitetet		94,322,916	204,333,133
Interesi i paguar		0	0
Tatim mbi fitimin i paguar		-32,930,682	-41,487,744
<u>Mjete monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit</u>		61,392,234	162,845,389
<u>Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese</u>			
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		0	0
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		-11,335,446	-439,550
Të ardhura nga shitja e pajisjeve		0	0
Interesi i arkëtuar		0	0
Dividendët e arkëtuar		0	0
<u>Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese</u>		-11,335,446	-439,550
<u>Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare</u>			
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner		0	0
Hyrje nga huamarrje afatgjata		0	0
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		0	0
Dividendët e paguar		-5,097,213	-52,146,787
<u>Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare</u>		-5,097,213	-52,146,787
<u>Rritja/rënia neto e mjeteve monetare</u>		44,959,575	110,259,052
<u>Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël</u>		160,057,037	49,797,985
<u>Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël</u>		205,016,612	160,057,037
Kontrolli	OK	OK	
Diferenca	-	-	
Duhet të jetë		44,959,575	110,259,052

STUDIO KONTABILE
G.F.C. sh.p.k.
K 31608081W
NJËB.ADM. S, RR. MILTO TUTULANI, NO. 4, HYR. 6, AP. 2, TIRANË
TIRANË

MONTAL
TIRANA • ALBANIA
Dr. SKENDER LUFI
Managing Director

[Signature]

PASQYRA FINANCIARE E KAPITALEVE

	Kapitali i rregjistr(aksion.)	Primi i aksionit	Rezerva ligjore statusore	Rezerva të tjera	Fitimi pashpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 Dhjetor 2015	200,000,000	-	10,000,000		237,146,787	447,146,787
Pozicioni më 01 Janar 2016	200,000,000	-	10,000,000		237,146,787	447,146,787
Fitimi neto për periudhën kontabël					235,097,213	235,097,213
Dividentët e paguar					(52,146,787)	(52,146,787)
Emetim i kapitalit aksionar					-	-
Rritje e rezervës së kapitalit			10,000,000	175,000,000	(185,000,000)	-
Aksione te thesarit te riblera						-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2016	200,000,000	-	20,000,000	175,000,000	235,097,213	630,097,213
Fitimi neto për periudhën kontabël					186,527,605	186,527,605
Dividentët e paguar					(5,097,213)	(5,097,213)
Emetim i kapitalit aksionar					-	-
Rritje e rezervës së kapitalit			230,000,000		(230,000,000)	-
Aksione te thesarit te riblera	-		-		-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2017	200,000,000	-	250,000,000	175,000,000	186,527,605	811,527,605
			OK		-	Diferenca

STUDIO KONTABILE
G.F.C. sh.p.k.
K 3160808 W
NJËS.ADM. 5, RR. MILTO TUTULANI, NO. 4, HYR. 6 AP. 12 TIRANË

Hartoi BILANCIN, GFC sh.p.k

MONTAL
TIRANA • ALBANIA
Dr. SKENDER LUFI
Managing Director



ADMINISTRATOR
SKENDER LUFI

PASQYRAT FINANCIARE 2017

1. Informacione te pergjitheshme

Shoqëria tregtare "MONTAL" sh.p.k, eshte themeluar si një shoqëri me përgjegjesi të kufizuar me NIPT J62009007F dhe vepron në përputhje me ligjin "Për tregtarë dhe shoqëritë tregtare" dhe ligjeve të tjera që rregullojnë biznesin në Shqipëri.

Kapitali regjistruar i saj është 200 000 000 leke ,

Administrator i shoqërisë eshe z.Skender LUFI.

Veprimtaria kryesore e shoqërisë eshte import export e tregetim pajisjesh elektro mjekesore.

2. Deklaratë e pajtueshmërisë me SKK-të

Pasqyrat financiare(individuele) për qëllime të përgjithshme janë përgatitur dhe paraqiten në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit(SKK-të), të përmirësuara, dhe me kërkesat e ligjit "Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare".

3. Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë përgatitur mbi bazen e parimit te kostos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera, dhe parimit të të drejtave të kostatuara. Ato paraqiten në monedhën vendase, Lekë Shqiptar ("lekë).

4. Politikave më të rëndësishme kontabël të zbatuara:

Mjetet monetare

Mjetet monetare përfshijnë, mjete monetare në arkë dhe bankë, llogari rrjedhëse, si dhe, investime në tregun e parasë dhe tregje të tjera shumë likuide me kontrata jo më të gjata se tre muaj, të cilat janë objekt i një rreziku jo domethënës të ndryshimeve në vlerë. Flukset monetare janë hyrjet ose daljet e mjeteve monetare dhe ekuivalentët e mjeteve monetare.

Veprimtari të shfrytëzimit janë aktivitetet bazë të prodhimit të të ardhurave të shoqërisë dhe aktivitete të tjera të cilat nuk janë aktivitete investuese ose financuese.

Veprimtari investuese janë blerja, dhe nxjerrja e aktiveve afatgjata dhe investime të tjera që nuk përfshihen në ekuivalentët e mjeteve monetare.

Aktivitete financuese janë aktivitetet që çojnë në ndryshime në masën dhe përbërjen e kapitalit neto të kontribuar dhe të huasë të shoqërisë.

Aktivitet dhe detyrimet financiare

Një aktiv financiar ose një detyrim financiar njihet vetëm kur shoqëria bëhet pjesë e kushteve kontraktuale të instrumentit. Matja fillestare e një aktivi financiar ose një detyrim financiar bëhet me kostot e transaksionit (duke përfshirë edhe çmimin e transaksionit) përveç rasteve kur marrëveshja përbën në thelb, një transaksion financiar. Një transaksion financiar mund të jetë, për shembull, kur shiten mallra apo shërbime dhe kur pagesa shtyhet përtej afateve normale të tregtisë ose kur ajo është financuar me një normë interesi që nuk është një normë tregu. Nëse marrëveshja përbën një transaksion financiar, matja e aktivitetit financiar ose detyrimit financiar bëhet me vlerën aktuale të pagesave të ardhshme të skontuara me normën e interesit të tregut për një instrument të ngjashëm borxhi.

Në fund të periudhës raportuese, matja e instrumentave financiarë bëhet si vijon: Instrumentat e borxhit e percaktuara në pikën 7 dhe 8 të SKK-3 (si llogari, dëftesë ose hua e arkëtueshme ose e pagueshme) maten me koston e amortizuar duke përdorur metodën e interesit efektiv. Instrumentat e borxhit që janë të klasifikuara si aktive afatshkurtër ose detyrime afatshkurtër maten me shumën e paskontuar të mjeteve monetare ose shumave të tjera të pritshme për t'u paguar ose arkëtuar, përveçse kur marrëveshja përbën, në efekt, një

Dr. SKENDER LUFI

Manager i Direktor

PASQYRAT FINANCIARE 2017

transaksion financiar. Nëse marrëveshja përbën një transaksion financiar, matja e instrumentit të borxhit bëhet me vlerën aktuale të pagesave të ardhshme të skontuara me një normë tregu interesi për një instrument të ngjashëm borxhi.

Në fund të çdo periudhe raportimi, shoqëria vlerëson nëse ka një evidencë objektive të zhvlerësimit të ndonjë aktivi financiar që matet me kosto ose me kosto të amortizuar. Nëse ka një evidencë objektive të zhvlerësimit, njihen menjëherë shuma për humbje nga zhvlerësimi në fitim ose humbje.

Nëse, në një periudhë pasuese, shuma e humbjes nga zhvlerësimi zvogëlohet dhe zvogëlimi mund të lidhet objektivisht me një ngjarje që ka ndodhur pasi ishte njohur zhvlerësimi (si një përmirësim në vlerësimin e pozicionit financiar të debitorit), rimerret humbja nga zhvlerësimi të njohur më parë ose direkt ose duke rregulluar një llogari zhvlerësimi, në fitim ose humbje.

Aktivitet dhe detyrimet financiar shoqëria i klasifikon në afatshkurtra dhe afatgjata, bazuar në percaktimet e SKK-2.

Inventarët

Fillimisht, inventari njihet atëhere kur shoqëria e ka nën kontroll, pret përfitime ekonomike prej tij dhe kostoja e tij mund të vlerësohet me besueshmëri. Njohja e inventarëve bëhet zakonisht në momentin e përfitimit.

Inventarët maten fillimisht me kosto. Kostoja e inventarit përfshin: koston e të gjitha materialeve të lidhura drejtpërdrejt me prodhimin si dhe koston e shndërrimit të këtyre materialeve në produkte përfundimtare. Kostot e drejtpërdrejta të materialeve përfshijnë, përveç çmimit të blerjes, edhe të gjitha kostot e tjera që nevojiten për të sjellë inventarin në gjendjen dhe vendndodhjen ekzistuese.

Kostoja e lëndëve të para, materialeve të konsumit, tokës dhe ndërtesave të blera për rishitje, përbëhet nga çmimi i blerjes, shpenzimet e transportit, taksat e importit, magazinimi, zbritjet dhe shtesat tregtare dhe të tjera shpenzime të tjera të ngjashme (taksat e parimbursueshme).

Pas njohjes, inventari matet me vlerën më të ulët midis koston dhe çmimit të vlerësuar të shitjes pakësuar me koston për t'u përfunduar dhe shitur.

Inventarët i nënshtrohen testit të zhvlerësimit në datën e raportimit.

Shpenzimet e shtyra dhe të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

Shoqëria zbaton politikat e shtyrjes të shpenzimeve të cilat do të sigurojnë të ardhura në periudhat e mëvonshme. Po ashtu ajo shpërndan shpenzimet e parapaguara në vartësi të përdorimit dhe sigurimit të të ardhurave.

Aktivitet afatgjata materiale

Aktivitet afatgjata materiale (AAM-të) njihen si një aktiv vetëm nëse: aktiviteti kontrollohet nga shoqëria, është e mundur që përfitime të ardhshme ekonomike nga përdorimi i aktivitetit të hyrë dhe kostoja e aktivitetit mund të matet me besueshmëri. Regjistrimi fillestar i AAM-së bëhet zakonisht në momentin e përfundimit të tij nga blerja apo prodhimi. Një element i AAM-së, që plotëson kriteret për njohje si aktiv në pasqyrën e pozicionit financiar, matet me kosto. Në vlerësimin e mëpasshëm shoqëria zbaton si politikë të saj kontabël modelin e koston dhe e aplikon këtë model për të gjithë klasën e AAM-së që vlerësohet.

Në pasqyrën e pozicionit financiar një element i AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi.

Kostot që kanë të bëjnë me përmirësimet e mëpasshme i shtohen koston së AAM-së vetëm nëse ato përmbushin kriteret e përkufizimit të AAM-ve dhe kriteret për njohjen e aktiveve në pasqyrën e pozicionit financiar. Kostot që lidhen me mirëmbajtjet dhe riparimet e vazhdueshme njihen si shpenzime gjatë vitit ushtrimor.

Shoqëria vlerëson në çdo datë të raportimit nëse ka ndonjë shenjë që një aktiv mund të jetë i zhvlerësuar. Nëse ekziston ndonjë shenjë e tillë, ajo vlerëson shumën e rikuperueshme të

PASQYRAT FINANCIARE 2017

aktivit. Nëse nuk ka të shenja për zhvlerësim, nuk është e nevojshme të vlerësohet shuma e rikuperueshme.

Vlera e amortizueshme e AAM-ve njihet në pasqyrën e të ardhurave, si shpenzim në mënyrë sistematike përgjatë jetës së dobishme të këtij aktivi. Përfshihen bëjnë aktivet afatgjata materiale me jetë të dobishme pa afat si për shembull, toka (përveç minierave dhe vendeve të përdorura për groposje), punimet e artit me jetë afatgjatë, veprat e muzeve dhe librat të cilat nuk amortizohen.

Amortizimi per te gjitha grupet, llogaritet dhe njihet me *metodën e vlerës së mbetur*, me norma te cilat janë të përafërta me jetegjatesine mesatare te parashikuar te përdorimit. Toka dhe aktivet në proces nuk amortizohen. Normat e perdorura jane ne ndertesa 5 % te vleres se mbetur dhe per aktivet e tjera 20% të vlerës së mbetur.

Aktivet afatgjata jomateriale

Një aktiv afatgjatë jomaterial (AAJM) njihet vetëm nëse: është e mundur që të ketë përfitime të ardhshme ekonomike, kostoja e aktivit mund të matet me besueshmëri dhe aktivi nuk është rezultat i shpenzimeve të bëra brenda shoqërise për një zë jomaterial. Njohja fillestare e një aktiv jomaterial bëhet me kosto, ndësa vlerësimi i mëpasshëm paraqitet me koston e tij minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi.

Njohja e të ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Matja e të ardhurave bëhet me vlerën e drejtë të arkëtuar ose të arkëtueshme. Vlera e drejtë e shumës së arkëtuar apo për t'u arkëtuar merr parasysh shumën e çfarëdo zbritje tregtare, zbritjet për shlyerje të menjëhershme dhe zbritjet e bëra për sasi (vëllim) të blerë.

Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe e produkteve njihen kur janë plotësuar të gjitha kushtet e mëposhtme: i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, që lidhen me pronësinë e mallrave dhe produkteve; shoqëria nuk vazhdon të jetë e përfshirë në mënyrë të vazhdueshme në menaxhimin e mallrave dhe te produkteve në atë masë që tregon se ende zotëron titullin e pronësisë dhe/ose ka kontroll efektiv mbi mallrat/produktet e shitura;shuma e të ardhurave mund të matet me besueshmëri;është e mundur që përfitimet ekonomike, që lidhen me transaksionin, do të merren;kostot që kanë ndodhur, ose që do të ndodhin në lidhje me transaksionin, mund të maten me besueshmëri.

Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen kur: shuma e të ardhurave mund të matet me besueshmëri; është e mundshme që përfitimet ekonomike të lidhura me transaksionin do të hyjnë në shoqëri; faza e përfundimit të transaksionit në fund të periudhës raportuese mund të matet me besueshmëri; kostot e ndodhura për shërbimin, si dhe ato që do të ndodhin për përfundimin e tij mund të maten me besueshmëri.

Të ardhurat që rrjedhin nga përdorimi nga palë të treta i aktiveve të saj që sjellin interes, përfitim pagesash për përdorime të pronës (rojëllti) dhe dividendë njihen si më poshtë: të ardhurat nga interesi njihen mbi bazën e metodës lineare ose të metodës së bazuar në normën e brendshme të interesit efektiv; të ardhurat nga shfrytëzimi i pronësisë (rojëllti) njihen mbi bazën e të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara, në përputhje me kushtet e kontratës; të ardhurat nga dividendët njihen kur aksionari ka të drejtë ligjore për ta arkëtuar atë (dividendin).

Shpenzimet njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve atëherë kur ngjarja detyruese ka ndodhur dhe shoqëria pret të dalin aktive për shlyerjen e tyre në të ardhmen. Shoqëria zbaton parimin e krahasimit të të ardhurave me shpenzimet brenda të njëjtit ushtrim kontabel. Shpenzimet njihen kur kryhen dhe realizohen të ardhura prej tyre, pavarësisht nëse janë faturuar apo paguar.

PASQYRAT FINANCIARE 2017

Transaksionet me monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj, që plotesojne kushtet në njohje, regjistrohet në monedhën funksionale, duke zbatuar mbi shumën e monedhës së huaj kursin e menjëhershëm të këmbimit (spot) ndërmjet monedhës funksionale dhe monedhës së huaj në datën e transaksionit, por shpesh përdoret një kurs këmbimi, i cili është i përafërt me kursin e datës së kryerjes së transaksionit, p.sh. një kurs mesatar i një jave ose një muaji mund të përdoret për të gjitha transaksionet e kryera gjatë kësaj periudhe, në secilën prej monedhave të përdorura.

Në fund të çdo periudhe raportuese, zërat në monedhë të huaj përkthehen si me poshtë: zërat monetarë të shprehur në monedhë të huaj duke përdorur kursin e këmbimit të mbylljes (d.m.th. në datën raportuese); zërat jomonetarë që maten me kosto historike në monedhë të huaj duke përdorur kursin e këmbimit në datën e transaksionit; zërat jomonetarë që maten me vlerën e drejtë në monedhë të huaj duke përdorur kursin e këmbimit në datën kur është përcaktuar vlera e drejtë.

Diferencat e këmbimit, që krijohen gjatë shlyerjes së zërave monetarë ose gjatë përkthimit të zërave monetare me kurse këmbimi të ndryshme nga kurset e këmbimit, me të cilat ato janë përkthyer në njohjen gjatë periudhës kontabël aktuale, ose në pasqyrat financiare të mëparshme, njihen si fitim (ose humbje) të periudhës kontabël kur ato lindin. Kur një përfitim ose humbje për një zë jomonetar njihet drejtpërdrejt në kapital, atëherë drejtpërdrejt në kapital do të njihet edhe diferenca e këmbimit.

Tatimi mbi fitimin

Tatimi mbi fitimin përfshin tatimin e periudhës aktuale dhe tatimin e shtyrë. Tatimi mbi fitimin njihet si shpenzim tatimor në pasqyrën e performancës, përveç tatimit të zërave që njihen direkt në kapital, i cili njihet si një zë i kapitalit.

Detyrimi tatimor aktual njihet në vlerat që shoqëria pritët të paguajë (rimbursojë) mbi bazën e normave tatimore dhe ligjeve tatimore që janë miratuar ose janë në thelb të miratuara në datën e raportimit.

Aktivi ose detyrimi tatimor të shtyrë njihet për tatimet e zbritshme (rimbursueshme) ose të pagueshme në periudhat e ardhshme si rezultat i transaksioneve ose ngjarjeve të kaluara. Këto tatime lindin nga ndryshimet mes vlerave të njohura për aktivet dhe detyrimet në pasqyrën e pozicionit financiar dhe njohjes së këtyre aktiveve dhe detyrimeve nga autoritetet tatimore, si dhe nga mbartja e humbjeve tatimore dhe e tatimit të zbritshëm (rimbursueshëm) të papërdorur.

Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2017 është 15 % aq sa ka qënë në ushtrimin e mëparshëm.

5. Mjete Monetare (likujditete në arke, bankë etj.)

Gjendjet e mjetet monetare në banke dhe arke, në fillim dhe fund të ushtrimit janë si me poshtë:

MONTAL
TIRANA • ALBANIA
Dr. SKENDER LUFI
Managing Director



PASQYRAT FINANCIARE 2017

Nr	Përshkrimi i Elementëve	Monedha	Viti raportues 31.12.2017		Viti paraardhës 31.12.2016	
			Leke	Valute	Leke	Valute
1	Mjete monetare në arkë	Lekë	222,314	-	-	-
2	Mjete monetare në bankë	Lekë/Euro/	204,794,298	-	-	-
.....						
3	Investime në tregje shumë likuide	Lekë	-	-	-	-
	Shuma		205,016,612	-	-	-

Gjendjet e llogarive të likuiditeteve të paraqitura ne pasqyrat financiare konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike te monedhave ne fund të ushtrimit. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, jane përkthyer ne leke duke përdorur kursin e këmbimit të shpallur nga B.Shqipërisë.

6. Të Drejta të Arkëtueshme Afatshkurtëra

Të drejtat e arkëtueshme, në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabël deklarohen si vijon:

Nr	Përshkrimi i Elementëve	Viti raportues 31.12.2017		Viti paraardhës 31.12.2016	
1	Nga Aktiviteti i Shfrytezimit(Kliente)	490,311,897	-	-	-
2	Njesitë Ekonomike Brenda Grupit	-	-	-	-
3	Interesa Pjesëmarrëse në Njesi Ekonomike	-	-	-	-
4	Të Tjera (Debitore të tjerë)	11,081,807	-	-	-
	Shteti-Tatim fitimi aktual	11,081,807	-	-	-
	Shteti-Tatim mbi vlerën e shtuar	-	-	-	-
	Huadhenie e përkoshme	-	-	-	-
	Te tjera (furnitore debitore)	63,090,950	-	-	-
5	Kapital i Nënshkruar i Papaguar	-	-	-	-
	Shuma	564,484,654			

Ne "Nga Aktiviteti i Shfrytezimit(Kliente)" jane pasqyruar faturat e papaguara per shitjet kryera dhe te pa likuiduara deri me 31.12.2017 ne shumen 490 311 897 leke.

"te tjera (debitore te tjere) paraqiten ne shumen 11 081 807 leke dhe perfaqeson tatim fitimin e mbipaguar .

Te tjera detyrime debitore paraqiten ne shumen 63 090 950 leke.

7. Inventari

inventari me 31.12.2017 paraqitet ne shumen 109 604 675 leke dhe perbehet nga gjendja e lendeve te para dhe materialeve ndihmese.

8. Shpenzime të Shtyra

Shpenzimet e shtyra me 31.12.2017 eshte 0.

9. Aktivët Afatgjata Materiale(AAM-te)

Kostoja, amortizimi i akumuluar dhe vlera kontabël në fillim dhe në fund të vitit ushtrimor për aktivet afatgjata materiale(AAM-të) paraqiten si vijon:

 **MONTAL**
TIRANA • ALBANIA
Dr. SKENDER LUFİ
Managing Director

PASQYRAT FINANCIARE 2017

Nr	Gjendjet dhe levizjet	Toka/Terren e	Ndertesa	ndertesa	makinerie pajisje	te tjera aktive	Totali
A	Kosto e AAM-ve 01.01.2017	-	-	-	18,569,966	4,322,282	22,892,248
	Shtesat	-	-	-	11,403,000	844,946	12,247,946
	Pakësimet	-	-	-	(912,500)	-	(912,500)
	Kosto e AAM-ve 31.12.2017	-	-	-	29,060,466	5,167,228	34,227,694
B	Amortizimi AAM-ve 01.01.2017	-	-	-	13,547,817	2,619,419	16,167,236
	Amortizimi ushtrimit	-	-	-	2,524,830	533,321	3,058,151
	Amortizimi për daljet e AAM-ve	-	-	-	(822,358)	-	(822,358)
	Amortizimi AAM-ve 31.12.2017	-	-	-	15,250,289	3,152,740	18,403,029
C	Zhvlërimi AAM-ve 01.01.2017	-	-	-	-	-	-
	Shtesat	-	-	-	-	-	-
	Pakësimet	-	-	-	-	-	-
	Zhvlërimi AAM-ve 31.12.2017	-	-	-	-	-	-
D	Vlera neto e AAM-ve 01.01.2017	-	-	-	5,022,149	1,702,863	6,725,012
E	Vlera neto e AAM-ve 31.12.2017	-	-	-	13,810,177	2,014,488	15,824,665

AAM-të, që plotësojnë kriteret për njohje si aktiv në pasqyrën e pozicionit financiar, janë matur me kosto.

Në vlerësimin e mëposhëm shoqëria zbaton si politikë të saj kontabël modelin e koston dhe në pasqyrën e pozicionit financiar AAM-të janë paraqitur me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlërimi, nëse ka.

Vlerat dhe klasifikimi në grupe të AAM-ve të pasqyruara në bilanc dhe në tabelën e mesiperme janë të perputhura me të dhënat e inventarizimeve fizike që shoqëria e ka kryer në fund të muajit dhjetor 2017.

Metoda e zgjedhur e amortizimit të AAM-ve është metoda mbi vlerën e mbetur, e njëjtë me atë që përdoret për qellime fiskale.

Shoqëria vlerëson në çdo datë të raportimit nëse ka ndonjë shenjë që një aktiv mund të jetë i zhvlërsuar. Drejtimi mendon se përgjithësisht në këtë ushtrim kontabël, nuk ka shenja të rënjes në vlerë të AAM-ve dhe nuk ka llogaritur zhvlërsime.

10. Detyrime Afatshkurtëra

Detyrimet afatshkurtera në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2017 paraqiten:

Nr	Përshkrimi i Elementëve	Viti raportues 31.12.2017	Viti paraardhës 31.12.2016
1	Titujt e Huamarrjes	-	-
2	Detyrime ndaj Institucioneve të Kredisë	-	-
3	Arkëtime në Avancë për Porosi	-	-
4	Të Pagueshme për Aktivitetin e Shfrytëzimit(furnitore)	73,471,196	-
5	Dëftesa të Pagueshme	-	-
6	Të Pagueshme ndaj Njës.Ekon. Grup	-	-
7	Të Pagueshme ndaj Njës.Ekon. Pjesëmarrje	-	-
8	Të Pagueshme ndaj Punonjësve dhe Sigurime shoq./shëndet. Paga dhe shpërblime Sigurime shoqërore dhe shëndetësore	500,052 500,052	-
9	Të Pagueshme për Detyrime Tatimore Shteti-Tatim mbi fitimin Shteti-Tatim mbi vlerën e shtuar Tatim mbi të ardhurat personale Tatimi në burim	9,431,753 - 8,558,413 853,986 19,954	- - - -
10	Të Tjera të Pagueshme	-	-
Shuma		83,403,001	

Skender Lufi

MONTAL
TIRANA • ALBANIA
Dr. SKENDER LUFİ
Managing Director

PASQYRAT FINANCIARE 2017

"Të Pagueshme për Aktivitetin e Shfrytëzimit(furnitore)"rezulton me gjendje ne fund te ushtrimit ne shumen 73 471 196 leke.

"Të Pagueshme ndaj Punonjësve dhe Sigurime shoq./shëndet." paraqet detyrimin per sigurimet shoqerore te muajit dhjetor 2017 ne shumen 500 052 leke .

"Të Pagueshme për Detyrime Tatimore " ne shumen 9 431 753 leke dhe perbehet nga t.v.sh per tu paguar ne shumen 8 558 413 leke, tap-i ne shumen 853 386 leke dhe tatim ne burim 19 954 leke .

11. Detyrimet Afatgjata

Nuk jane evidentuar detyrime afatgjata ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel.

12. Kapitali dhe rezervat

Kapitali i regjistruar i shoqerisë, i paraqitur në pasqyrën e pozicionit financiar, është i njëjtë me atë të percaktuar ne statutin e shoqerise dhe vendimet e depozituara ne QKR. Me 31.12.2017 ne shumen 200 000 000 leke.

Rezervat ligjore jane ne shumen 20 000 000 leke dhe rezervat per investime ne shumen 405 000 000 leke.

13. Të ardhurat nga aktiviteti i shfrytëzimit dhe të tjera

Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit per vitin 2017 shoqeria i ka ne shumen 897 179 669 leke dhe perbehet nga:

- Te ardhura nga shitja e mallrave 897 004 872 leke.
- Te ardhura te tjera 174 797 leke

14. Shpenzimet e për lëndë të parë dhe materiale të konsumueshme

Shpenzimet per lende te para dhe materiale te konsumueshme paraqiten ne shumen 559 835 970 leke dhe perbehen nga :

- Lende te para e material ndihmse 557 708 140 leke.
- te tjera shpenzime 2 827 240 leke

15. Shpenzime personeli

Shpenzimet e personelit përbehen nga pagat, kontributet e sigurimeve shoqërore dhe shëndetësore, pjesëmarrja në fitime dhe shpërblimet.

Numri mesatar i punonjesve dhe shpenzimet vjetore të kryera për personelin janë si me poshtë :

Nr	Viti raportues 31.12.2017	Viti paraardhës 31.12.2016
1 Shpenzime Personeli		
Paga dhe Shpërblime	37,598,337	
Shpenzime për Sigurime Shoqërore dhe Shëndetësore	2,827,240	
Të tjera	-	
Shuma	40,425,577	
2 Numri mesatar vjetor i të punësuarve	1	1

PASQYRAT FINANCIARE 2017

16. Shpenzime të tjera shfrytëzimi

Në shpenzime të tjera të shfrytëzimit janë përfshirë kostot e shërbimeve kryesore dhe ndihmëse, që lidhen drejtpërdrejt me veprimtaritë e shfrytëzimit dhe ato për qëllime administrative, si dhe, kostot që ndodhin jo rregullisht gjatë rrjedhës normale të biznesit.

Nr	Emertimi	Viti raportues 31.12.2017	Viti paraardhës 31.12.2016
I	Të Tjera Shpenzime		
1	Shërbime nga të tretët(Ilog.61-62)	20,800,786	
	Trajtime të përgjithshme(nga te trete)	62,735,752	-
	Qera	1,536,336	-
	Mirmbajtje dhe riparime	370,341	-
	Sigurime makine	416,886	-
	Publicitet, reklama		-
	Trasferime, udhëtime, dieta	4,576,039	-
	Shpenzime postare dhe telekomunikimi	601,803	-
	Shpenzime për shërbimet bankare e.t.j	1,281,113	-
	Të tjera	-	-
3	Tatime dhe taksa(Ilog.63)	537,765	
	Taksa dhe tarifa vendore	537,765	-
	Taksa te regjistrimit	-	-
	Tatime te tjera	-	-
4	Shpenzime të tjera jo korente(Ilog.67)		
	Vlera kontabël e AA te shitura	151,384	-
	Te tjera	151,384	-
		-	-
5	Shpenzime të Tjera Shfrytëzimi(Gjoba,provizione) Llog.65,68)	79,593	
	Shpenzime per pritje dhe përfaqësime	-	-
	Gjoba dëmshpërblime	79,593	-
	Provizione	-	-
	Te tjera	-	-
	Shuma	72,287,012	

17. Amortizime dhe Zhvleresime paraqiten ne shumen 3 058 151 leke dhe perfaqesojne amortizimin vjetor te A.A.M

18. Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Jane paraqitur si difference e te ardhurave me shpenzimet sipas kerkesave te standarteve dhe paraqiten si vijon:

-	Te ardhura per interesa	33 688 leke..
-	Humbje nga kembimi	-2 148 360 eke
	Shpenzime financiare	2 114 672 leke.

19. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Ne vijim janë pasqyruar përbërësit më kryesorë të shpenzimeve (të ardhurave) tatimore të cilat përfshijnë: shpenzimet tatimore aktuale dhe shumën e shpenzimit (të ardhurës) tatimore të shtyrë, që ka të bëjë me krijimin dhe realizimin e diferencave të përkohshme dhe mbartjen e humbjeve.

MONTAL
TIRANA • ALBANIA
Dr. SKENDER LUFİ
Managing Director

PASQYRAT FINANCIARE 2017

Nr.	Emertimi	Viti raportues 31.12.2017	Viti paraardhës 31.12.2016
I	Shpenzimi Aktual i Tatimit mbi Fitimin		
1	Fitimi/(Humbja) Para Tatimit	219,458,287	
2	Të ardhura të njohura që përjashtohen nga tatimi mbi fitimin(-)		
	Dividentët e deklaruar dhe ndarjet e fitimit(nga investimet e kontrollit dhe Të tjera(rimarrje provizionesh,gjobash etj)(-)	-	-
3	Shpenzime të panjohura tatimore(+)		
	Shpenzime pritje e dhurime tej kufirit tatimor(+)	79,593	-
	Gjoha,penalitete,demshperblime(+)	-	-
	Amortizim mbi normat fiskale(+)	79,593	-
	Provizione per rreziqe e shpenzime(+)	-	-
	Të tjera	-	-
	Diferenca pozitive- Shpenzimet tatimore të lejuara minus njohjet për qëllimet e raportimit(-)		
4	Amortizimi i përshpejtuar tatimor(-)	-	-
	Të tjera(-)	-	-
5	Zbritja e humbjes tatimore(-)	-	-
6	Fitimi i Tatueshëm-Humbja Fiskale(1+2+3+4+5)	219,537,880	
	Shpenzimi Aktual i Tatimit mbi Fitimin(2015-15%)	32,930,682	-
II	Shpenzim(të ardhura) i Tatim Fitimit të Shtyrë(+/-)		-
III	Shpenzime(të ardhura) për Tatimin mbi Fitimin(I+II)		-
	Fitimi/(Humbja) e Vitit Financiar	186,527,605	

Në llogaritjen e shpenzimit aktual të tatimit mbi fitimin janë respektuar kërkesat e legjislacionit fiskal.Norma e tatimit mbi fitimin për vitin 2017 është 15%.

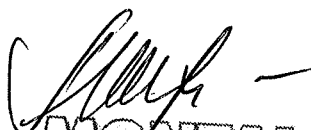
20. Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimësia e shfrytezimit

Asnjë ngjarje e rëndësishme nuk ka ndodhur pas datës së miratimit të pasqyrave financiare.

21. Shifrat krahasuese

Pasqyrat financiare të vitit 2017 janë hartuar dhe paraqitur në përputhje me formatet që janë dhënë në shtojcën e standardit SKK-2,(të përmirësuar) dhe çeljet e vitit 2016 janë riparaqitur sipas këtyre zërave.

Per shoqerine "MONTAL" sh.p.k
ADMINISTRATORI
Skender LUFİ


MONTAL
TIRANA • ALBANIA
Dr. SKENDER LUFİ
Managing Director