

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT -i
Adresa e Selise

"FILIP CO " SHPK
J77506304K
Kurbin

LAÇ

Data e krijimit
Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Grumbullim dhe perpunim bime medicinale
mallrash te ndryshme.

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
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

Po
Jo
Leke
Leke
Nga 01.01.2016
Deri 31.12.2016
21/02/2017

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2016	2015
	Aktivët Afatshkurtra		
A.1	► Aktivët monetare	5,481,806	1,709,533
	1 Banka	4,002,270	1,708,333
	2 Arka	1,479,536	1,200
A.2	► Investime		
	1 Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
A.3	► Të drejta të arkëtueshme	215,443,323	138,731,076
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	192,885,607	121,176,574
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera	1,500,000	
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	6 Kërkesa ndaj tatim taksave	21,057,716	17,554,502
A.4	► Inventarët	63,615,516	80,072,148
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	63,615,516	80,072,148
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme		
	4 Mallra		
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje		
	7 Parapagime për inventar		
A.5	► Shpenzime të shtyra		
A.6	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	284,540,645	220,512,757
	Aktivët Afatgjata		
A.7	► Aktive financiare		
	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		
A.8	► Aktivët materiale	181,600,547	165,788,084
	1 Toka	4,705,789	3,205,789
	2 Ndertesa	44,613,412	45,064,053
	3 Impiante dhe makineri	103,712,465	104,624,420
	4 Të tjera Instalime dhe pajisje	0	
	5 Pajisje kompjuterike, pajisje zyre	1,962,934	1,458,518
	6 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	26,605,948	11,435,304
A.9	► Aktivët biologjike		
A.10	► Aktive jo materiale:		
	1 Koncesione,patenta,liçenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme		
	2 Emri i Mirë		
	3 Parapagime për AAJM		
A.11	► Aktive tatimore të shtyra		
A.12	► Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	181,600,547	165,788,084
	AKTIVE TOTALE	466,141,192	386,300,841

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2016	2015
P.1	Detyrime afatshkurtra:	178,026,643	123,409,885
	1 Overdrafte dhe hua afatshkurter	69,761,316	112,684,567
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	3 Arkëtime në avancë për porosi		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	85,712,933	6,494,587
	5 Te tjera	20,969,800	
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	8 Të pagueshme ndaj punonjësve	1,069,954	3,297,760
	9 Të pagueshme për detyrimet tatimore dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	512,641	932,971
P.2	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
P.3	Të ardhura të shtyra		
P.4	Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	178,026,643	123,409,885
P.5	Detyrime afatgjata:	60,972,592	47,022,716
	1 Hua afat gjate	35,598,067	47,022,716
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	25,374,525	
	3 Arkëtimet në avancë për porosi		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
	5 Dëftesa të pagueshme		
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	8 Të tjera të pagueshme		
P.6	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
P.7	Të ardhura të shtyra		
P.8	Provizione:		
	1 Provizione për pensionet		
	2 Provizione të tjera		
P.9	Detyrime tatimore të shtyra		
	Totali i Detyrimeve afatgjata	60,972,592	47,022,716
	DETYRIMET TOTALE	238,999,236	170,432,601
	Kapitali dhe Rezervat	175,000,000	175,000,000
	Kapitali i Nënshkruar	175,000,000	175,000,000
	Primi i lidhur me kapitalin		
	Rezerva rivlerësimi		
	Rezerva të tjera	26,445,264	26,445,264
	1 Rezerva ligjore	311,950	311,950
	2 Rezerva statutore		
	3 Rezerva të tjera	26,133,314	26,133,314
	Fitimi i pashpërndarë	14,422,976	
	Fitim / Humbja e Vitit	11,273,717	14,422,976
	Totali i Kapitalit	227,141,957	215,868,240
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	466,141,192	386,300,841



Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	463,425,058	454,810,697
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	0	
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	90,000	40,000
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(381,575,501)	(373,181,825)
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(381,575,501)	(373,181,825)
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	(20,633,997)	(17,822,336)
	1 Paga dhe shpërblime	(17,681,100)	(15,268,000)
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore	(2,952,897)	(2,554,336)
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(1,419,415)	(11,225,009)
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(38,878,116)	(30,536,681)
	Pjesa e fitim/humbjes nga aktiviteti tregtar	21,008,029	22,084,846
▶	Të ardhura financiare	3,362,218	746,691
	1 Të ardhura nga njësiti ekonomike		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme	3,362,218	
	4 Të ardhura nga kurset e kembimit	0	746,691
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	(10,273,418)	(5,863,330)
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme	(9,483,407)	(5,863,330)
	2 Shpenzime të tjera financiare		
	3 Humbje nga kurset e kembimit	(790,011)	
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga aktiviteti financiar	(6,911,200)	(5,116,639)
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	14,096,829	16,968,207
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	(2,823,112)	(2,545,231)
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	(2,823,112)	(2,545,231)
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	11,273,717	14,422,976
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2,016	2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit		
	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		



**Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)**

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	11,273,717	14,422,976
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:	1,419,415	11,225,009
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	1,419,415	11,225,009
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata		
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:	-5,638,857	20,734,759
Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme nga aktiviteti i shfrytëzimit	-71,709,033	21,490,663
Rënie/(ritje) në të drejta të tjera të arkëtueshme	-5,003,214	19,077,330
Rënie/(ritje) në inventarë	16,456,632	-7,652,583
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	-79,218,346	29,621,757
Rritje/(rënie) në detyrime të tjera të pagueshme	24,601,587	-17,441,106
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	7,054,275	46,382,744
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
Blerje aktive financiare afatgjata		
Shitje aktive financiare afatgjata		
Blerje të aktiveve afatgjata materiale	-17,231,879	-27,095,195
Shitje të aktiveve afatgjata materiale		
Blerje aktivesh afatgjata të tjera		
Shitje aktivesh afatgjata të tjera		
Dividentë të arkëtuar	0	0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-17,231,879	-27,095,195
► 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	13,949,877	
Pagesa e huave		-18,563,646
Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		
Riblerje e aksioneve të veta		
Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		
Interes i paguar		
Dividendë të paguar	0	0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	13,949,877	-18,563,646
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	3,772,273	723,903
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	1,709,533	985,630
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	5,481,806	1,709,533



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	175,000,000			311,950		12,617,671		13,515,644	201,445,265		201,445,265
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël											
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	175,000,000			311,950	0	12,617,671		13,515,644	201,445,265		201,445,265
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Destinimi i fitimit të pa shpërndarë dividend											
Fitimi / Humbja e vitit						13,515,644		(13,515,644)			
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:								14,422,976	14,422,976		14,422,976
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:									0		0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar									0		0
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									0		0
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	175,000,000			311,950		26,133,315		14,422,976	215,868,240		215,868,240
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël									0		0
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	175,000,000			311,950		26,133,315	14,422,976		215,868,240		215,868,240
Fitimi / Humbja e vitit								11,273,717	11,273,717		11,273,717
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	175,000,000	0	0	311,950	0	26,133,315	14,422,976	11,273,717	227,141,956	0	227,141,957



FILIP CO SH.P.K
NIPT J77506304K

Aktivet Afatgjata Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka		3,205,789	1,500,000		4,705,789
2	Ndertesa		61,622,945	0		61,622,945
3	Impiante dhe makineri		161,013,076	56,820		161,069,896
4	Të tjera Instalime dhe pajisje					
5	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre		2,493,715	504,416		2,998,131
6	AAM ne proces		11,435,304	15,170,644		26,605,948
	TOTALI		239,770,829	17,231,879	0	257,002,708

Amortizimi A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka					
2	Ndertesa		16,558,892	450,641		17,009,533
3	Impiante dhe makineri		56,388,656	968,775		57,357,431
4	Të tjera Instalime dhe pajisje					
5	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre		1,035,197	0		1,035,197
6	AAM ne proces					
	TOTALI		73,982,745	1,419,415	0	75,402,160

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka		3,205,789	1,500,000	0	4,705,789
2	Ndertesa		45,064,053	0	450,641	44,613,412
3	Impiante dhe makineri		104,624,420	56,820	968,775	103,712,465
4	Të tjera Instalime dhe pajisje		0	0	0	0
5	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre		1,458,518	504,416	0	1,962,934
6	AAM ne proces		11,435,304	15,170,644	0	26,605,948
	TOTALI		165,788,084	17,231,879	1,419,415	181,600,547

Administrator



Inventari i Aktiveve Afatgjata Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016	Amortiz. Akum 01/01/2016	Amort. Llog. vtit 16 0% e VI.Mbet.	VI.mbetur 31/12/2016	Amortiz. Akum 31/12/2016
I	Toka		3,205,789	1,500,000		4,705,789			4,705,789	
I	Shuma inventar		3,205,789	1,500,000	0	4,705,789	0	0	4,705,789	0
Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016	Amortiz. Akum 01/01/2016	Amort. Llog. vtit 16 5% e VI.Mbet.	VI.mbetur 31/12/2016	Amortiz. Akum 31/12/2016
1	Idertesa		45,064,053			45,064,053	16,558,892	450,641	44,613,412	17,009,533
2	Idertesa ne Proces		11,435,304	15,170,644		26,605,948			26,605,948	
II	Shuma inventar		56,499,357	15,170,644	0	71,670,001	16,558,892	450,641	71,219,360	17,009,533
Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016	Amortiz. Akum 01/01/2016	Amort. Llog. vtit 16 20% e VI.Mbet.	VI.mbetur 31/12/2016	Amortiz. Akum 31/12/2016
1	Impliante dhe makineri		96,877,458			96,877,458	52,213,333	968,775	95,908,683	53,182,107
	Peshore(MJ01)	3		56,820		56,820		0	56,820	0
II	Shuma inventar		96,877,458	56,820	0	96,934,278	52,213,333	968,775	95,965,503	53,182,107
Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016	Amortiz. Akum 01/01/2016	Amort. Llog. vtit 16 20% e VI.Mbet.	VI.mbetur 31/12/2016	Amortiz. Akum 31/12/2016
1	Kamion Tip Bez	1	812,235			812,235	437,765		812,235	437,765
2	Kamion Tip Bez	1	731,012			731,012	393,988		731,012	393,988
3	Kamion Tip Bez	1	877,214			877,214	472,786		877,214	472,786
4	Kamion Tip Bez	1	1,756,979			1,756,979	946,946		1,756,979	946,946
5	Kamioncine Tercanna	1	2,111,812			2,111,812	1,138,188		2,111,812	1,138,188
6	Autoveture Tip Benz		617,299			617,299	332,701		617,299	332,701
7	Autoveture Tip Benz	1	519,831			519,831	280,169		519,831	280,169
8	Kamion I perdorur	1	320,580			320,580	172,780		320,580	172,780
III	Shuma inventar		7,746,962	0	0	7,746,962	4,175,323	0	7,746,962	4,175,323
Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016	Amortiz. Akum 01/01/2016	Amort. Llog. vtit 16 20% e VI.Mbet.	VI.mbetur 31/12/2016	Amortiz. Akum 31/12/2016
1	Pajisje zyre		1,458,518	38,249		1,496,767	1,035,197		1,496,767	1,035,197
2	Pajisje Informatike			466,166		466,166			466,166	0
IV	Shuma inventar		1,458,518	504,416	0	1,962,934	1,035,197	0	1,962,934	1,035,197
	TOTALI		165,788,084	17,231,879	0	183,019,963	73,982,745	1,419,415	181,600,547	75,402,160

[Signature]



PASQYRA ANALITIKE E TE ARDHURAVE					
	TE ARDHURAT	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2016	Viti 2015
1	Shitjet gjithsej (a + b +c)	70	11100	463,425,058	454,810,697
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	701/702/703	11101	463,425,058	446,080,489
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	704	11102		
c)	te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103		8,730,208
2	Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)	708	11104	90,000	40,000
a)	Qeraja	7081	111041	90,000	40,000
b)	Komisione	7082	111042		
c)	Transport per te tjeret	7083	111043		
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshëm e prodhimeve në proces :	71	11201	0	0
	Shtesat (+)		112011		
	Pakesimet (-)		112012		
4	Prodhimi per qellimet e vet ndermarrjes dhe per kapital :	72	11300	0	0
	nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata		11301		
5	Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata	75	11400		
6	Te ardhura nga kurset e kembimit	76	11500		746,691
7	Te ardhura te tjera financiare	76	11600	3,362,218	
l)	Totali i te ardhurave l= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)		11800	466,877,276	455,597,388



Analiza e shpenzimeve te periudhes

FILIPI CO SH.P.K

NIPT J77506304K

GJENDJA SIPAS BILANCIT ME 31.12.2016

Nr rend	Nr llog	E M E R T I M I	Periudha	
			2016	2015
		<u>SHPENZIMET E SHFRYTEZIMIT E TE TJERA</u>	452,780,447	438,629,181
1		<u>Materiale te para dhe materiale te tjera</u>		
	601	Blerje lende e pare gjate ushtrimit	355,218,063	373,181,825
	6031	Ndryshimi I gjendjes (+ ose -)	16,456,632	
	605	Blerje mallrash gjate ushtrimit	4,776,660	
	606	Blerje ambalazhi	5,124,147	
		S h u m a	381,575,501	373,181,825
2		<u>Furnitura , nentrajtme dhe sherbime</u>		
	604	Blerje energji, avull, uje	1,866,434	
	608	Blerje/shpenzime te tjera (materiale te konsumuara)	223,908	
	613	Qira	232,000	
	615	Mirembajtje dhe riparime(riparimet e mjeteve te transportit)	149,700	
	616	Sigurime(sigurimet per mjetet e transportit)		
	618	Te ndryshme		
	619	Shpenzime doganore	1,658,151	
	625	Transferime, udhetime e dieta	326,900	
	626	Shpenzime postare dhe telkomunikacioni	1,607,188	
	627	Shpenzime transporti (transport realizuar nga te trete)	23,657,224	
	628	Sherbime bankare	1,417,394	
	629	Analiza laboratorike	1,575,768	
	652	Vlera kontabel e AQT-ve te shitura		
		S h u m a	32,714,665	30,536,681
3		<u>Shpenzime per personelin</u>		
	641	Pagat e personelit	17,681,100	15,268,000
	644	Kuotat e sigurimeve shendesore+shoqerore	2,952,897	2,554,336
		S h u m a	20,633,997	17,822,336
4		<u>Tatime , taksa e derdhje te ngjajshme</u>		
	632	Te tjera Tatim - Taksa(taksa doganore per mjete transporti)	311,900	
	634	Taksa dhe Tarifa Vendore	1,127,630	
		S h u m a	1,439,530	0
5		<u>Tatime te tjera rrjedhese</u>		
	654	Shpenzime per pritje e perfaqsim		
	657	Penalitete dhe gjoba	4,723,920	
		S h u m a	4,723,920	0
6		<u>Shpenzime Financiare</u>		
	667	Shpenzime per interesa(interesa kredie bankare)	9,483,407	5,863,330
	669	Humbje nga kembimet valutore	790,011	
		S h u m a	10,273,418	5,863,330
7		<u>Amortizime dhe provizione</u>		
	681	Amortizimi i AQT-ve	1,419,415	11,225,009
		S h u m a	1,419,415	11,225,009

Administrator



Deklarata analitike per tatimin mbi te ardhurat

FILIP CO SH.P.K

NIPT J77506304K

Periudha tatimore

1 Janar - 31 Dhjetor 2016

Nr	E M E R T I M I	Nr	Sipas Bilancit	Nr	Fiskale
	TOTALI I TE ARDHURAVE	1	466,877,276	2	466,877,276
	TOTALI I SHPENZIMEVE	3	452,780,447	4	452,780,447
	Total shpenzimet e pazbriteshme sipas ligjit (neni 21)			5	4,723,920
a	Kosto e blerjes dhe e permiresimit te tokes dhe te truallit			6	
b	Kosto e blerjes dhe e permiresimit per active objekt amortizimi			7	
c	Zmadhimi i kapitalit themeltare te shoqerise ose te kontributit te sejcilit person ne ortakeri .			8	
c	Vlera e shperblimeve ne natyre			9	
d	Kontributet vulnetare te pensioneve			10	
dh	Dividentet e deklaruar dhe ndarja e fitimit			11	
e	Interesat e paguara mbi interesin maksimal te kredise te caktuara nga banka e Shqiperise			12	
e	Gjobat , kamat - vonesat dhe kushtet e tjera penale			13	4,723,920
f	Krijimi ose rritja e rezervave e fondeve te tjera			14	
g	Tatim mbi te ardhurat personale , akcizat , tatim mbi fitimin dhe tatim mbi vleren e shtuar te zbriteshme			15	
gj	Shpenzimet e perfaqesimit , pritje percjellje			16	
h	Shpenzime te konsumit personal			17	
i	Shpenzime te cilat tejkalojne kufijte e percaktuar me ligj .			18	
j	Shpenzime per dhurata			19	
k	Cdo lloj shpenzimi , masa e te cilit nuk vertetohet me dokumenta			20	
l	Interesi i paguar kur huaja dhe parapagimet tejkalojne kater here kapitalin themeltare			21	
ll	Ne se baza e amortizimit eshte nje shume negative			22	
m	Shpenzime per sherbime teknike, konsulence, menaxhim te palikujduara brenda periudhes tatimore .			23	
n	Amortizim nga rivleresimi i aktiveve te qendrueshme			24	
	Rezultati i Vitit Ushtrimor		14,096,829		18,820,750
	Humbja	25		26	
	Fitimi	27		28	18,820,750
	Humbja per tu mbartur nga 1 vit me pare			29	
	Humbja per tu mbartur nga 2 vite me pare			30	
	Humbja per tu mbartur nga 3 vite me pare			31	
	Shuma e humbjes per tu mbartur ne vitin ushtrimor	32		33	
	Shuma e humbjeve qe nuk mbarten per efekt fiskal			34	
	Fitimi i Tatueshem			35	18,820,750
	Tatim fitimi i llogaritur			36	2,823,112
	Fitim i pashperndare (Fitimi neto i bilancit)	37	11,273,717	38	11,273,717
	Fitimi neto per tu shperndare nga periudha ushtrimore			39	0
	Fitimi neto per tu shperndare nga vitet e kaluara			40	
	Shtese kapitali nga fitimi			41	0
	Divident per tu shperndare			42	
	Tatim mbi dividendin i llogaritur			43	0
	Llogaritja e amortizimit				
	Ne total llogaritja e amortizimit vjetor = (a+b+c+d)	44	0	45	0
a	Paisje e Vegla Pune	46	0	47	0
b	Mobile e paisje zyre	48	0	49	0
c	Paisje informatike	50	0	51	0
d	Mjete Transport	52		53	0
	Totali i mbajtur ne burim ne zbatim te nenit 33			54	

Administrator



SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

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

► Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perpaesise 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.

► 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; 11)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e 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 ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat me 5 % te vlefes se mbetur
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare me normen e amortizimit me 15 % ne vit.

Nr. ► Shpjegime mbi postet e aktivit te bilancit

A.1 Aktivet monetare



A.1.1

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Societa General Albania	Lek		3,880,547.42	1.00	3,880,547
	Raiffeisen Bank	Lek		14,429.68	1.00	14,430
	Veneto Bank	Lek		18,714.57	1.00	18,715
	Raiffeisen Bank	Euro		-779.16	135.23	-105,366
	Veneto Bank	Euro		-18.03	135.23	-2,438
	Credins Bank	Euro		86.22	135.23	11,660
	Raiffeisen Bank	Dollare		1,507.12	128.17	193,168
	Credins Bank	Dollare		-65.89	128.17	-8,445
Shuma						4,002,270

Arka

A.1.2

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Arka ne Leke	1,479,536.16	1	1,479,536
2	Arka ne Euro	0		
Totali				1,479,536

A.3 Te drejta te arketueshme

A.3.1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit ne vleren 192,885,607 Leke perfaqson vleren e klienteve ende te pa arketuar, te cilet do te arketohen ne vitet pas ardhese.

A.3.4 Te tjera ne vleren 1,500,000 Leke nje hua te dhene ortakut te shoqerise

A.3.6 Kerkesa ndaj tatim taksave ne vleren 21,057,716 Leke perfaqson kerkesa te arketueshme kundrejt administrates tatimore dhe asaj doganore si me poshte:

TVSH kreditore	<u>21,057,716</u>	Leke
Tatim fitimi kreditor		Leke
Mbi pagesa ne dogane		Leke

A.4 Inventarët

A.4.1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme 63,615,516 Leke perfaqson vleren e lendeve te para dhe materialeve ndihmese te nevojshme per prodhimin e produkteve, objekt shitje e kompanise.

► Shpjegime mbi postet pasivit te bilancit

P.1 Detyrime afatshkurtra:

P.1.1 Overdrafte dhe hua afatshkurter ne vleren 69,761,316 Leke perfaqeson 2 overdrafte dhe 2 kredi aftashkurta si me poshtme

P.1.1

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Overdraft Societa General Albania - Euro	191,858.82	135.23	25,945,068
2	Overdraft Societa General Albania - Dollare	240,500.16	128.17	30,824,906
3	Overdraft Veneto Bank - Dollare	101,360.24	128.17	12,991,342
Totali				69,761,316

P.1.4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit ne vleren 85,712,933 Leke perfaqson vleren e furnitoreve te shoqerise per bleret e realizuar per qellime te aktivitetit te saj tregar te cilet ende nuk jane likujduar dhe qe do te likujdohen ne periudhat e me vonshme.

P.1.5 Te tjera ne vleren 20,969,800 Leke perfaqeson detyrimin per qerane dhe nje ndihme financiare nga Gëzim dhe Emiljana Gjoka si me poshte:

Detyrime per qerane	<u>17,850</u>
Ndihme financiare	<u>20,951,950</u>



P.1.8 Të pagueshme ndaj punonjësve ne vleren 1,069,954 **Leke** perfaqson detyrimet qe shoqeria ka kundrejt punonjësve te saj per punen e kryer dhe ende te pa paguar.

P.1.9 Të pagueshme për detyrimet tatimore dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore ne vleren 512,641

Leke perfaqson detyrimet qe shoqeria ka kundrejt administrates Tatimore dhe Institutit te Sigurimeve si me poshte:

Detyrime per sigurimet shoqerore dhe shendetsore	399,807	Leke
Detyrime per tatimin mbi te ardhurat personale	4,550	Leke
Detyrime per tatim ne burim	3,150	Leke
Detyrime per tatim fitimin	105,134	Leke

P.5 Detyrimet afatgjata

P.5.1 Hua afatgjata ne vleren 35,598,067 **Leke** perfaqeson 3 kredi afatgjata si me poshte

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Kredi Veneto Banka - Leke	18,251,260.51	1.00	18,251,261
2	Kredi Societa General Albania(033894) - Dollare	66,340.40	128.17	8,502,849
3	Kredi Societa General Albania(043687) - Lek	8,843,957.92	1.00	8,843,958
Totali				35,598,067

P.5.2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë 25,374,525 **Leke** perfaqson detyrimet kundrejt bankave per qera financiare si me poshte, te perdorura per blerjen e AAM-ve:

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Qera Financiare Societa General Albania(40420) - Euro	6,522.47	135.23	882,034
2	Qera Financiare Societa General Albania(40448) - Euro	40,368.14	135.23	5,458,984
3	Qera Financiare Raiffeisen Banka(2651) - Euro	7,425.63	135.23	1,004,168
4	Qera Financiare Raiffeisen Banka(2672) - Euro	14,938.43	135.23	2,020,124
5	Qera Financiare Raiffeisen Banka(2738) - Euro	82,747.48	135.23	11,189,942
6	Qera Financiare Raiffeisen Banka(2901) - Euro	35,637.61	135.23	4,819,274
Totali				25,374,525

Hartuesi I Bilancit



Për Drejtimin e Njesisë Ekonomike

FILIP CO sh.p.k

Filip Gjoka

