

Emri dhe forma ligjore: "SALLA"sh.p.k.
NIPT-i: K32728253T
Adresa e selise: Komuna Bradashesh
Elbasan

Data e krijimit: 20.02.1994
Nr.i Regjistrimit Tregtar: 9026

VEPRIMTARIA KRYESORE: Import - Eksport, Tregeti me shumice e pakice
prodhime bujqesore, plehra kimike etj.

PASQYRAT FINANCIARE VITI 2016

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr. 2 dhe Ligjit Nr. 9228
Date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Pasqyrat Financiare jane individuale:
Pasqyrat Financiare jane te konsoliduara:
Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne:
Pasqyrat Financiare jane te rrumbullakosura:

Po
Jo
Leke
Po

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare:

Nga:

01.01.2016

Deri:

31.12.2016

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare:

17.03.2017

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	A K T I V E T	Viti 2016	Viti 2015
I	Aktivët Afatshkurtra		
	► Aktivët monetare	312,248	942,420
	1 Banka	143,796	715,282
	2 Arka	168,452	227,138
	► Investime	-	-
	1 Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
	► Të drejta të arkëtueshme	-	196,543
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit		
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera		196,543
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	► Inventarët	10,773,893	10,222,289
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme		
	4 Mallra	10,773,893	10,222,289
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje		
	7 Parapagime për inventar		
	► Shpenzime të shtyra		
	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	11,086,141	11,361,252
II	Aktivët Afatgjatë		
	► 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 afatgjatë		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies		
	► Aktivët materiale	10,189,537	10,411,921
	1 Toka dhe ndërtesa	10,180,000	10,400,000
	2 Impiante dhe makineri		
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	9,537	11,921
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
	► Aktivët 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 AFATGJATË	10,189,537	10,411,921
	AKTIVE TOTALE	21,275,678	21,773,173

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Viti 2016	Viti 2015
	► Detyrime afatshkurtra:	2,543,456	1,379,895
	1 Titujt e huamarrjes		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	3 Arkëtime në avancë për porosi		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
	5 Dëftesa të pagueshme (Furnitore)	694,000	
	6 Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	1,796,349	1,379,895
	9 Të pagueshme për detyrimet tatimore	53,107	
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione		
A	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	2,543,456	1,379,895
	► Detyrime afatgjata:	8,650,873	10,992,000
	1 Titujt e huamarrjes		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	8,650,873	10,492,000
	3 Arkëtimet në avancë për porosi		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
	5 Dëftesa të pagueshme		
	6 Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	8 Të tjera të pagueshme		500,000
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione:		-
	1 Provizione për pensionet		
	2 Provizione të tjera		
	► Detyrime tatimore të shtyra		
B	Totali i Detyrimeve afatgjata	8,650,873	10,992,000
	DETYRIMET TOTALE (A + B)	11,194,329	12,371,895
	► Kapitali dhe Rezervat	9,300,000	8,800,000
	► Kapitali i Nënshkruar		
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera	101,278	92,538
	1 Rezerva ligjore	101,278	92,538
	2 Rezerva statutore		
	3 Rezerva të tjera		
	► Fitimi i pashpërndarë		
	► Fitim / Humbja e Vitit	680,071	508,741
C	Totali i Kapitalit	10,081,349	9,401,279
D	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	21,275,678	21,773,174

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)
Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Viti 2016	Viti 2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29,224,018	21,894,602
▶	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	26,251,610	19,744,848
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	26,251,610	19,744,848
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	1,036,296	808,848
	1 Paga dhe shpërblime	888,000	693,100
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	148,296	115,748
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	222,384	2,980
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	183,083	126,155
▶	Të ardhura të tjera	-	64
	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)		64
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	730,561	613,317
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	730,561	613,317
	2 Shpenzime të tjera financiare		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	800,084	598,518
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	120,013	89,778
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	120,013	89,778
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	680,071	508,740
▶	Fitimi/Humbja për:	680,071	508,740
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	680,071	508,740
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Viti 2016	Viti 2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit	680,071	508,740
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	X	X
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	X	X
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje	X	X
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	X	X
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	X	X
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	X	X
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	X	X
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda direkte)

Nr	EMERTIMI	Viti 2016	Viti 2015
►	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
	<i>Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme</i>	35,068,822	28,262,504
	<i>Të paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve</i>	32,576,215	21,326,536
	<i>Pagesa të tjera</i>		
	Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit	781,652	725,858
	<i>Interes i paguar</i>	730,561	613,317
	<i>Tatim fitimi i paguar</i>	51,091	112,541
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	1,710,955	6,210,110
►	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>		10,400,000
	<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 arkëtuar</i>		
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-	10,400,000
►	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>	(1,841,127)	3,492,000
	<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>	500,000	
	<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>		
	<i>Interes i paguar</i>		64
	<i>Dividendë të paguar</i>		
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	(2,341,127)	3,492,064
	Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	(630,172)	(697,826)
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	942,420	1,640,246
	<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	312,248	942,420

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

Emertimi	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	7,300,000			80,907			759,380	752,251	8,892,538		8,892,538
Efektë i ndryshimeve në politikat kontabël											
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	7,300,000	-	-	80,907	-	-	759,380	752,251	8,892,538	-	8,892,538
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									-	-	-
Fitim / Humbja e vitit								508,740	508,740		508,740
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësishë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	1,500,000			11,631			(759,380)	(752,251)	-		-
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësishë ekonomike											
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2015	8,800,000	-	-	92,538	-	-	-	508,740	9,401,278	-	9,401,278
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	8,800,000	-	-	92,538	-	-	-	508,740	9,401,278	-	9,401,278
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitim / Humbja e vitit								680,071	680,071		680,071
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësishë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	500,000			8,740			(508,740)		-		-
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësishë ekonomike											
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	9,300,000	-	-	101,278	-	-	(508,740)	1,188,811	10,081,349	-	10,081,349

5.SHENIME SHPJEGUESE

Per plotesimin e Pasqyrave Financiare te vitit 2016, jane zbatuar politikat kontabel te percaktuara ne Standartet Kombetare te Kontabilitetit te permiresuara, ne mbeshtetje te Ligjit 9228 date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe pasqyrat Financiare".

Pasqyrat Financiare, jane pergatitur mbi bazen e konceptit te materialitetit, ku parimet baze te zbatuara jane:

a. Te drejtat e detyrimet e konstatuara,

b. Vijimesia , moskompesimi etj

Inventaret jane vleresuar me metoden FIFO.

Ndertimi i Pasqyrave Financiare dhe paraqitja e elementeve te veçante eshte siç parashikohet ne SKK 2.

Formati i perdorur eshte i thjeshtuar.

Pasqyra e Pozicionit Financiar.

1. BILANCI

a.AKTIVI:

Ne postet e percaktuara jane shenuar tepricat debitore te llogarive perkatese.

Ne aktivet monetare jane shprehur mjetet monetare ne banke 143,796 leke dhe ne arke 168,452 leke.

Gjendja e inventarit eshte 10,773,893 leke, e vleresuar me koston e magazinimit,

Aktivitet Afatgjata materiale te vlersuar me vleren kontabel jane 10,189,537 leke

b.DETYRIMET DHE KAPITALI:

Edhe ne postet e pasqyres se Detyrimeve dhe Kapitalit jane shenuar tepricat kreditore sipas llogarive perkatese

Shuma 694,000 leke shpreh detyrimin e subjektit ndaj furnitoreve.

Te pagueshme ndaj punonjesve jane 1,775,709 leke dhe ndaj sigurimeve shoqerore e shendetesore 20,641 leke

Shuma 8,650,873 leke, eshte shuma e detyrimit te subjektit ndaj bankave per kredine-

Pjesa e kapitalit te shoqerise eshte paraqitur ne perputhje me standartet kombetare te kontabilitetit, ku per vitin 2016, kapitali aksionar eshte 9,300,000 leke, rezerva ligjore ne 101,278 leke. Fitim i vitit 2016, nga rezultati i Bilancit eshte 680,071 leke.

Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte hartuar, ku shpenzimet e shfrytezimit jane klasifikuar sipas natyres. Te ardhurat jane 29,224,018 leke, ndersa shpenzimet e lendes se pare dhe mallrave te shitur jane 26,251,610 leke

Shpenzimet per pagat e sigurimet shoqerore jane 1,036,296 leke, amortizimi per vitin 2016 eshte llogaritur sipas normave te miratauara me shumen 222,384 leke.

Ne Shpenzime te tjera shuma prej 183,083 leke, jane Furnitura e Sherbime sipas pasqyres bashkengjitur.

Llogaritja e rezultatit te vitit 2016 eshte si me poshte:.

Nr	Emertimi	Shuma
1	Te ardhurat	29,224,018
2	Shpenzimet	28,423,934
3	Fitimi bruto	800,084
4	Norma e tatim Fitimit	15 %
5	Tatim fitim i llogaritur	120,013
	Fitimi neto	680,071

PASQYRA E FLUKSIT TE MJETEVE MONETARE, eshte pergatitur sipas Metodes Direkte, bazuar ne SKK 2, shtojca 3.

Shuma 35,068,822, leke pasqyron shumen e mjeteve monetare te arketuara

Shuma prej 32,576,215 leke te paguara per detyrimet dhe punonjesit eshte i detajuar ne pasqyren e meposhteme:

Nr	Emertimi	Shuma
1	Furnitoret	31,663,910
2	Personeli	328,560
3	Sig. Shoq & shendet.	291,282
4	TVSH	280,051
5	Komisione	12,412
	Shuma	32,576,215

Pasqyra e ndryshimeve te Kapitalit: eshte pergatitur sipas SKK. Ne kete pasqyre eshte pasqyruar ndryshimi i bere gjate vitit 2016. Keshtu kapitali aksionar eshte rritur me 500,000 leke dhe rezerva ligjore me 8,740 leke. Ne fund te periudhes kapitali arriti ne 9,300,000 leke dhe rezerva ligjore, ne 101,278 leke. Fitimi i vitit eshte 680,071 leke.

Hartuesi i Bilancit

Shkelqim SAKO

IMMUNITETI MIRATUAR
SHKELQIM SAKO

Administratori

IMMUNITETI MIRATUAR
"SALLA" sh.p.k.
ELBASAN - ALBANIA