

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci) VLADI SIEL

VITI 2016

Nr	A K T I V E T	2016	2015
	Aktivitet Afatshkurtra		
	▶ Aktivitet monetare	86.589	91.408
1	Banka	62.338	29.636
2	Arka	24.251	61.772
	▶ Investime		
1	Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit		
2	Aksionet e veta		
3	Te tjera Financiare		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	1.019.539	84.000
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	244.675	84.000
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
3	Tatim ne burim (teprice kreditore)		
4	Të tjera (teprice tvsh)	774.864	
5	Kapital i nënshkruar i papaguar		
6	Sigurime teprice kreditore		
7	Taim fitimi (teprice kreditore)		
	▶ Inventarët	4.023.971	0
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
3	Produkte të gatshme	3.920.352	
4	Mallra te tjera	103.619	
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	5.130.099	175.408
	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	0	0
1	Toka dhe ndërtesa		
2	Impiante dhe makineri		
3	Të tjera Instalime dhe pajisje		
4	Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
	▶ Ativet biologjike	0	0
	▶ Aktive jo materiale:	0	0
1	Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme		
2	Emri i Mirë		
3	Parapagime për AAJM		
	▶ Aktive tatimore të shtyra	0	0
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar	0	0
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	0	0
	AKTIVE TOTALE	5.130.099	175.408

AKTIVE TOTALE
VLADI SIEL Sh.p.k.
 K 82029017 G
 IMPORT - EXPORT
 TIRANE - ALBANIA

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci) "VLADI SIEL" VITI 2016

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2016	2015
	► Detyrime afatshkurtra:	5.199.366	60.905
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
3	Arkëtime në avancë për porosi		
4	Kreditore të tjera	4.780.000	
5	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
6	Dëftesa të pagueshme		
7	Didident I pashperndare	0	0
8	Të pagueshme ndaj sigurimeve shogerore	27.945	
9	Të pagueshme ndaj punonjësve	369.916	41.800
10	Të pagueshme për detyrimet tatimore	19.105	19.105
11	tatim ne burim	2.400	
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	0	0
	► Të ardhura të shtyra	0	0
	► Provizione	0	0
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	5.199.366	60.905
	► 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 njësisve ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme ndaj njësisve 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	5.199.366	60.905
	► Kapitali dhe Rezervat		
	► Kapitali i Nënshkruar	100.000	100.000
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera	0	0
1	Rezerva ligjore		
2	Rezerva statutore		
3	Rezerva të tjera		
	► Fitimi i pashpërndarë	14.503	14.503
	► Fitim / Humbja e Vitit	-183.770	
	Totali i Kapitalit	-69.267	114.503
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	5.130.099	175.408



Pasqyra e Performancës

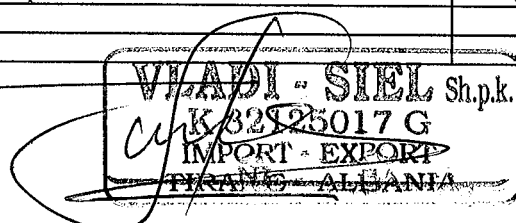
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve) viti 2016

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës VLADI SIEL

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	5.051.861	
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	0	0
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	0	0
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	4	
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	4.804.424	0
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	4.714.011	
	2 Të tjera shpenzime	90.413	
▶	Shpenzime të personelit	431.207	0
	1 Paga dhe shpërblime	369.500	
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	61.707	
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	0	0
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	0	0
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	0	0
▶	Të ardhura të tjera	0	0
	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)	0	0
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	0	0
▶	Shpenzime financiare	0	0
	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	0	0
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	-183.770	0
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	-183.770	0
▶	Fitimi/Humbja për:	X	X
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit	-183.766	
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	X	X
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	X	X
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	X	X
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve 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 te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

VLADI SIEL

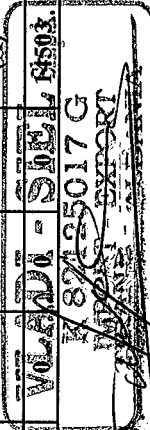
VITI 2016

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	-4.819	0
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	-183.770	
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>		
<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/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	-935.539	
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	-4.023.971	
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	5.138.461	
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	X	X
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	0	0
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>	0	0
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>	0	0
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	0	0
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	0	0
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>	0	0
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>	0	0
<i>Dividentë të arkëtuara</i>	0	0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	(X)	(X)
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	0	0
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>	0	0
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>	0	0
<i>Hua të arkëtuara</i>	0	0
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>	0	0
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>	0	0
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>	0	0
<i>Pagesa e huave</i>	0	0
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>	0	0
<i>Interes i paguar</i>	0	0
<i>Dividendë të paguar</i>	0	0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	(X)	(X)
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	X	X
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	X	X
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	X	X
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	86.593	91.408



Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto
VLADI SIEL **VITI 2016**

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlersimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statuore	Rezerva të tjera	Diferencat nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totall	Interesa Jo-Kontrolues	Totall
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2014	100000			0		0		14503	0	114503	X	X
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël								(X)	(X)	0		(X)
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	100000	0	0	0	0	0	0	14503	0	114503	X	X
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:												
Fitim / Humbja e vitit								X	X	X	X	X
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:			X					X	X	X	X	X
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:			X					X	X	X	X	X
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:												
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	X	X								X		X
Dividendë të paguar										(X)		(X)
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2015	100000	0	0	0	0	0	0	0	0	114503	X	X
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	100000	0	0	0	0	0	0	14503	0	114503	X	X
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:												
Fitim / Humbja e vitit								X	-183766	X	X	X
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:			X					X	X	X	X	X
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:			X					X	X	X	X	X
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:												
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	X	X						(X)	(X)	X		X
Dividendë të paguar								(X)	(X)	X		X
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	X	X						(X)	(X)	X		X
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	100000	0	0	0	0	0	0	-183766	-183766	-69263	0	69263



Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i përmirësuar. Plotesimi i të dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 2 të përmirësuar. Rradha e dhenies së shpjegimeve duhet të jetë :

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

A I

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 : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SSK 1, 1-3)
- 4 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)
 1. Parimi i njesise ekonomike: mban ne llogarite e saj aktivet,detyrimet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 3. Kompensimi: midis nje aktivit dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 4. 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.
 5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 6. 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 perpariesise 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;)

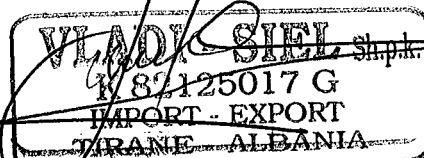
Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5:)

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 A.Agj.M metodet 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.
- Kompjuterat 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 ate te llogaritjes mbi vleren e mbetur



B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare**I AKTIVET AFAT SHKURTERA****1 Aktivet monetare**

1,1

Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Raiffeisen leke					37970
1	Raiffeisen euro			180,2	135,23	24.368
						62.338

1,2

Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke			24.255
	Totali			24.255

3 Të drejta të arkëtueshme

3,1

Nga aktiviteti i shfrytëzimit

Kliente per mallra,produkte e sherbime

40.000

Inventari i klienteve bashkangjitur

>	Tatim mbi fitimin (teprica debitore)	0
>	Shteti- TVSH për tu marrë	774.864
>	Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer(sigurime teper)	0
>	Tatimi në burim (teprica debitore)	0
>	Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (teprica debitore)	0
>	Gjendja e mallraveper rishitje	3.920.352
>	Materiale te tjera	103.619
3,5	<i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i>	0
>	Kapital i nënshkruar gjithsej	0

8 Aktive materiale

8,1

Toka dhe ndërtesa

8,2

Impiante dhe makineri

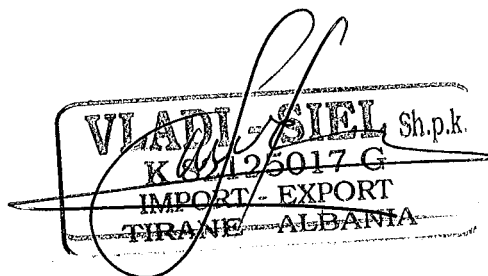
8,3

Të tjera Instalime dhe pajisje

8,4

*Parapagime për aktive materiale dhe në proces***Analiza e posteve te amortizushme**

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur
	Toka e ndërtesa	0	0	0			0
	Impiante e mak	0	0	0	0	0	0
	Të tjera Ins. pajisje						
	Shuma	0	0	0	0	0	0



III DETYRIMET DHE KAPITALI

13 Detyrime afatshkurtra:

13.1	Titujt e huamarrjes	
13.4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	0
>	Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	0
	<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	
13.8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	
>	Paga dhe shpërblime	
>	Paradhënie për punonjësit	0
>	Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	
>	Shteti- TVSh për t'u paguar	
<u>22</u>	<u>Kapitali dhe Rezervat</u>	
<u>23</u>	<u>Kapitali i Nënshkruar</u>	100000
<u>24</u>	<u>Primi i lidhur me kapitalin</u>	
<u>25</u>	<u>Rezerva rivlerësimi</u>	
<u>26</u>	<u>Rezerva të tjera</u>	
26.1	Rezerva ligjore	
26.2	Rezerva statutore	
26.3	Rezerva të tjera	
<u>27</u>	<u>Fitimi i pashpërndarë</u>	
<u>28</u>	<u>Fitim / Humbja e Vitit</u>	

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

	Te ardhurat perbehen	
•	Nga shitja e mallrave	5.051.861
•	Nga interesat ne banke	4
	Shpenzimet perbehen nga	
•	Mallra	4.714.011
•	Paga	369.500
•	Sigurimet	61.707
•	Te tjera	90.413
	Amortizim	
10	Fitimi (Humbja) e vitit financiar	-183.766
	• Fitimi i ushtrimit	-183.766
	• Shpenzime te pa zbriteshme	
	• Fitimi para tatimit	-183.766
	• Tatimi mbi fitimin	0
	Në shpenzimet e pazbritëshme përfshihen zërat e mëposhtëm:	
>	Gjoha	0

C

Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike
(EDMOND VLADI)

VLADI - STEEL Sh.p.k.
K 00195017 G
IMPORT - EXPORT
TIRANE - ALBANIA