

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci) VLADI SIEL

VITI 2017

Nr	A K T I V E T	2017	2016
	Aktivitet Afatshkurtra		
	▶ Aktivitet monetare	54.015	86.589
	1 Banka	45.669	62.338
	2 Arka	8.346	24.251
	▶ Investime		
	1 Në tituj pronësie të njëjësive ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	7.805.597	1.019.539
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	707.548	244.675
	2 Debitore te tjere	6.713.000	
	3 Tatim ne burim (tepric kreditore)		
	4 Të tjera (teprice tvsh)	385.049	774.864
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	6 Sigurime teprice kreditore		
	7 Taim fitimi (teprice kreditore)		
	▶ Inventarët	5.951.500	4.023.971
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme	5.847.881	3.920.352
	4 Mallra te tjera	103.619	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	13.811.112	5.130.099
	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		
	▶ Ativitet 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
	A K T I V E T T O T A L E	13.811.112	5.130.099

VLADI - SIEL Sh.p.k.
K 82125017 G
IMPORT - EXPORT
TIRANE - ALBANIA

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci) "VLADI SIEL" VITI 2017

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2017	2016
	▶ Detyrime afatshkurtra:	12.618.912	5.199.366
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
3	Arkëtime në avancë për porosi		
4	Kreditore të tjera	4.780.000	4.780.000
5	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	1.479.023	
6	Dëftesa të pagueshme		
7	Didident I pashperndare	4.360.000	0
8	Të pagueshme ndaj sigurimeve shoqerore	52.592	27.945
9	Të pagueshme ndaj punonjësve	1.703.180	369.916
10	Të pagueshme për detyrimet tatimore	241.717	19.105
11	tatim ne burim	2.400	2.400
	▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	0	0
	▶ Të ardhura të shtyra	0	0
	▶ Provizione	0	0
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	12.618.912	5.199.366
	▶ Detyrime afatgjata:	0	0
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
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		
	▶ 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	12.618.912	5.199.366
	▶ 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	-169.267	14.503
	▶ Fitim / Humbja e Vitit	1.261.467	-183.770
	Totali i Kapitalit	1.192.200	-69.267
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	13.811.112	5.130.099

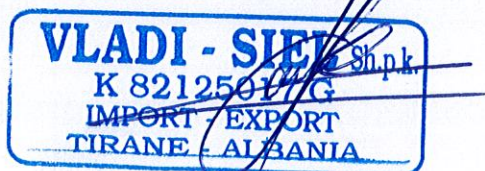


Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

VLADI SIEL

VITI 2017

	2017	2016
▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	-32.575	-4.819
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	1.484.078	-183.770
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	-222.612	
<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>	-6.786.058	-935.539
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	-1.927.529	-4.023.971
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	7.419.546	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>Efkti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	X	X
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	54.015	86.593



Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

VLADI SIEL

(Pasqyra e konsoliduar)

VITI 2017

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statuore	Rezerva të tjera	Diferencat nga veprimtari të huaja për këmbim të monedhës në	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 20xx	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 20xx	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	X
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:			X				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)		
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 2016	100000	0	0	0	0	0	0	14503	-183770	-69263	0	69267
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	100000	0	0	0	0	0	0	-169267	0	0	0	-69267
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:												
Fitim / Humbja e vitit								X	1261467	X	X	1261467
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:			X				X	X	X	X	X	0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:			X				X	X	X	X	X	0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:												
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	X	X						(X)	(X)	X		0
Dividendë të paguar								(X)	(X)	X		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	X	X						(X)	(X)	X		0
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	100000	0	0	0	0	0	0	-169267	1261467	0	0	1192200

Sqarim:

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

- Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- Shënimeve që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2;)
- Baza e pergatitjes se PF : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SSK 1, 1-3)
- 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 aktivi 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 gene 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 perparpasesise 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,koston e huamarzjes (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 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 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					32361
1	Raiffeisen euro			100,1	132,95	13.308
						45.669

1,2 *Arka*

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke			8.346
	Totali			8.346

3 Të drejta të arkëtueshme

3,1 *Nga aktiviteti i shfrytëzimit*

Kliente per mallra,produkte e sherbime	707.548
<u>Inventari i klienteve bashkangjitur</u>	
> Tatim mbi fitimin (teprica debitore)	0
> Shteti- TVSH për tu marrë	385.049
> 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	5.847.881
> 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	1.479.023
		<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	
13.8	>	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	
	>	Paga dhe shpërblime	1.703.180
	>	Paradhënie për punonjësit	0
	>	Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	52592
	>	Shteti- tatim fitimi	241717
	>	ortake	4780000
	>		
		<u>22 Kapitali dhe Rezervat</u>	
		<u>23 Kapitali i Nënshkruar</u>	100000
		<u>24 Primi i lidhur me kapitalin</u>	
		<u>25 Rezerva rivlerësimi</u>	
		<u>26 Rezerva të tjera</u>	
26.1		Rezerva ligjore	
26.2		Rezerva statutore	
26.3		Rezerva të tjera	
		<u>27 Fitimi i pashpërndarë</u>	-169.267
		<u>28 Fitim / Humbja e Vitit</u>	1.261.467

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

		Te ardhurat perbehen	16.719.468
	•	Nga shitja e mallrave	16.719.459
	•	Nga interesat ne banke	9
		Shpenzimet perbehen nga	15.235.390
	•	Mallra	13.076.978
	•	Paga	1.518.991
	•	Sigurimet	253.671
	•	Te tjera	385.750
		Amortizim	
10		Fitimi (Humbja) e vitit financiar	1.484.078
	•	Fitimi i ushtrimit	1.484.078
	•	Shpenzime te pa zbriteshme	
	•	Fitimi para tatimit	1.484.078
	•	Tatimi mbi fitimin	222.612
		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)

