

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2016	2015
	Aktivitet Afatshkurtra		
	▶ Aktivitet monetare	331.999	75.855
	1 <i>Banka</i>	280.480	6.606
	2 <i>Arka</i>	51.519	69.249
	▶ Investime	-	-
	1 <i>Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit</i>		
	2 <i>Aksionet e veta</i>		
	3 <i>Te tjera Financiare</i>		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	1.236.395	2.183.640
	1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	349.726	394.021
	2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	3 <i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	4 <i>Të tjera</i>	886.669	1.789.619
	5 <i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i>		
	▶ Inventarët	1.943.247	2.242.571
	1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>		
	2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>		
	3 <i>Produkte të gatshme</i>		
	4 <i>Mallra</i>	1.943.247	2.242.571
	5 <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>		
	6 <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>		
	7 <i>Parapagime për inventar</i>		
	▶ Shpenzime të shtyra		
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		
	Aktivitet Afatgjata		
	▶ Aktive financiare	-	-
	1 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	2 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	3 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	4 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	5 <i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>		
	6 <i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>		
	▶ Aktivitet materiale	103.547	110.933
	1 <i>Toka dhe ndërtesa</i>		
	2 <i>Impiante dhe makineri</i>		
	3 <i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	103.547	110.933
	4 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>		
	▶ Aktivitet biologjike		
	▶ Aktive jo materiale:	-	-
	1 <i>Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme</i>		
	2 <i>Emri i Mirë</i>		
	3 <i>Parapagime për AAJM</i>		
	▶ Aktive tatimore të shtyra		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2016	2015
	► Detyrime afatshkurtra:	3.712.472	3.658.921
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	3.069.891	2.736.409
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>	636.779	871.916
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	5.801	50.596
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	3.712.472	3.658.921
	► Detyrime afatgjata:	-	-
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>		
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		
	► Provizione:	-	-
	1 <i>Provizione për pensionet</i>		
	2 <i>Provizione të tjera</i>		
	► Detyrime tatimore të shtyra		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		
	DETYRIMET TOTALE		
	► Kapitali dhe Rezervat		
	► Kapitali i Nënshkruar	100.000	100.000
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera		
	1 <i>Rezerva ligjore</i>		
	2 <i>Rezerva statutore</i>		
	3 <i>Rezerva të tjera</i>		
	► Fitimi i pashpërndarë	854.077	576.863
	► Fitim / Humbja e Vitit	- 1.051.361	277.214
	Totali i Kapitalit	- 97.284	954.078
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	3.615.188	4.612.999

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	7.625.659	10.762.382
▶	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	6.253.040	8.825.153
	1 <i>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	6.253.040	8.825.153
	2 <i>Të tjera shpenzime</i>		
▶	Shpenzime të personelit	1.665.628	871.916
	1 <i>Paga dhe shpërblime</i>	1.418.885	747.000
	2 <i>Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)</i>	246.743	124.916
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	7.386	-
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	745.815	765.622
▶	Të ardhura të tjera		
	1 <i>Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
	2 <i>Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
	3 <i>Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare		
	1 <i>Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
	2 <i>Shpenzime të tjera financiare</i>		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	- 1.046.210	299.691
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		
	1 <i>Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin</i>	5.151	22.477
	2 <i>Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë</i>		
	3 <i>Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve</i>		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	- 1.051.361	277.214
▶	Fitimi/Humbja për:		
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit	-1.051.361	277.214
	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	7.625.659	10.762.382
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	7.625.659	10.762.382
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda direkte)

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme</i>	8.124.822	10.936.259
<i>Të paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve</i>	8.558.678	9.945.451
<i>Pagesa të tjera</i>		950.000
Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit		
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Tatim fitimi i paguar</i>	150.000	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>	840.000	
<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		
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	256.144	40.808
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	75.855	35.047
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	331.999	75.855



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	100.000						211.480	365.383	676.863		676.863
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël											
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	100.000						211.480	365.383	676.863	-	676.863
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								277.214			277.214
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
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 i rideklaruar më 31 dhjetor 2015	100.000				####		211.480	642.597	676.863	-	954.077
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	100.000				####		211.480	642.597	676.863	-	954.077
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit							- 1.051.361		-1.051.361		- 1.051.361
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
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	100.000	###	###	###	#####	###	- 839.881	642.597	- 374.498	-	- 97.284



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 spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 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 transakcionet 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 perparise 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 "mesatare e ponderuar "(SKK4)

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.



Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

AKTIVET AFATSHKURTRA

Aktivitet monetare

Banka

Emri i

Bankes Monedha

Bkt Lek	Lekë	1.500
Credins	leke	278.980

Vlera në lekë

Total 280.480

Aktive te tjera financiare afatshkurtra

Dividentë për tu paguar

Aktive te tjera materjale Afatshkurtra perbehen

	Kodi	1.236.395
Kerkesa te arketueshme (klienta)	411	349.726
te drejta te tjera TVSH	445	21.916
Debitore te tjere pale te lidhura	451	710.000
Te drejta te tjera (tatim fitim)	444	154.753

Detyrimet afatshkurtra perbehen

	Kodi	3.712.471
Te pagueshme ndaj furnitoreve	401	3.069.891
Te pagueshme ndaj punonjesve	421	599.393
Detyrime per sigurime Shoq. Shend.	431	37.386
Detyrime per Tatimin ne Burim	449	-
Detyrime per Tatimin mbi Fitimin	444	5.151
Detyrime per TAP	442	650

Tatim mbi Dividentin

Shpenzime te tjera te tjera te shfrytezimit perbehen

	745.815
Energji, uje ,fax telefon,internet	64.565
Shpenzime te qarkullimit te mallit e transportit	-
Benzin/nafte/gaz	-
Qera ambjenti	540.000
Sherbime nga te trete	-
Taksa doganore, bashkiake	51.250
Shpenzime te tjera	90.000

Tatim mbi fitimin

Paradhenie e tatimit mbi fitimin

Tatimi mbi fitimin i vitit ushtrimor	5.151
Tatim mbi fitimin i mbipaguar	150.000
Tatim mbi fitimin i rimbursuar	
Tatim mbi fitimin i mbartur nga viti i kaluar	



AKTIVET AFATGJATA

Aktive të tjera afatgjata

Aktive të tjera afatgjata

DETYRIMET AFATSHKURTRA

Huatë dhe parapagimet

Grante dhe të Ardhura të Shtyra

Të Ardhura të Shtyra

KAPITALI

Kapitali aksionar

Kapitali i paguar

-

Rezerva

Rezerva ligjore

-

Fitimi ose Humbja e vitit financiar

Fitimi i ushtrimit

(1.051.361)

Te Ardhura të patatueshme

-

Shpenzime te pa zbritshme

663.958

Fitimi Tatimor

(382.252)

Fitimi para tatimit

(1.046.210)

Tatimi mbi fitimin

5.151

Fitimi pas Tatimit

(1.051.361)

Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje të ndodhura pas datës së bilancit për të cilat bëhen rregullime apo ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat nuk bëhen rregullime nuk ka. Gabime materiale të ndodhura në periudhat kontabël të mëparshme të Shpenzime te pa zbritshme ne masen 599393 lek paga personeli te pa hedhura ndepermjet sistemit bankar brenda pejudhes ushtrimore

Shpenzime te pa zbritshme ne masen 64,565 lek energji elektrike

Totali I shpenzimeve te pa zbritshme 663958 lek

Shoqeria per perjudhen ushtrimore 2016 ka qene pjese e dy pergjesive tatimore

Janar 2016 Tatimi I Thjeshtuar mbi Fitimin

Shkurt -Dhjetor 2016 Tatimi mbi Fitimin

Per kete arsye shoqeria ka plotesuar dy deklarata permbyllese vjetore.



Aktivet Afatgjata Materiale me vlerë fillestare, 2016

Nr	Emërtimi	Sasia	Gjendje		Pakësime	Gjendje	
			1/1/2016	Shtesa		31/12/2016	
1	Toka						-
2	Ndertesa						-
3	Makineri, pasje						-
4	Mjete Transporti			-			-
5	Kompjutra						-
6	Zyre		110.933		7.386		103.547
Total		-	110.933	-	7.386		103.547

Amortizimi A.A.Materiale 2016

Nr	Emërtimi	Sasia	Gjendje		Pakësime	Gjendje	
			1/1/2016	Shtesa		31/12/2016	
1	Toka						-
2	Ndertesa						-
3	Makineri, pasje			-			-
4	Mjete Transporti						-
5	Kompjutra						-
6	Zyre		110.933		7.386		103.547
Total		-	110.933	-	7.386		103.547

Vlera Kontabl Neto A.A.Materiale 2016

Nr	Emërtimi	Sasia	Gjendje		Pakësime	Gjendje	
			1/1/2016	Shtesa		31/12/2016	
1	Toka						-
2	Ndertesa						-
3	Makineri, pasje						-
4	Mjete Transporti			-			-
5	Kompjutra						-
6	Zyre		110.933		7.386		103.547
Total		-	110.933	-	7.386		103.547

