

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

Data e krijimit

Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Deloitte Albania shpk

J62329003N

Rr e Elbasanit, Pallati poshte Fakultetit Gjeologji-Miniera
Tirane

04.10.1996

3706370

Kontrol Revizion Financiar

Konsulence Menaxherile

Finance Korporatash, te tjera Financiare

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

leke
leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2016
Deri 31.12.2016

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

23.03.2017

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2016	2015
	Aktivët Afatshkurtra			
	► Aktivët monetare			
	1 Banka	1	46.347.528	52.397.158
	2 Arka	1,1	46.216.903	52.376.822
	► Investime	2,1	130.625	20.336
	1 Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit	2	0	0
	2 Aksionet e veta	2,1		
	3 Të tjera Financiare	2,2		
	► Të drejta të arkëtueshme	2,3		
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3	206.782.400	205.486.932
	2 Nga njësitet ekonomike brenda grupit	3,1	198.525.823	185.205.114
	3 Nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3,2		
	4 Të tjera	3,3		
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar	3,4	8.256.576	20.281.818
	► Inventarët	3,5		
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4	0	0
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	4,1		
	3 Produkte të gatshme	4,2		
	4 Mallra	4,3		
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	4,4		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje	4,5		
	7 Parapagime për inventar	4,6		
	► Shpenzime të shtyra	4,7	0	0
	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	5	0	66.545.450
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	6		
	Aktivët Afatgjatë		253.129.928	324.429.540
	► Aktive financiare			
	1 Tituj pronësie në njësitet ekonomike brenda grupit	7	0	0
	2 Tituj të huadhënies në njësitet ekonomike brenda grupit	7,1		
	3 Tituj pronësie në njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7,2		
	4 Tituj të huadhënies në njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7,3		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjatë	7,4		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies	7,5		
	► Aktivët materiale	7,6		
	1 Toka dhe ndërtesa	8	61.868.303	63.416.008
	2 Impiante dhe makineri	8,1		
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	8,2	1.899.504	2.374.379
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8,3	59.968.799	61.041.629
	► Ativët biologjike	8,4		
	► Aktive jo materiale:	9		
	1 Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme	10	1.474.771	0
	2 Emri i Mirë	10,1		
	3 Parapagime për AAJM	10,2		
	► Aktive tatimore të shtyra	10,3	1.474.771	
	► Kapitali i nënshkruar i papaguar	11		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	12		
			63.343.074	63.416.008
	AKTIVE TOTALE		316.473.002	387.845.548

Q

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2016	2015
▶	Detyrime afatshkurtra:	13	77.072.642	95.057.120
1	Titujt e huamarrjes	13.1		0
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13.2		
3	Arkëtime në avancë për porosi	13.3		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	13.4	61.356.215	86.404.780
5	Dëftesa të pagueshme	13.5		
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	13.6		
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	13.7		
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	13.8	4.852.633	3.893.088
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	13.9	10.863.794	4.759.252
10	Të tjera të pagueshme	13.10		
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14	1.132.470	1.977.175
▶	Të ardhura të shtyra	15		
▶	Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		78.205.113	97.034.295
▶	Detyrime afatgjata:	17	54.092.000	130.416.000
1	Titujt e huamarrjes	17.1	54.092.000	130.416.000
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	17.2		
3	Arkëtime në avancë për porosi	17.3		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	17.4		
5	Dëftesa të pagueshme	17.5		
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	17.6		
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	17.7		
8	Të tjera të pagueshme	17.8		
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	18		
▶	Të ardhura të shtyra	19		
▶	Provizione:	20		
1	Provizione për pensionet	20.1		
2	Provizione të tjera	20.2		
▶	Detyrime tatimore të shtyra	21		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		54.092.000	130.416.000
	DETYRIMET TOTALE		132.297.113	227.450.295
▶	Kapitali dhe Rezervat	22		
▶	Kapitali i Nënshkruar	23	100.000	100.000
▶	Primi i lidhur me kapitalin	24		
▶	Rezerva rivlerësimi	25		
▶	Rezerva të tjera	26		
1	Rezerva ligjore	26.1		
2	Rezerva statutore	26.2	10.000	10.000
3	Rezerva të tjera	26.3		
▶	Fitimi i pashpërndarë	27	160.285.253	194.213.010
▶	Fitim / Humbja e Vitit	28	23.780.637	-33.927.757
	Totali i Kapitalit		184.175.890	160.395.253
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		316.473.002	387.845.548

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2016	2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	737.267.344	403.111.272
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	30		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32	102.462	40.729.917
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	288.248.516	213.192.570
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33,1	288.248.516	213.192.570
	2 Të tjera shpenzime	33,2		
▶	Shpenzime të personelit	34	286.271.456	220.076.333
	1 Paga dhe shpërblime	34,1	255.829.606	197.292.542
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34,2	30.441.850	22.783.791
▶	Zhvierësimi i aktiveve afatgjata materiale	35	0	0
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	15.328.106	12.725.677
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	109.264.871	30.393.173
▶	Të ardhura të tjera	38	3.913.545	4.738.117
	1 Të ardhura nga njësia ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësia ekonomike brenda grupit)	38,1	0	0
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësia ekonomike brenda grupit)	38,2	0	0
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësia ekonomike brenda grupit)	38,3	3.913.545	4.738.117
▶	Zhvierësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	39	0	0
▶	Shpenzime financiare	40	11.599.671	5.984.896
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësia ekonomike brenda grupit)	40,1	4.297.595	4.521.280
	2 Shpenzime të tjera financiare	40,2	7.302.076	1.463.616
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	42	30.570.732	-33.793.343
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	0	0
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43,1	6.790.095	134.414
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	43,2		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	43,3		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	23.780.637	-33.927.757
▶	Fitimi/Humbja për:	45		
	Pronarët e njësive ekonomike mëmë	45,1		
	Interesat jo-kontrolluese	45,2		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit		
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	46	23.780.637
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	46,1	-33.927.757
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	46,2	
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura për shitje	46,3	
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	46,4	
	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	46,5	
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	47	
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	48	
	Pronarët e njësive ekonomike mëmë	49	
	Interesat jo-kontrolluese	49,1	
		49,2	

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	19.631.621	
Fitim / Humbja e vitit (Fitimi para Tatimit)	30.570.732	-33.927.757
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
Shpenzimet financiare jomonetare (Tatim Fitmi)	-6.790.095	
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar	0	0
Shpenzime konsumi dhe amortizimi (Amortizimi)	15.870.849	12.725.677
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	-739.919	
Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		
Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		
Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera	-1.295.468	-25.741.815
Rënie/(ritje) në inventarë	0	6.697.836
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme	-17.984.479	37.786.311
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		1.079.816
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		-12.341.250
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-15.057.996	-27.607.724
Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		
Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale	-14.425.606	-27.607.724
Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale	842.381	
Pagesa për blerjen e investimeve të tjera	-1.474.771	
Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		
Dividentë të arkëtuara		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	-10.623.255	
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		
Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		
Hua të arkëtuara	0	53.339.000
Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë	-76.324.000	
Riblerje e aksioneve të veta		
Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		
Pagesa e huave		
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare (Shpenzime te shtyra)	66.545.450	
Interes i paguar	-844.705	
Dividendë të paguar		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	-6.049.630	12.010.094
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	52.397.158	40.387.064
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	46.347.528	52.397.158

4

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fritimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▲ Pozicioni financiar i ridekluaruar më 31 dhjetor 2015	100.000	0	0	0	10.000	0	194.213.010	-33.927.757	0	0	160.395.253
▲ Pozicioni financiar i ridekluaruar më 1 janar 2016	100.000	0	0	0	10.000	0	194.213.010	-33.927.757	0	0	160.395.253
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitim / Humbja e vitit											0
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:							160.285.253	23.780.637			184.065.890
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											0
Dividendë të paguar								0			0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	100.000	0	0	0	10.000	0	160.285.253	23.780.637	0	0	184.175.890

SHENIMET SHPJEGUESE

Sqarim:

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

- 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 transakcionet 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 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 perparemise 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 aktivitetit 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.
- 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 lineare me normen e amortizimit 15 % ne vit.

Referenca

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 Bank	EUR	8001200355	20.731	135,23	2.803.434
	Raiffeisen Bank	LEK	0100000355	47.309	1	47.309
	Intesa San Paolo Bank	EUR	20000835305	124.899	135,23	16.890.036
	Intesa San Paolo Bank	LEK	20000835301	260.194	1	260.194
	Intesa San Paolo Bank	USD	20000835300	13.930	128,17	1.785.458
	Union Bank	EUR	111121361020221	90.154	135,23	12.191.563
	Union Bank	LEK	111121361020119	1.004.265	1	1.004.265
	Union Bank Cr.Cd	EUR	-	654	135,23	-88.492
	Banka Kombetare Tregtare	EUR		54.451	135,23	7.363.357
	Banka Kombetare Tregtare	LEK		1.302.666	1	1.302.666
	Credins Bank	EUR		9.653	135,23	1.305.400
	Credins Bank	LEK		1.351.641	1	1.351.641
Totali						46.216.831

1,2

Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke	45.820	1	45.820
	Arka ne Euro	368	135,23	49.715
	Arka ne Dollare	-	128,17	0
	Pulla tatimore,bileta,te tjera me vlere	35.090	1	35.090
Totali				130.625

2 Investime

2,1

Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit

Shoqëria nuk ka tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit

2,2

Aksionet e veta

Shoqëria nuk ka riblerje të aksione të emetuara me pare nga ana jone

2,3

Te tjera Financiare

Shoqëria nuk ka aktive të tjera financiare të investuara

3 Të drejta të arkëtueshme

3,1

Nga aktiviteti i shfrytëzimit

Kliente per mallra,produkte e sherbime

>

Fatura te pa likuiduara nen nje vit

198.680.075

>

Fatura te pa likuiduara mbi nje vit

42.199.332

>

Zhvleresimi i te drejtave dhe detyrimeve

156.480.743

Inventari i klienteve bashkangjitur

3,2

Nga njësitet ekonomike brenda grupit

>

Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrimendaj njësive ekonomike brenda grupit

3,3

Nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

>

Shoqëria nuk te drejta dhe detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse

Handwritten signature

3,4	Të tjera	
	> Të drejta për t'u arkëtuar nga proceset gjyqësore	
	> Parapagime të dhëna	1.474.771
	> Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitoare)	
	> Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitoare)	
	> Tatim mbi fitimin (teprica debitoare)	8.256.576
	> Shteti- TVSH për tu marrë	
	> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer	
	> Tatimi në burim (teprica debitoare)	
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (teprica debitoare)	
	> Të drejta për t'u arkëtuar nga shitjet e letrave me vlerë	
	> Qera financiare (kur është afatshkurtër dhe ka tepricë debitoare)	
	> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë (teprica debitoare)	
	> Llogari të përkohshme ose në pritje (tepricë debitoare)	
	> Zhvlerësim i të drejtave dhe detyrimeve (i detajuar për çdo ze si me sipër)	
3,5	Kapital i nënshkruar i paguar	
	> Kapital i nënshkruar gjithsej	
	> Kapital i nënshkruar i paguar	
	5 Shpenzime të shtyra	
	> Furnitorë për shërbime (teprica debitoare)	
	> Shpenzime të periudhave të ardhme	
	6 Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	
	> Interesa aktive të llogaritura	
	> Të ardhura të llogaritura	

II AKTIVET AFATGJATA

8	Aktive materiale	
8,1	<i>Toka dhe ndërtesa</i>	
8,2	<i>Implante dhe makineri</i>	1.899.504
8,3	<i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	59.968.799
8,4	<i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>	

Analiza e posteve të amortizueshme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhës		
		Vlera	Amortizimi	VI.mbetur	Vlera	Amortizimi	VI.mbetur
	Toka e ndërtesa						
	Implante e makineri	2.638.200	738.696	1.899.504	2.638.200	263.821	2.374.379
	Të tjera Ins. pajisje	137.538.640	77.569.841	59.968.799	123.955.415	62.913.786	61.041.629
	Shuma	140.176.840	78.308.537	61.868.303	126.593.615	63.177.607	63.416.008

Aktivitet e blera gjate vitit	14.425.606
Aktivitet kontribut i ortakeve ne kapitalin e shoqerise gjate vitit	
Aktivitet nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1; 17,18,79,80) gjate vitit	
<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	

Handwritten signature or mark.

III DETYRIMET DHE KAPITALI

13.4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	61.356.215
	> Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	
	<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	
	> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë	
	<u>Inventari i debitoreve të tjere bashkangjitur</u>	
13.8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	
	> Paga dhe shpërblime	232.323
	> Paradhënie për punonjësit	
	> Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	4.620.310
	> Organizma të tjera shoqërore	
	> Detyrime të tjera	
13.9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	10.863.794
	> Akciza	
	> Tatim mbi të ardhurat personale	2.337.822
	> Tatime të tjera për punonjësit	
	> Tatim mbi fitimin	
	> Shteti- TVSh për t'u paguar	
	> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore)	578.332
	> Tatime të shtyra (teprica kreditore)	
	> Tatimi në burim	7.947.640
13.10	Të tjera të pagueshme	
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve	
	> Dividendë për t'u paguar	
	<u>14 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	1.132.470
	> Shpenzime të llogaritura	1.132.470
	> Interesa të llogaritur	
	<u>15 Të ardhura të shtyra</u>	
	> Grante afatshkurtera	
	> Të ardhura të periudhave të ardhme	
	<u>16 Provizione</u>	
	> Provizione afatshkurtera	
	<u>17 Detyrime afatgjata:</u>	
17.1	Titujt e huamarrjes	54.092.000
	> Huamarrje afatgjata	54.092.000
	> Premtim pagesa të pagueshme për hua afatgjata	
	> Detyrime për blerjet e letrave me vlerë afatgjata	
	> Hua të marra	
	> Letra me vlerë të borxhit, të emetuara	
	> Derivatët dhe instrumentet financiare	
	<u>18 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	
	<u>19 Të ardhura të shtyra</u>	
	<u>21 Detyrime tatimore të shtyra</u>	
	<u>22 Kapitali dhe Rezervat</u>	
	<u>23 Kapitali i Nënshkruar</u>	
	<u>24 Primi i lidhur me kapitalin</u>	100.000
	<u>25 Rezerva rivlerësimi</u>	
	<u>26 Rezerva të tjera</u>	
26.1	Rezerva ligjore	
26.2	Rezerva statutoe	
26.3	Rezerva të tjera	10.000
	<u>27 Fitimi i pashpërndarë</u>	160.285.253
	<u>28 Fitim / Humbja e Vitit</u>	23.780.637

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

Te ardhurat perbehen

- Shitjet Neto
- Te ardhura te tjera (nga kursi kembimit)
- Te ardhura te tjera (te ardhura nga interesat)
- Te ardhura te tjera (nga shitja asetëve)

741.283.351

737.267.344

3.885.390

28.155

102.462

Shpenzimet perbehen nga

- Materialet e konsumuara (shpenzime per sherbime)
- Pagat e personelit
- Shpenzime bankare
- Shpenzime per Sig. shoqerore
- Shpenzime te tjera
- Amortizimi
- Tatim fitimi
- Shpenzime nga kursi kembimit
- Shpenzime per interesa

717.502.714

288.248.516

255.829.606

1.347.285

30.441.850

109.264.871

15.328.106

6.790.095

5.954.792

4.297.595

10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar

- Fitimi i ushtrimit
- Shpenzime te pa zbriteshme
- Fitimi para tatimit
- Tatimi mbi fitimin

30.570.732

14.696.565

45.267.297

6.790.095

Analiza dhe rakordimi i berjeve

1	Importe mallra te perjashtuar		175.841
2	Importet mallra me shkalle 20%		703.568
3	Importet te investimit me shkalle 20%		6.287.123
4	Blerjet brenda vendit		93.748.382
5	Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme		53.622.093
6	Investimet nga Furnitore Vendas me shkalle 20%		8.138.483
7	Investime brenda vendit pa TVSH		-
8			
	Shuma e blerjeve te raportuara me FDP		162.675.490
	Nga kjo		
1	Aktiva Afat Gjata Materiale	Minus	- 14.425.606
2	Shtesa e gjendjeve te magazines	Minus	
3	Referenca	Minus	
4	Shpenzime per periudhat e ardheshme	Minus	
5	Te tjera	Minus	
6	Te tjera	Minus	
	Shuma e blerjeve ne shpenzime		148.249.884
	Pakesimi i gjendjes se magazines		
	Totali ne shpenzime		148.249.884
	Shpenzimet sipas Pasqyres se performances (PASH)		710.712.619
1	Materiale te konsumuara		288.248.516
2	Shpenzime te tjera		109.264.871
	a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve		148.249.884
	b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve		164.949.349
	Shuma (1 + 2 - 2a)		271.549.051
3	Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		6.790.095
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0		
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 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.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike

(Signature)

(Signature)

DELOITTE ALBANIA
Rr. Elbasanit, Pll, Poshte FAKULTETIT GJEOLGJII MINIERA
Tirana - Albania
Tel: +355 4 45 17 920 / Fax: +355 4 45 17 990
NIPT: J 62329003 N

Subjekti: Deloitte Albania sh.p.k

Inventari automjeteve ne pronesi te Deloitte Albania sh.p.k 2016

NR	Lloji Automjeteve	Kapacitet	Targa	Vlera
101996	Octavia Ambition 1.6 TDI auto	4+1	AA970LX	1.826.841,60
101997	Piaggio Liberty 502T motorbike	1	AA649MA	72.662,40
				0
				0
				0
				0
				0
				0
Shuma				1.899.504,00

Perfaqesuesi i personit juridik

(Violeta Perleka)

(Emer, Mbiemer, Firme, Vule)


DELOITTE ALBANIA
Rr. Elbasanit, Pll. Poshte FAKULTETIT QEOLOGJI MINIERE
Tirana - Albania
Tel: +355 4 45 17 920 / Fax: +355 4 45 17 990
NIP: J 62329003 N

AUTOFATURA

Janar-Dhjetor 2016

	Nr.Fat	Shuma	TVSH	Total
Janar		115.656,00	23.131,20	138.787,20
Shkurt		535.893,00	107.178,60	643.071,60
Mars		1.315.545,00	263.109,00	1.578.654,00
Prill		574.619,00	114.923,80	689.542,80
Maj		26.574.254,00	5.314.850,80	31.889.104,80
Qershor		259.795,00	51.959,00	311.754,00
Korrik		36.872.896,00	7.374.579,20	44.247.475,20
Gusht		2.710.251,00	542.050,20	3.252.301,20
Shtator		7.087.347,00	1.417.469,40	8.504.816,40
Tetor		381.930,00	76.386,00	458.316,00
Nentor		2.348.886,00	469.777,20	2.818.663,20
Dhjetor		50.376.649,00	10.075.329,80	60.451.978,80
Totali 2015		129.153.721,00	25.830.744,20	154.984.465,20

Perfaqesuesi i personit juridik
(Violeta Perleka)
(Emer, Mbiemer, Firme, Vule)

DELOITTE ALBANIA
Rr.Elbasanit, Pll. Poshte FAKULTETIT GJELOGJI MINIERA
Tirana - Albania
Tel: +355 4 45 17 920 / Fax: +355 4 45 17 990
NIPT : J 62329003 N

Aktivitet Afatgjatë Materiale me vlerë fillestare 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2016
1	Paisje Zyre		68.143.865	361.472	-	68.505.337
2	Mjete transporti		2.638.200	-	-	2.638.200
3	Kompjuterike		30.534.589	13.596.804	842.381	43.289.012
4	Perditesime per qerate		3.045.584	-	-	3.045.584
5	Paisje telekom		19.043.253	171.705	-	19.214.958
6	IT Hardware		1.714.172	-	-	1.714.172
7	Software		946.838	295.625	-	1.242.463
8	te nisjes		527.114	-	-	527.114
						-
	TOTALI		126.593.615	14.425.506	842.381	140.176.340

Amortizimi A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2016
1	Paisje Zyre		32.144.095	7.158.594	-	39.302.689
2	Makina		263.821	474.875	-	738.696
3	Kompjuter		15.577.552	5.858.524	739.919	20.696.157
4	Perditesime per qerate		-	900.702	-	900.702
5	Paisje telekom		12.983.425	1.216.885	-	14.200.310
1	IT Hardware		1.138.026	144.037	-	1.282.063
2	Software		543.574	117.232	-	660.806
3	te nisjes		527.114	-	-	527.114
4			-	-	-	-
	TOTALI		63.177.607	15.870.842	739.919	78.308.537

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2016
1	Paisje Zyre		35.999.770	361.472	7.158.594	29.202.648
2	Makina		2.374.379	-	474.875	1.899.504
3	Kompjuter		14.957.036	12.754.423	5.118.605	22.592.854
4	Perditesime te qerase		3.045.584	-	900.702	2.144.882
5	Paisje telekom		6.059.829	171.705	1.216.885	5.014.648
6	IT Hardware		576.146	-	144.037	432.109
7	Software		403.264	295.625	117.232	581.657
8	te nisjes		-	-	-	-
			-	-	-	-
			-	-	-	-
	TOTALI		63.416.006	13.583.225	15.130.930	61.868.301

Administratori

DELOITTE ALBANIA
Violeta Perleka
Rr.Elbasanit, Ph, Postea FAKTETI GJEOLGJIMINIERA
Tirane, Albania
Tel: +355 4 45 17 920 / Fax: +355 4 45 17 990
NIPT : J 62329003 N

URDHËR PAGESE 1100, Tatimi mbi fitimin

(A) Numri Serial:	J62329003N11000016-A
(B) Periudha tatimore	16-A, 2016 Janar-Dhjetor
(C) NIPT/NSSH	J62329003N
(D) DELOITTE ALBANIA SH.P.K	



J62329003N11000016-A

Detaje të urdhër pagesës

Pagesë kundrejt detyrimit tatimor.

Detaje të urdhër pagesës

Kredi për 1100, Tatim Fitimi likuiditet, 1100, Tatim Fitimi likuiditet	- 3,450,895
1101, Tatim fitimi detyrim principal, Detyrim për 16-A, 2016 Janar-Dhjetor	6,790,095
Kredi për 1101, Tatim fitimi detyrim principal, 1101, Tatim fitimi detyrim principal	- 3,981,569
Kredi për 1102, Detyrim për Tatim Fitimi, detyrim principal	- 217,863

Nxjerrë në 27.03.2017

0

(Në këtë urdhërpagesë nuk janë përfshirë gjopa për pagesë të vonuar dhe interesi, që mund të gjenerohen pas përpunimit të të dhënave.)

Vetem per perdorim zyrtar

PAGESA

Leke
Xhirim
Cek

SHUMA E PAGUAR

Data , Vula e Bankes dhe nenshkrimi i nepunesit te bankes
Originali – Zyra e Tatimeve
Kopja – Personi i Tatueshëm