

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

Deloitte Albania shpk

J62329003N

Rr e Elbasanit, Pallati poshte Fakultetit Gjeologji-Miniera

Tirane

Data e krijimit

04.10.1996

Nr. i Regjistrimit

3706370

Veprimtaria Kryesore

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 2017

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

01.01.2017

Deri

31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

31.03.2018

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2017	2016
	Aktivitet Afatshkurtra			
	► Aktivitet monetare	1	74,438,668	46,347,528
	1 Banka	1.1	71,734,896	46,216,903
	2 Arka	1.2	2,703,772	130,625
	► Investime	2		0
	1 Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit	2.1		
	2 Aksionet e veta	2.2		
	3 Te tjera Financiare	2.3		
	► Të drejta të arkëtueshme	3	253,790,331	206,782,400
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3.1	250,764,510	198,525,823
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3.2		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3		
	4 Të tjera	3.4	3,025,821	8,256,576
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar	3.5	-	
	► Inventarët	4		0
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4.1		0
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	4.2		
	3 Produkte të gatshme	4.3		
	4 Mallra	4.4		0
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	4.5		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje	4.6		
	7 Parapagime për inventar	4.7		
	► Shpenzime të shtyra	5	0	0
	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6	-	0
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		328,228,999	253,129,928
	Aktivitet Afatgjata			
	► Aktive financiare	7		0
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit	7.1		
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit	7.2		
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.3		
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.4		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	7.5		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies	7.6		
	► Aktivitet materiale	8	64,643,288	61,868,303
	1 Toka dhe ndërtesa	8.1		
	2 Impiante dhe makineri	8.2	1,519,603	1,899,504
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	8.3	63,123,685	59,968,799
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8.4		
	► Aktivitet biologjike	9		
	► Aktive jo materiale:	10	0	1,474,771
	1 Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme	10.1		
	2 Emri i Mirë	10.2		
	3 Parapagime për AAJM	10.3	0	1,474,771
	► Aktive tatimore të shtyra	11		
	► Kapitali i nënshkruar i papaguar	12		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		64,643,288	63,343,074
	AKTIVE TOTALE		392,872,287	316,473,002

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2017	2016
▶	Detyrime afatshkurtra:	13	148,348,460	77,072,642
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	13.1		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	13.2		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	13.3		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	13.4	120,480,452	61,356,215
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	13.5		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	13.6		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	13.7		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	13.8	4,468,368	4,852,633
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	13.9	23,399,640	10,863,794
10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	13.10		
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14	532,947	1,132,470
▶	Të ardhura të shtyra	15		
▶	Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		148,881,407	78,205,113
▶	Detyrime afatgjata:	17	0	54,092,000
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	17.1	-	54,092,000
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	17.2		0
3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>	17.3		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	17.4		
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	17.5		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	17.6		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	17.7		
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>	17.8		
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	18		
▶	Të ardhura të shtyra	19		
▶	Provizione:	20		
1	<i>Provizione për pensionet</i>	20.1		
2	<i>Provizione të tjera</i>	20.2		
▶	Detyrime tatimore të shtyra	21		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		0	54,092,000
	DETYRIMET TOTALE		148,881,407	132,297,113
▶	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	<i>Rezerva ligjore</i>	26.1		
2	<i>Rezerva statutoe</i>	26.2	10,000	10,000
3	<i>Rezerva të tjera</i>	26.3		
▶	Fitimi i pashpërndarë	27	184,065,890	160,285,253
▶	Fitim / Humbja e Vitit	28	59,814,990	23,780,637
	Totali i Kapitalit		243,990,880	184,175,890
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		392,872,287	316,473,002

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2017	2016
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	743,744,126	737,267,344
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	30		0
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31		0
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32	-	102,462
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	274,471,484	288,248,516
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	274,471,484	288,248,516
	2 Të tjera shpenzime	33.2	-	0
▶	Shpenzime të personelit	34	310,822,830	286,271,456
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	277,596,445	255,829,606
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	33,226,385	30,441,850
▶	Zhvlërësimi i aktiveve afatgjata materiale	35	0	0
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	15,217,934	15,328,106
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	65,305,316	109,264,871
▶	Të ardhura të tjera	38	1,833	3,913,545
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.1		
	2 Të ardhura nga investimet dhe hualë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.2		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.3	1,833	3,913,545
▶	Zhvlërësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	39	-	
▶	Shpenzime financiare	40	4,051,895	11,599,671
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1	1,312,807	4,297,595
	2 Shpenzime të tjera financiare	40.2	2,739,088	7,302,076
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41	0	0
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	42	73,876,500	30,570,731
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	14,061,510	6,790,095
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	14,061,510	6,790,095
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	59,814,990	23,780,636
▶	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		2017	2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit	46	59,814,990	23,780,636
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	46.1		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	46.2		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	46.3		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivitetit financiar të mbajtura për shitje	46.4		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	46.5		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	47		
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	48		
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49		
	Pronarët e njësive ekonomike mëmë	49.1		
	Interesat jo-kontrolluese	49.2		

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2017	2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	59,814,991	30,570,732
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
Shpenzimet financiare jomonetare		-6,790,095
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		0
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	15,217,934	15,870,849
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	(47,007,931)	(1,295,468)
Rënie/(ritje) në inventarë		0
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme	71,060,559	(17,984,479)
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit	(384,265)	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	98,701,288	19,631,620
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-16,518,149	-15,057,996
Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		
Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale	(18,026,473)	(14,425,606)
Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale	33,553	842,381
Pagesa për blerjen e investimeve të tjera		-1,474,771
Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera	1,474,771	
Dividentë të arkëtuar		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-16,518,149	-15,057,996
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	-54,092,000	-10,623,255
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		0
Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		
Hua të arkëtuara		
Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë	(54,092,000)	-76,324,000
Riblerje e aksioneve të veta		
Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		
Pagesa e huave		
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		66,545,450
Interes i paguar		-844,705
Dividendë të paguar		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	-54,092,000	-10,623,255
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	28,091,140	-6,049,630
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	46,347,528	52,397,158
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare	(2,739,088)	
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	74,438,668	46,347,528

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 i ridekluarur më 31 dhjetor 2015	100,000	0	0	0	10,000	0	194,213,010	-33,927,757	160,395,253		160,395,253
									0		0
► Pozicioni financiar i ridekluarur më 1 janar 2016	100,000	0	0	0	10,000	0	194,213,010	-33,927,757	160,395,253		160,395,253
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Fitim / Humbja e vitit							160,285,253	23,780,637	184,065,890		184,065,890
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									0		0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar						0			0		0
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									0		0
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	100,000	0	0	0	10,000	0	160,285,253	23,780,637	184,175,890		184,175,890
									0		0
► Pozicioni financiar i ridekluarur më 1 janar 2017	100,000	0	0	0	10,000	0	184,065,890	0	184,175,890		184,175,890
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Fitim / Humbja e vitit								59,814,990	59,814,990		59,814,990
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									0		0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar						0	0		0		0
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									0		0
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	100,000	0	0	0	10,000	0	184,065,890	59,814,990	243,990,880		243,990,880

SHENIMET SHPJEGUESE

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 jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënimet që 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 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 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 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 ate lineare me normen e amortizimit 15 % ne vit.

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	40,156	133	5,338,753
	Raiffeisen Bank	LEK	0100000355	3,058,857	1.00	3,058,857
	Intesa San Paolo Bank	EUR	20000835305	144,738	133	19,242,941
	Intesa San Paolo Bank	LEK	20000835301	259,444	1.00	259,444
	Intesa San Paolo Bank	USD	20000835300	4,878	111.10	541,967
	Union Bank	EUR	111121361020221	39,426	133	5,241,640
	Union Bank	LEK	111121361020119	28,145,776	1.00	28,145,776
	Union Bank Cr.Cd V.P.	EUR		68	133	8,982
	Union Bank Cr.Cd O.SH.	EUR		63	132.95	8,371
	Banka Kombetare Tregtar	LEK	417850006	773,202	1.00	773,202
	Banka Kombetare Tregtar	EUR	417850006	34,028	132.95	4,524,072
	Credins Bank	LEK		203	1.00	203
	Credins Bank	EUR		34,529	132.95	4,590,688
Totali						71,734,896

1.2 Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke	128,204	1	128,204
	Arka ne Euro	1,046	132.95	139,068
	Arka ne Dollare	-		-
	Pulla tatimore, bileta, te tjera me vlere	2,436,500	1	2,436,500
Totali				2,703,772

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 për mallra, produkte e shërbime
- | | |
|--|-------------|
| | 250,764,510 |
| > Fatura të pa likuiduara nën një vit | 49,254,039 |
| > Fatura të pa likuiduara mbi një vit | 201,510,471 |
| > Zhvlerësimi i të drejtave dhe detyrimeve | |
- Inventari i klienteve bashkangjitur**
- 3.2 Nga njësitet ekonomike brenda grupit
> Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrimet e njësive ekonomike brenda grupit
- 3.3 Nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse
> Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse
- 3.4 Të tjera
- | | |
|--|-----------|
| > Të drejta për t'u arkëtuar nga proceset gjyqësore | |
| > Parapagime të dhëna | 3,025,821 |
| > Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitoare) | |
| > Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitoare) | |
| > Tatim mbi fitimin (teprica debitoare) | - |
| > 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 debitore)
- > Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë (teprica debitore)
- > Llogari të përkohshme ose në pritje (tepricë debitore)
- > Zhvlerësim i të drejtave dhe detyrimeve (i detajuar për çdo ze si me sipër)

3.5 Kapital i nënshkruar i papaguar

- > Kapital i nënshkruar gjithsej
- > Kapital i nënshkruar i paguar

Inventaret analitike bashkangjitur

5 Shpenzime të shtyra

- > Furnitorë për shërbime (teprica debitore)
- > 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 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 të amortizueshme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhës		
		Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur
	Toka e ndërtesa						
	Impiante e makineri	2,638,200	1,118,597	1,519,603	2,638,200	738,696	1,899,504
	Të tjera Ins. pajisje	155,479,001	92,355,316	63,123,685	137,538,640	77,569,841	59,968,799
	Shuma	158,117,201	93,473,913	64,643,288	140,176,840	78,308,537	61,868,303

Aktivitet e blera gjatë vitit

18,055,992

Aktivitet kontribut i ortakeve në kapitalin e shoqërisë gjatë vitit

Aktivitet nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1; 17,18,79,80) gjatë vitit

11 Aktive tatimore të shtyra

Tatime të shtyra (teprica debitore)

-

12 Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

-

III DETYRIMET DHE KAPITALI

13 Detyrime afatshkurtra:

13.4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit

120,480,452

- > Furnitorë për mallra, produkte e shërbime

120,480,452

Inventari i Furnitoreve bashkangjitur

- > Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë

Inventari i debitoreve të tjere bashkangjitur

13.5 Dëftesa të pagueshme

- > Premtim pagesa të pagueshm për furnizime

13.6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit

- > Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit

13.7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

- > Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse

13.8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore

4,468,368

- > Paga dhe shpërblime
- > Paradhënie për punonjësit
- > Sigurime shoqërore dhe shëndetsore
- > Organizma të tjera shoqërore

-

4,468,368

GA

	> Detyrime të tjera	
13.9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	23,399,640
	> Akciza	
	> Tatim mbi të ardhurat personale	2,235,741
	> Tatime të tjera për punonjësit	
	> Tatim mbi fitimin	5,804,933
	> Shteti- TVSh për t'u paguar	651,057
	> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore)	
	> Tatime të shtyra (teprica kreditore)	
	> Tatimi në burim	14,707,909
13.10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve	
	> Dividendë për t'u paguar	

21 Detyrime tatimore të shtyra

	22 Kapitali dhe Rezervat	-
	23 Kapitali i Nënshkruar	100,000
	24 Primi i lidhur me kapitalin	-
	25 Rezerva rivlerësimi	-
	26 Rezerva të tjera	
26.1	<i>Rezerva ligjore</i>	
26.2	<i>Rezerva statutore</i>	10,000
26.3	<i>Rezerva të tjera</i>	
	27 Fitimi i pashpërndarë	184,065,890
	28 Fitim / Humbja e Vitit	59,814,990

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

Te ardhurat perbehen

• Shitje neto	743,744,126
• Te ardhura te tjera nga aktiviteti i shfrytëzimit	-
• Te ardhura te tjera nga interesat	1,833
• Totali	743,745,959

Shpenzimet perbehen nga

• Materiale te Konsumuara (shpenzime per sherbime)	274,471,484
• Shpenzime pagash	277,596,445
• Shpenzime Sig. shoqerore	33,226,385
• Shpenzime nga shitja asetëve	-
• Shpenzime Amortizimi	15,217,934
• Shpenzime bankare	1,312,807
• Shpenzime nga kursi kembimit	2,739,088
• Shpenzime te tjera	65,305,316
Totali	669,869,459

10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar

• Fitimi i ushtrimit	73,876,500
• Shpenzime te pa zbriteshme	19,866,896
• Fitimi para tatimit	93,743,396
• Tatimi mbi fitimin	14,061,509

Në shpenzimet e pazbritëshme përfshihen zërat e mëposhtëm:

> shpenzime perfaqesimi	4,559,849
> Shpenzime makine	835,931
> Shpenzime marketing	6,500,303
> Shpenzime borxhi i keq	7,970,813
Totali	19,866,896

Analiza dhe rakordimi i berjeve

1	Importet mallra te perjashtuar	257,300
2	Importet mallra me shkalle 20%	-
3	Importe te investimit me shkalle 20%	5,303,939
4	Blerjet brenda vendit	92,143,434
5	Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme	48,605,300

6	Investimet nga Furnitore Vendas me shkalle 20%		92,143,434
7	Investime brenda vendit pa TVSH		-
8			
	Shuma e blerjeve te raportuara me FDP		238,453,406
	Nga kjo		
1	Aktiva Afat Gjata Materiale	Minus	- 92,143,434
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		146,309,973
	Pakesimi i gjendjes se magazines		
	Totali ne shpenzime		669,869,459
	Shpenzimet sipas Pasqyres se performances (PASH)		669,869,459
1	Materiale te konsumuara		274,471,484
2	Shpenzime te tjera		395,397,975
3	a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve		146,309,973
4	b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve (Shp. Paga, Sigurime, etj.)		249,088,002
	Shuma (1 + 2 - 2a)		523,559,486
	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 Njesise Ekonomike

(_____)

GELOTTIE ALBANIA
 rr. Elbasanit, Pll. Postare FAKULTETIT GJEOLGJIK MINIERA
 Tiranë - Albania
 Tel: +355 4 45 17 920 / Fax: +355 4 45 17 990
 E-mail: info@geolotte.al

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2017

Nr	Emertimi	Gjendje 1/1/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2017
1	Toka e ndertesa	0	0	0	0
2	Mjete transporti	2,638,200	0	0	2,638,200
3	Te tjera instalime pajisje	137,538,640	18,026,473	86,112	155,479,001
	TOTALI	140,176,840	18,026,473	86,112	158,117,201

Amortizimi A.A.Materiale 2017

Nr	Emertimi	Gjendje 1/1/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2017
1	Toka e ndertesa			0	0
2	Mjete transporti	738,696	379,901	0	1,118,597
3	Te tjera instalime pajisje	77,569,841	14,838,034	52,559	92,355,316
	TOTALI	78,308,537	15,217,934	52,559	93,473,913

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2017

Nr	Emertimi	Gjendje 1/1/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2017
1	Toka e ndertesa	0	0	0	0
2	Mjete transporti	1,899,504	0	379,901	1,519,603
3	Te tjera instalime pajisje	59,968,799	3,188,439	33,553	63,123,685
	TOTALI	61,868,303	3,188,439	413,454	64,643,288

Administratori

Violeta Perleka

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

Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2017

Nr	Emertimi	Gjendje 1/1/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2017
1	Toka e ndertesa	0	0	0	0
2	Mjete transporti	2,638,200	0	0	2,638,200
3	Te tjera instalime pajisje	137,538,640	18,026,473	86,112	155,479,001
	TOTALI	140,176,840	18,026,473	86,112	158,117,201

Amortizimi A.A.Materiale 2017

Nr	Emertimi	Gjendje 1/1/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2017
1	Toka e ndertesa			0	0
2	Mjete transporti	738,696	379,901	0	1,118,597
3	Te tjera instalime pajisje	77,569,841	14,838,034	52,559	92,355,316
	TOTALI	78,308,537	15,217,934	52,559	93,473,913

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2017

Nr	Emertimi	Gjendje 1/1/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2017
1	Toka e ndertesa	0	0	0	0
2	Mjete transporti	1,899,504	0	379,901	1,519,603
3	Te tjera instalime pajisje	59,968,799	3,188,439	33,553	63,123,685
	TOTALI	61,868,303	3,188,439	413,454	64,643,288

Administratori

Violeta Perleka

[Signature]
DELOITTE ALBANIA
 Rr.Elbasanit, Pll, Poshte FAKULTETIT GJEOLGJII MINIERA
 Tirana - Albania
 Tel: +355 445 17 920 / Fax: +355 445 17 990
 NIPT: J62329003 N

Subjekti: Deloitte Albania sh.p.k

Inventari automjeteve ne pronesi te Deloitte Albania sh.p.k 2017

NR	Lloji Automjeteve	Kapacitet	Targa	Vlera
101996	Octavia Ambition 1.6 TDI auto	4+1	AA970LX	1,461,473.28
101997	Piaggio Liberty 502T motorbike	1	AA649MA	58,129.92
				0
				0
				0
				0
				0
Shuma				1,519,603.20

Perfaqesuesi i personit juridik

(Violeta Perleka)

(Emer, Mbiemer, Firme, Vule)

DELOITTE ALBANIA
Rr.Elbasanit , Pll, Poshte FAKULTETIT GJEOLGJII MINIERA
Tirana - Albania
Tel: +355 445 17 920 / Fax: +355 445 17 990
NIPT : J 62220003 N

Deloitte Albania Sh.pk
Rr Elbasanit, Pallati poshte Fakultetit Gjeologji Miniera
Tirane

AUTOFATURA

Janar-Dhjetor 2017

Muaji	Shuma	TVSH	Total
Janar	154,466.00	30,893.20	185,359.20
Shkurt	1,851,166.00	370,233.20	2,221,399.20
Mars	1,257,362.00	251,472.40	1,508,834.40
Prill	1,400,336.00	280,067.20	1,680,403.20
Maj	1,098,845.00	219,769.00	1,318,614.00
Qershor	462,286.00	92,457.20	554,743.20
Korrik	284,943.00	56,989.00	341,932.00
Gusht	9,204,414.00	1,840,882.00	11,045,296.00
Shtator	1,124,299.00	224,860.00	1,349,159.00
Tetor	591,165.00	118,233.00	709,398.00
Nentor	11,422,345.00	2,284,469.00	13,706,814.00
Dhjetor	95,997,940.00	19,199,588.00	115,197,528.00
Totali 2016	124,849,567.00	24,969,913.20	149,819,480.20

Perfaqesuesi i personit juridik

(Violeta Perleka)

(Emer, Mbiemer, Firme, Vule)

