

SHIJAKU SHPK

SHENIMET SHPJEGUESE PASH 2017

[Type the document subtitle]

17



Shoqeria "Shijaku" shpk

NIPTI J64102272V

Date 25.03.2018

Shenime per pasqyrat financiare te vitit 2017

Informacion i pergjithshem

Shoqeria Shijaku shpk Fushe Kruje eshte krijuar me Vendim te Gjykates se Rrethit Gjygesor Tirane Nr.10874 date 22/05/1995.

Veprimtaria e saj rregullohet sipas dispozitave perkatese te ligjit nr.9901, datë 14.4.2008. "PËR TREGTARËT DHE SHOQËRITË TREGTARE"

Shoqeria "Shijaku" sh.p.k. Fushe Kruje eshte regjistruar ne Degen e Tatimeve Tirane me NIPT J64102272V, me objekt Blerje dhe shitje te materialeve te ndertimit, Import eksport, tregeti me shumice etj

Kontabiliteti eshte organizuar dhe mbajtur ne pajtim me kerkesat e ligjit Nr.9228 date 29.04.2004 "Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare" dhe ne perputhje me Standartet Kombetare te Kontabilitetit. Ngjarjet dhe veprimet ekonomike jane rregjistruar ne rregjistrat kontabel ne menyre kronologjike.

Veprimet jane ngurtesuar me 31 dhjetor 2017.

Ndertimi i Pasqyrave Financiare te shoqerise (Bilancit) per vitin 2017 eshte bere sipas Standartit Kombetar te Kontabilitetit nr. 2 dhe ligjit Nr. 9228 date 29.04.2004 "Per kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", Neni 4.

Pasqyrat Financiare jane pergatitur bazuar ne kontabilitetin ushtrimor dhe ne vijueshmerine e veprimtarise ekonomike. Vijimesia e veprimtarise ekonomike te shoqerise eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte te nderprese aktivitetin e saj.

Ne pasqyrat financiare nuk ka kompesim midis nje aktivi dhe pasivi , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.

Kuptueshmeria e pasqyrave financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptueshme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjithshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.

Politikat Kontabel.

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda e koston mesatare.

Vleresimi fillestar i nje elementi te AMM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me koston e blerjes.

Per vleresimin e mepasshem te AMM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar.



Per llogaritjen e amortizimit te AMM shoqeria ka percaktuar si metode te amortizimit , metoden me vleren e mbetur, duke perdorur keto norma amortizimi:

- a. Per ndertesat 5% .
- b. Makineri paisje 10%
- c. Mjete transporti 5 %
- d. Paisje zyre dhe informatike 12%
- e. Per Pajisje Palestre 15%
- f. Per Pajisje Guzhine 15%
- g. Per Pajisjet e dhomave 15%

Analiza e zerave te pasqyrave financiare:

Aktive monetare paraqiten ne bilanc me vlere **26.345.800** leke dhe perbehet nga:

Banka ne All **18.097.769.75** leke.

Banka ne euro **48035,11** euro **6.380.753** leke

Banka paund Britanik **-5** ose **-749,75** leke

Banka dollar Amerikane **151,03** Usd ose **12.395** leke

Arka ne leke **1.855.632** LEKE

Ne kete poste te aktivitet te bilancit jane paraqitur likujditetet e shoqerise te vleresuara me kursin e bankes se shqiperise te dates 31.12.2017 (1 euro =132.95 dhe 1 usd=114 leke), te analizuara sipas listes analitike bashkangjitur ketij bilanci.

Aktive te tjera financiare afatshkurtra (1.576.199.162)LEKE

Llogari kerkesa te arketueshme. Ne kete ze paraqitet vlere e klienteve per shitje e sherbime me vlere

- a) **1.331.688.267** Leke Kjo llogari eshte e analizuar dhe e njohur nga shoqeria.

b) *te tjera llogari te arketueshme* paraqet nje hua te perkohshme dhene nga shoqeria me vlere **9,100,000** leke

c) Debitore dhe kreditore te tjere **420.082** LEK (Rezerva dhe fonde te tjera)

d) Teprice kreditore Tvsh-se **7.497.810** leke

Inventari dhe te tjera vlere **201.147.201** LEKE

- *mallra per rishitje* **159.303.894** LEKE
- *parapagesa per furnizime* **41.422.924** leke.
- *parapagime dhe shpenzime te shtyra* **420.383** leke

Ekzistenca eshte e vertetuar me inventaret fizik dhe eshte e rakorduar me librat e kontabilitetit.

Aktivitet Afatgjata Materiale. Paraqiten ne bilanc sipas tabelës së mëposhtme:



Nr	Emertimi	vlera me kosto 01.01.2017	Amortizimi i akumuluar	Vlera e mbetur 31/12/2017
1	Toka	162,630,570		162,630,570
2	Ndertesa	2,403,180	1,523,591	879,589
3	Makineri e paisje	165,411,882	58,529,766	92,894,820
4	Mjete transporti	137,266,668	72,517,062	106,608,647
5	Kompjuterike dhe te tjera	7,264,332	30,658,021	4,740,083
6	Ndertesa Rinas	612,630	2,524,249	400,346
7	Mobileri dhe pajisje guzhine, ndricimi dhe tj. (Objekti Rinas)	568,649,421	212,284	510,119,655
	TOTALI	1,158,141,068	201,482,725	956,658,343

Gjate vitit 2017 shoqeria ka bere shtesa ne aktivet afatgjata materiale si nepermjet blerjes ashtu edhe nepermjet investimeve ne zerat e meposhtem:

Nr	Emertimi	vlera me kosto ne leke
1	Toka	2,833,000
2	Ndertesa Zyrat	
2	Makineri e paisje	35,718,881
3	Mjete transporti	21,629,850
4	Mobileri dhe pajisje guzhine, ndricimi dhe tj. (Objekti Rinas)	11,309,354
		-
		1,100,367
5	Kompjuterike	
5	Te tjera	31,856,097
	TOTALI	104,447,549

Ne pasiv te bilancit paraqiten :

1) **Detyrimet afatshkurtra** me vlere **2.055.557.485** leke

• **Overdraftet bankare** me vlere **512.615.263** leke

• **Huamarrjet afatshkurtra** me vlere **425.022.790** leke

Ne kete post te bilancit paraqiten huat e marra nga shoqeria nga bankat me afat deri ne 5 vjet.



Ne kete poste te blancit paraqitet:

- Te pagueshme ndaj furnitoreve **1.095.541.831** leke
- Te pagueshme ndaj sigurimeve shoqerore **1.253.962** leke.
- Te pagueshme ndaj shtetit per TAP **30.139** leke
- Te pagueshme ndaj punonjesve **29.966** leke
- Te pagueshme ndaj shtetit per tatim ne burim **24.150** leke.
- Te pagueshme ndaj shtetit tatim fitimi **997.326** leke.
- Te pagueshme ndaj njesive ekonomike Brenda grupit **4.603.316** leke

l)Arketime ne avance 15.438.742 leke.

Kapitalet e veta me vlere **486.379.904** leke, paraqiten ne menyre te analizuar si me poshte :

	336,832,559
Kapitali aksionar	
Rezervat statutore	35,000
Rezervat ligjore	10.810.167
Rezervat e tjera	15.000
Fitimet e pa shperndara	75.028.316
Fitimi (Humbja) e vitit financiar	63.658.862
Totali	486.379.904

Arbër Hyseni



Pasqyra e te ardhurave dhe te shpenzimeve.

Gjate vitit 2017 te ardhurat e realizuara nga shoqeria **5.056.688.724** leke, jane me strukture si me poshte:

a) shitjet neto **4.893.719.086** leke

b) Te ardhura te tjera **161.969.638** leke

Ne zerin te ardhura te tjera jane futur te ardhurat e realizuara nga transporti, shitja e punimeve dhe sherbimeve , shitja e aktiveve , shitjet Hoteli Rinas (Bar Restorant, sherbimi i dhomave) etj.

Duke krahasuar me shitjet e deklaruar ne FDP ka diference si me poshte:

Nr	Emertimi	Vlera ne leke
1	Shitje mallrash	4,890,303,702.82
2	Kryerje transporte e tjera	8,779,601.69
3	Te ardhura nga shitja e AQ	7,928,722.50
4	Shitje e punimve dhe sherbimeve	146,239,041.81
5	Te ardhura financiare	18,493,382.08
5	Eksport mallrash	3.341.272
	TOTALI	5.075.032.268

Ne FDP te ardhurat ne total **5,058,620,142** leke

Ne Pash te ardhurat **5.056.592.340** leke

Diferenca midis te ardhurave ne pash dhe te ardhurave ne FDP **2.027.802** leke nga te cilat:

- Arketime ne vance (fatura parapagime) **2.027.802** leke

Analiza e shpenzimeve te tjera paraqitet sipas tabelës së mëposhtme (vijon faqja tjetër)



601-603	Blerje te mallrave per rishitje	4,566,150.450
604	Blerje nafte ,oksigen ,energjia elektrike	152,123,209
608	Blerje shpenzime te tjera	11,905,721.87
616	Sigurime	1,012,873
	Shpenzime nenkontraktuale per punimet	60,988,597
613	Qira	2,243,632.00
615	Mirembajtje dhe riparime	19,682,238.04
617	Studime dhe kerkime	27,300.00
618	Te tjera	2,536,666.57
61801	Shpenzime Rinas	11,211,197.19
61802	Shpenzime Rinas /lek	1,794,190.00
619	SHPENZIME PORTUALE PER EKSPORTIN	1,240,581.00
620	SHPENZIME KANCELARI	382,142.00
621	Personel nga jashte ndermarjes	1,979,572.00
623	Shpenz per Booking (Hoteli Rinas)	5,996,159.48
624	Publicitet, reklama	935,041.16
625	Transferime, udhetim, dieta	389,520.54
626	Shpz.postare e telekom.	2,230,580.76
6272	Transporte per shitje	2,036,353.35
628	Sherbime bankare	2,103,432.94
634	Taksa dhe tarifa vendore	5,060,450.30
635	Taksa e regjistrimit	152,228.52
638	Tatime te tjera	87,043.00
641	Pagat dhe shperblimet e personelit	49,409,184.00
644	Sigurimet shoqerore dhe shendetesore	8,251,087.00
651	Skonto tregetare Sideral shpk	-3,144,424.43
652	Vlera kont. e AQ te shitura	7,129,387.27
657	Gjoha dhe demshperblime	1,156,676.71
658	Shpenzime te tjera	4,932,657.00
659	Skonto Tregetare Antea Cement sha	-39,448,288.85
661	Shpenzime financiare per interesa	1,758,116.00
664	Shpenzime per interesa lek	20,369,036.14
666	Humbje nga kursi i kembimit	15,177,423.33
667	Shpenzime per interesa	28,812,970.00
668	Shpenzime financiare te tjera	468,160.00
669	Humbje nga kembimet valutore	328,297.54
6811	amortizim i AQ afatgjate	52,466,508.00
694	Tatime mbi fitimet	11,463,547.00
	TOTALI SHPENZIMET	5,011,399,516



Humbjet dhe fitimet nga kursi i kembimit kane ardhur si pasoje e vleresimit te klienteve , furnitoreve dhe bankave ne monedhe te huaj, te cilat jane vleresuar me kursin e bankes se shqiperise te dates 31.12.2017 1 euro 132.95 dhe 1 usd 114 leke.

Administratori

Shpetim SHIJAKU

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

Festim Xhelollari

