

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

Data e krijimit

Nr. i Regjistrimit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

ConArch shpk

L 41712001 O

Rruga Llazar Xhajanka, Ndertese 2-kateshe,
tek ish fabrika e ngjyrosjes Kombinat

05.05.2014

Projektim, ndertim import-export, tregeti me shumice
e pakice te te gjitha mallrave industriale dhe ushqimore
si dhe sherbimeve ne fushen e turizmit etj

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

leke

leke

nga
deri

01.01.2016

31.12.2016

31.01.2017



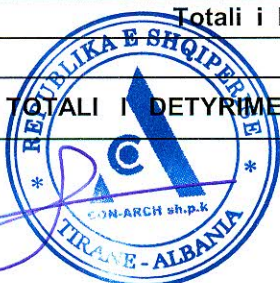
Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2016	2015
	Aktivitet Afatshkurtra		
▶	Aktivitet monetare	1,120,170	311,391
1	Banka	912,630	10,661
2	Arka	207,540	300,730
▶	Investime	0	0
1	Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit		
2	Aksionet e veta		
3	Te tjera Financiare		
▶	Të drejta të arkëtueshme	3,765,420	1,669,894
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3,765,420	1,409,143
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
4	Të tjera		
5	Kapital i nënshkruar i papaguar		
6	Kerkesa ndaj tatim taksave		260,750
▶	Inventarët	0	0
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
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		
▶	Shpenzime të shtyra		
▶	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	4,885,591	1,981,284
	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	2,402,771	82,730
1	Toka dhe ndërtesa		
2	Impiante dhe makineri		
3	Të tjera Instalime dhe pajisje	1,991,430	
4	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre	411,341	82,730
5	Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
▶	Aktivitet biologjike	0	0
▶	Aktive jo materiale:	0	0
1	Koncesione, patenta, liçenca, 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	38,500,000	38,500,000
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	40,902,771	38,582,730
	AKTIVE TOTALE	45,788,362	40,564,014



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2016	2015
►	Detyrime afatshkurtra:	3,227,152	530,622
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
3	Arkëtime në avancë për porosi		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	2,028,450	17,000
5	Dëftesa të pagueshme		
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	626,522	512,872
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	572,180	750
►	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
►	Të ardhura të shtyra		
►	Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	3,227,152	530,622
►	Detyrime afatgjata:	0	0
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		
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
8	Të tjera të pagueshme		
►	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
►	Të ardhura të shtyra		
►	Provizione:	0	0
1	Provizione për pensionet		
2	Provizione të tjera		
►	Detyrime tatimore të shtyra	0	0
	Totali i Detyrimeve afatgjata	0	0
	DETYRIMET TOTALE	3,227,152	530,622
►	Kapitali dhe Rezervat		
►	Kapitali i Nënshkruar	40,000,000	40,000,000
►	Primi i lidhur me kapitalin		
►	Rezerva rivlerësimi		
►	Rezerva të tjera		
1	Rezerva ligjore		
2	Rezerva statutore		
3	Rezerva të tjera		
►	Fitimi i pashpërndarë	33,392	891,042
►	Fitim / Humbja e Vitit	2,527,817	(857,649)
	Totali i Kapitalit	42,561,210	40,033,392
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	45,788,362	40,564,014



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	10,549,297	
▶	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	(5,027,868)	0
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(5,027,868)	
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	(953,400)	(761,832)
	1 Paga dhe shpërblime	(860,154)	(696,000)
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	(93,246)	(65,832)
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(113,671)	(20,682)
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(1,502,855)	(75,160)
▶	Të ardhura të tjera	22,399	25
	1 Të ardhura nga njësiti ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësiti ekonomike brenda grupit)		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësiti ekonomike brenda grupit)		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësiti ekonomike brenda grupit)	22,399	25
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	0	0
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësiti ekonomike brenda grupit)		
	2 Shpenzime të tjera financiare		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	2,973,902	(857,649)
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	446,085	0
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	446,085	
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	2,527,817	(857,649)
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësise ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit	2,527,817	(857,649)
	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	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	2,527,817	(857,649)
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
	Pronarët e njësise ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

ConArch 2016



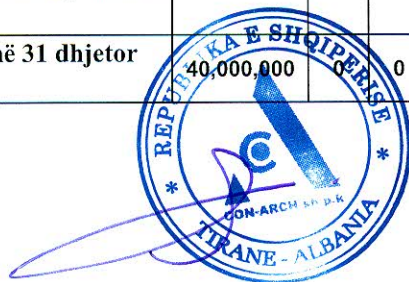
Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	2,973,902	(857,649)
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	(446,085)	
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	113,671	20,682
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	(2,095,527)	551,251
<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>		
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	2,696,530	286,749
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	3,242,491	1,033
► 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>	(2,465,933)	
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	32,222	
<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	(2,433,711)	0
► 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>		
<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	0	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	808,780	1,033
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	311,391	310,358
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	1,120,170	311,391



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	40,000,000	0	0	0	0	0	891,042	0	40,891,042		40,891,042
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël									0		0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	40,000,000	0	0	0	0	0	891,042	0	40,891,042	0	40,891,042
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Fitimi / Humbja e vitit								(857,649)	(857,649)		(857,649)
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									0		0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
► Pozicioni financiar më 1 janar 2016	40,000,000	0	0	0	0	0	891,042	(857,649)	40,033,392	0	40,033,392
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	40,000,000	0	0	0	0	0	891,042	(857,649)	40,033,392	0	40,033,392
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								2,527,817	2,527,817	0	2,527,817
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							(857,649)	857,649	0	0	0
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	40,000,000	0	0	0	0	0	33,392	2,527,817	42,561,210	0	42,561,210



SHENIMET SHPJEGUESE

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 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 gene 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.

A II 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
- Komputera 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.



SHENIME SHPJEGUESE; Per periudhen 01 Janar deri me 31 Dhjetor 2016.

Ne kete aneks paraqiten informacionet shpjeguese ne lidhje me pergatitjen dhe paraqitjen e pasqyrave financiare te njesise ekonomike ConArch shpk.

Njesia ekonomike ConArch shpk e krijuar me date 05.05.2014, ushtron aktivitetin e saj ne fushen projektim, ndertim import-export, tregeti me shumice e pakice te te gjitha mallrave industriale dhe ushqimore si dhe sherbimeve ne fushen e turizmit etj ne qytetin e Tiranes, me adrese Rruga Llazar Xhajanka, Ndertese 2-kateshe, tek ish fabrika e ngjyrosjes Kombinat.

Per periudhen 01 Janar 2016 deri me 31 Dhjetor 2016 jane pergatitur dhe paraqitur paketa e plote e pasqyrave financiare, te cilat japin pamjen te vertete dhe te drejte te pozicionit financiar, performances financiare dhe fluksit te parase gjate kesaj periudhe.

Pergatitja dhe paraqitja e tyre, e cila eshte pergjegjesi e Drejtimit te subjektit, eshte realizuar mbeshtetur ne Ligjin nr 9228 date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", ne Standardet Kombetare te Kontabilitetit (SKK) te permiresuara te miratuara nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit(KKK). Gjuha e perdorur eshte gjuha shqipe. Monedha e perdorur eshte monedha Leke. Rrumbullakime te vlerave nuk ka. Ngjarjet dhe trasaksionet jane evidentuar gjate gjithe periudhes ushtrimore ne perputhje me SKK nr 1 Kuadri i pergjithshem per pergatitjen e pasqyrave financiare dhe SKK nr 2 Paraqitja e pasqyrave financiare si dhe cdo standard tjeter kombetar ne perputhje me natyren e ngjarjeve apo transaksioneve te cilat ne menyre te hollesishme do te jepen ne vijim te informacioneve shpjeguese.

❖ Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren BILANC.

Paraqitja e kesaj pasqyre eshte mbeshtetur ne paketen e plote te standardeve te permiresuara te miratuara nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit. Ne vijim do te jepen informacionet shpjeguese per zerat perberes te saj.

I. Informacione Shpjeguese per AKTIVET.

Totali i aktiveve te paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **45,788,362 leke** detajimi nepermjet informacioneve shpjeguese i te ciles paraqitet si vijon;

🚩 Informacione shpjeguese te AKTIVE AFATSHKURTRA

Aktiveve afatshkurtra jane paraqitur ne vleren **4,885,591 leke** te cilat jane te perbera nga;

1.Aktive monetare 1,120,170 leke. Ky ze eshte paraqitur ne pasqyre duke u mbeshtetur edhe ne SKK nr 12 *Efektet e ndryshimeve te kurseve te kembimit* dhe paraqet tepricen e llogarise Arka dhe tepricen e llogarise banke, ne monedhen leke dhe euro ne date 31.12.2016. Kursi i kembimit eshte perdorur ne menyre sistematike gjate gjithe ushtrimit te aktivitetit te subjektit per ngjarjet e trasaksionet te cilat jane kryer ne monedha te huaja.

2.Te drejta te arketueshme te cilat jane paraqitur ne vleren **3,765,420 leke** dhe eshte e perbere nga;



Zeri, Nga aktiviteti i shfrytëzimit ne vleren **3,765,420 leke**, i cili eshte evidentuar edhe ne perputhje me SKK nr 3 ne te cilen përfshihen të gjitha të drejtat e krijuara gjate periudhes ushtrimore ndaj klientave për shitjen e mallrave, produkteve dhe shërbimeve me arkëtim të mëvonshëm, te paraqitura me vleren neto te realizueshme.

Zeri, Kërkesa ndaj tatim taksave ne vleren **0 leke**.

3. Inventari i paraqitur ne vleren **0 leke**, i cili eshte i perbere vetem prej;

Zeri Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme ne vleren **0 leke** jane njohur dhe vleresuar ne perputhje me SKK nr 4 *Inventaret*. Kostoja e inventarit eshte vleresuar me metoden e koston mesatare te ponderuar. Detajimi i saj eshte sipas pasqyres se inventarit ne fund te shenimeve shpjeguese. (Lista e plote e inventarit ne fund).

Materialet e para te blera gjate periudhes ushtrimore jane **5,027,868 leke** dhe kosto e materialeve te shitur e cila eshte pasqyruar ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte **5,027,868 leke**.

Informacione shpjeguese te **AKTIVET AFATGJATA**

Aktivët afatgjata jane paraqitur ne Vleren Kontabel Neto **2,402,771 leke**. Ato jane evidentuar edhe ne perputhje me SKK nr 5 Aktivët afatgjata materiale dhe aktivët afatgjata jomateriale. Paraqitja e tyre eshte bere nepermjet politikës kontabel Metoda e Koston. Perberja e ketij zeri paraqitet si vijon;

1. Aktive afatgjata materiale jane ne vleren **2,402,771 leke** dhe eshte i perbere nga Zeri *Të tjera Instalime dhe pajisje* ne vleren **1,991,430 leke** dhe zeri *Pajisje kompjuterike, pajisje zyre* ne vleren **411,341 leke**. Metoda e perzgjedhur per amortizimin eshte metoda mbi vleren e mbetur, dhe eshte njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve per periudhen ushtrimore ne vleren **113,671 leke**. Ne te jane te perfshire elementet e meposhtem;

Nr. Llogarie	Emertimi i Llogarise	Monedha	Debi	Kredi
215	Mjete transporti	LEK	2,060,100	
2181	Mobilje dhe pajisje zyre	LEK	360,625	
2182	Pajisje informative	LEK	122,500	
2815	Për mjetet e transportit	LEK		68,670
28181	Per Mobilje dhe pajisje zyre	LEK		59,024
28182	Per pajisje informative	LEK		12,760
Totali:			2,543,225	140,455
Diferenca:			2,402,771	

2. Kapitali aksionar i papaguar ne vleren **38,500,000 leke** eshte i perbere nga kapitali aksionar i emetuar por i papaguar ende.

II. Informacione Shpjeguese per DETYRIMET.

Detyrimet e paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **3,227,152 leke** dhe perbehet vetem nga detyrime te periudhave afashkurt. Detajimi jepet nepermjet informacioneve shpjeguese si vijon;



Informacione shpjeguese te DETYRIMEVE AFATSHKURTRA

Detyrimet afatshkurtra jane paraqitur ne total ne vleren **3,227,152 leke**, dhe jane te perbera nga detyrimet ndaj furnitoreve, punonjesve , detyrime ndaj shtetit per tatime dhe taksa.

- Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit ne vleren **2,028,450 leke** paraqesin detyrimin e papaguar per blerjen e mallrave nga furnitore te ndryshem te shoqerise per vitin 2016.

- Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore ne vleren **626,522 leke** perbejne detyrimin per pagat e papaguara te personelit per vitit 2016 si dhe detyrimin per sigurimet shoqerore dhe shendetsore per muajin Dhjetor 2016 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
Sigurime Shoqerore	431	15,458
Pagat e personelit	421	611,064

- Të pagueshme për detyrimet tatimore ne vleren **572,180 leke** perbejne detyrimin per muajin Dhjetor 2016 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
Tatim fitimi	444	128,113
Shteti- TVSh për tu paguar	4453	443,317
Tatim qera	447	750

III. Informacione Shpjeguese per KAPITALIN

Kapitali i paraqitur ne vleren **42,561,210 leke** dhe eshte i perbere nga zeri Kapital i nenshkruar, Fitime te Pashperndara dhe zeri Fitim / Humbje e vitit, detajimi i te cilave do te jepet ne informacionet shpjeguese.

1. Informacione shpjeguese te zerit KAPITAL

Ne kete ze jane paraqitur kapitali i kontribuar nga aksionerët ose nga ortakët dhe jane përmbledhur tepricat kreditore të llogarive vijuese:

Emertimi	Ref	Vlera
Kapitali i paguar,	101	40,000,000

Ne perputhje me aktin e themelimit date 05 Maj 2014, Kapitali i kontribuar eshte i perbere nga Kuota ose aksione, gjithsej 40,000 pjese me vlere nominale 1,000 leke.

2. Informacione shpjeguese te zerit FITIME TE PASHPERNDARA

Zeri *Fitime te pashperndara* paraqitet ne vleren **33,392 leke** dhe perfshin fitimet që njësia ekonomike ka akumuluar nga perfitimet paraardhëse.



3. Informacione shpjeguese te zerit FITIM / HUMBJE E VITIT

Zeri *Fitim / Humbje e vitit* paraqitet ne vleren **2,527,817 leke** dhe paraqitet rezultati i periudhës rrjedhese ushtrimore të njësisë raportuese ashtu si rezulton nga pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve pasi eshte zbritur tatimi mbi fitimin.

❖ Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren **TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE.**

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve eshte paraqitur bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres. Ne kete periudhe ushtrimore ka rezultuar nje fitim ne vleren **2,527,817 leke**.

Zeri Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit te paraqitura ne pasqyre evidenton te gjitha shitjet e realizuara me vleren e tyre neto **10,549,297 leke**.

Zeri Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme te paraqitura ne vleren **5,027,868 leke** perfaqesojne koston e mallrave te blera per qellime rishitje. Politika kontabel eshte paraqitur me larte ne zerin *Mallra per shitje* (Inventar).

Zeri Shpenzime të personelit i cili eshte i paraqitur ne vleren **953,400 leke** perfaqeson:

1. Shuma *Paga dhe shpërblime* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2016 ne vleren **860,154 leke**.
2. Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet) gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2016 ne vleren **93,246 leke**.

Nga keto vlere vetem shuma **611,064 leke** eshte ende e papaguar e cila eshte pasqyruar ne bilanc, dhe per te cilen jane dhene informacione shpjeguese me larte.

Zeri Shpenzime të tjera shfrytëzimi te cilat jane te paraqitura ne vleren **1,502,855 leke** perfaqesojne shpenzimet te cilat jane kryer per zhvillimin e aktivitetit te njesise ekonomike, dhe perfaqeson zera te shpenzimeve furnitura, tatime, taksa e derdhje te ngjashme, te tjera.

Zeri Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) te cilat jane te paraqitura ne vleren **22,399 leke**, perfaqesojne te ardhura qe vijne nga interesa bankare si dhe diferencat pozitive nga kurset e kembimit.

❖ Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren **CASH FLOW.**

Ne pasqyren e flukseve monetare jane paraqitur flukset hyrese dhe dalese te mjeteve monetare në njësinë ekonomike gjatë periudhës korrente kontabël. Paraqitja eshte bere sipas metodes indirekte.

Gjate periudhes kontabel ka rezultuar;

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit ne vleren **3,242,491 leke**. Fluksi pozitiv ka ardhur pasi flukset dalese te mjeteve monetare per kryerjen e shpenzimeve si psh, paga, detyrime per kontribute te sigurimeve dhe te tatim-taksave jane me te ulta se flukset hyrese te mjeteve monetare gjate ushtrimit normal te aktivitetit nga njesia ekonomike.



Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit ne vleren **(2,433,711) leke** i cili ka rezultuar nga blerja dhe shitja e aktiveve afatgjate materiale.

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit ne vleren **0 leke**.

❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren NDRYSHIMEVE TE KAPITALIT .**

Ndryshimet ne zerin Kapital kane ardhur si rezultat;

1. Fitim / Humbje e vitit ne vleren 2,527,817 leke

Informacionet shpjeguese per zerat e mesiperm jane dhene ne pasqyren e Bilancit.

Drejtuesi

Gent Agolli



Hartuesi

