

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2015	2014
	Aktivitet Afatshkurtra		
	► Aktivitet monetare		
1	Banka	186,475	78,794
2	Arka (marre nga detyrimet pa dok. per tu par 328290)	186,475	29,194
		0	49,600
	► Investime		
1	Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit		
2	Aksionet e veta		
3	Te tjera Financiare		
	► Të drejta të arkëtueshme		
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit (te tjera detyrime 4670504)	10,353,305	9,790,870
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit	9,525,271	9,471,853
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
4	Të tjera (tvsh 387662, tatim fitim 440372)	828,034	319,017
5	Kapital i nënshkruar i papaguar		
	► Inventarët		
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4,136,637	4,136,637
2	Prodime në proces dhe gjysëmprodukte		0
3	Produkte të gatshme		
4	Mallra (stogje nga vitet 90)	4,102,470	4,102,470
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
6	AAGJM të mbajtura për shitje		
7	Parapagime për inventar		
8	Inventari i imet	34,167	34,167
	► Shpenzime të shtyra		
	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
			0
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	14,676,417	14,006,301
	Aktivitet Afatgjata		
	► Aktive financiare		
		0	0
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		
2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		
3	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
4	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
6	Tituj të tjerë të huadhënies		
	► Aktivitet materiale		
		23,447,193	24,524,018
1	Toka dhe ndërtesa	5,832,560	5,832,560
2	Ndertime	16,790,365	17,674,068
3	Të tjera Instalime dhe pajisje	415,008	518,760
4	Pajisje zyre dhe informatike	409,260	498,630
	► Aktivitet biologjike		
	► Aktive jo materiale:		
1	Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme		
2	Emri i Mirë		
3	Parapagime për AAJM		
	► Aktive tatimore të shtyra		
	► Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	23,447,193	24,524,018
	AKTIVE TOTALE	38,123,610	38,530,319

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2015	2014
▶	Detyrime afatshkurtra:	10,656,821	10,530,830
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	0	0
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		0
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	2,536,108	2,327,659
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	531,520	510,181
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	9,100	112,897
10	<i>Te tjera detyrime</i>	7,580,093	7,580,093
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	0	
▶	Të ardhura të shtyra		
▶	Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	10,656,821	10,530,830
▶	Detyrime afatgjata:	10,575,286	10,575,286
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	10,575,286	10,575,286
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>		
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
▶	Të ardhura të shtyra	0	0
▶	Provizione:		
1	<i>Provizione për pensionet</i>		
2	<i>Provizione të tjera</i>		
▶	Detyrime tatimore të shtyra		
	Totali i Detyrimeve afatgjata	10,575,286	10,575,286
	DETYRIMET TOTALE	21,232,107	21,106,116
▶	Kapitali dhe Rezervat		
▶	Kapitali i Nënshkruar	44,950,000	44,950,000
▶	Primi i lidhur me kapitalin		
▶	Rezerva rivlerësimi		
▶	Rezerva të tjera	2,812,529	2,812,529
1	<i>Rezerva ligjore</i>		
2	<i>Rezerva statutore</i>		
3	<i>Rezerva të tjera</i>	2,812,529	2,812,529
▶	Fitimi i pashpërndarë	-30,338,327	-34,154,250
▶	Fitim / Humbja e Vitit	-532,699	3,815,923
	Totali i Kapitalit	16,891,503	17,424,202
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	38,123,610	38,530,318

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	3,168,848	8,620,071
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	483,463	606,737
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		606,737
	2 Të tjera shpenzime (pastok,909184+kom628.. 951300	483,463	
▶	Shpenzime të personelit	2,120,572	2,279,412
	1 Paga dhe shpërblime	1,821,200	1,979,436
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	299,372	299,976
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	1,076,825	1,199,191
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi,kosto akt.te shitura	20,851	222,347
▶	Të ardhura të tjera	163	46,110
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	163	46,110
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare		
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Shpenzime të tjera financiare		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	-532,700	4,358,494
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin(fit para tat+ shp.pa njoh)*0.15		542,571
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		542,571
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	-532,700	3,815,923
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësive ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
►	Fitimi/Humbja e vitit	-532,700	3,815,923
	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	-532,700	3,815,923
►	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2015	2014
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	-532,699	3,815,923
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	1,076,825	
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		1,199,191
Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		
Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera	-53,418	
Rënie/(rritje) në inventarë	-509,017	-2,145,891
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme	125,990	-2,982,121
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	107,681	-112,898
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		
Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale		22,500
Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Pagesa për blerjen e investimeve të tjera		
Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		
Dividentë të arkëtuara		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		-22,500
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		
Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		
Hua të arkëtuara		
Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		
Riblerje e aksioneve të veta		
Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		
Pagesa e huave		
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		
Interes i paguarz(T FITIM I PAGUAR		
Dividendë të paguar		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	107,681	-135,398
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	78,794	214,192
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	186,475	78,794

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto Viti 2015

	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-Kontrolues	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2013	44,950,000			2,812,529			- 34,154,250		13,608,279		
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
▲ Pozicioni financiar i ridekl. më 1 janar 2014	44,950,000			2,812,529			- 34,154,250		13,608,279		
Të ardhura totale gjithëpërf për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								3,815,923	3,815,923		
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Totali i të ardhura gjithëpërf për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
Dividendë të paguar											
Totali i transaks me pron e njësis eko											
▲ Pozicioni financiar i ridekl më 31 /12/ 2014	44,950,000			2,812,529			- 34,154,250	3,815,923	17,424,202		
▲ Pozicioni financiar i deklaruar më 1 janar 2015	44,950,000			2,812,529			- 30,338,327		17,424,202		
Të ardhura totale gjithëpërfsh për vitin:											
Totali i të ardhura gjith. për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								-532,699	-532,699		
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfsh për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
Dividendë të paguar											
Totali i transaks me pron e njësis eko											
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	44,950,000			2,812,529			-30,338,327	532,699	16,891,503		

hartues
Marjeta Take

Administratori
Marjeta Take

SHENIMET SPJEGUESE

Shenim: Dhenia e shenimeve shpjeguese ne kete pjese eshte e detyrueshme sipas SKK2 I permirsuar Plotesimi I te dhenave eshte I detyrueshem bazuar ne strukturen e standartit te percaktuar ne SKK

- a) Informacion i pergjithshem dhe politikat kontabel
- b) Shenimet qe shpjegojne zerat e ndryshem te pasqyrave financiare
- c) Shenime te tjera shpjeguese

Informacion i pergjithshem

Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"

Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi. (SKK 2;)

Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara. (SSK 1, 1/3)

Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1;40-90).

Parimi I njesise ek.: Ka mbajtur ne llogarite e saj te gjitha ngjarjet kontabile si dhe transaksionet ekonomike te veta

b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike, eshte e siguruar me vendimin e asamblese se ortakeve te depozituar ne QKR

c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka ,edhe midis te ardhurave dhe shpenzimeve per periudhen kontabile

d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptueshme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme mjaftueshem ne fushen e kontabilitetit.

e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.

f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale dhe kam zbatuar parimet e meposhteme:

- 1 Parimi I paraqitjes me besnikeri
 - 2 Parimi I perparsise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - 3 Parimi I paanshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - 4 Parimi I maturise pa optimizem te tepruar, pa nen e mbivlersim te qellimshem
 - 5 Parimi I plotesise duke paraqitur nje pamje te vertedte e te drejte te PF
 - 6 Parimi I qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel.
 - 7 Parimi I krahasueshmerise duke siguruar krahasimin mes dy periudhash.
- Politikat kontabel

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda " Fifo" SKK4

Vleresimi fillestar I nje aseti te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc. Eshte vlersuar me kosto . SKK5.

Per llogaritjen te AAM njesia jone ka percaktuar dhe zbatuar si baze llogaritje , vleren fillestare, per blerjet brend a vitit ushtrimor, perudhe eshte marre per baze koha e v enies ne shfrytezim, per aktivet te mbartuara nga viti i meparshem ushtrimor baza e llogaritjes eshte vlere neto ne fillim te vitit. Si norme vjetore amortizimi eshte perdorur:

Per ndertimet norma vjetore e amortizimit 5%, Per paisjet elektronike 25% dhe ,Per aktivet e tjera 20%. E njejte me normen fiskale te amortizimit

SHENIME TE TJERA SHPJEGUESE

P/Financiare e Aktiveve:

Aktive monetare, jane gjendjet e llogarive te arkës dhe bankave ne lek si dhe ne mon. te huaj te konvertuara ne lek me 31/12/2015 sipas kursit zyrtar te BSH.

1.BKT leke	186,475
Banka gjithsej	186,475
4 Arka gjithsej	
Total Banka	186,475

Te drejta te arktueshme

Kliente	
Debitore te tjere	9,525,271
Tatim fitimi teprice per tu perdorur periudhat e ardheshme	440,372
Teprice tvsh	387,662
Financime ne vite te sh.Euromag sha,zbritur fature qera sheshi v.2014	
	10,353,305

Inventaret: Jane vlera te inventarizura me 31/12	4,136,637
Totali I Aktiveve afatshkurter	14,676,417

Aktivët afatgjata.

Aktive Afatgjate materiale (vl.neto e AAM me 31/12, ne inventarin b. ngjitur	23,477,193
Totali Aktive	23,477,193

2. P/financiare e pasiveve

Detyrime afatshkurtra

Detyrime ndaj furnitoreve	2,536,108
Te tjera detyrime (NFN2)	7,580,093
Detyrime ndaj personelit dhe per sig.shoqerore per kontributet e m. dhjetor dl	531,520
Detyrime ndaj shtetit	9,100
Total detyrime afatshkurtra	10,656,821

Detyrime afatgjata

Hua afatgjate	10,575,286
Total detyrime afatgjata	10,575,286

TOTAL DETYRIME	21,232,107
-----------------------	-------------------

Te ardhurat dhe shpenzimet

Te ardhurat gjithsej behen	3,169,011
Ardhura nga aktiviteti I ushtrimit	3,168,848
Ardhura financiare	163
Shpenzimet	3,701,711
Sherbime per furnitura dhe te pastokueshme	483,463
Shpenzime paga	2,120,572
Shpenzime amortizimi dhe zhvleresimi	1,076,825
komisione bankare	20,851
Rezultati para tatimit	- 532,700
Rezultati I korigjuar (fiskal)	- 532,700

Pasqyrave financiare. Inventaret materiale gjithashtu jane pjese plotesuese e p/financiare te vitit 2015

HARTUESI
Marjeta Take



PER DREJTIMIN E NJESISE EKONOMIKE
Marjeta Take

