

Emërtimi dhe Forma ligjore

"ADR TRANS" sh.p.k

NIPT -i

L31304034G

Adresa e Selisë

Vaqarr

Tiranë, Shqipëri

Data e krijimit

03.01.2013

Nr. i Regjistrimit Tregëtar

Veprimtaria Kryesore

Transport ndërkombëtar dhe kombëtar i gazeve
teknik dhe mjeksore etj.

PASQYRAT FINANCIARE

(Në zbatim të Standartit Kombëtar të Kontabilitetit Nr.2 të Përmirësuar dhe
Ligjit Nr. 9228 Datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare")

Viti 2015



Pasqyra Financiare janë individuale
Pasqyra Financiare janë të konsoliduara
Pasqyra Financiare janë të shprehura në
Pasqyra Financiare janë të rumbullakosura në

Po

lekë

lekë

Periudha Kontabël e Pasqyrave Financiare

Nga
Deri

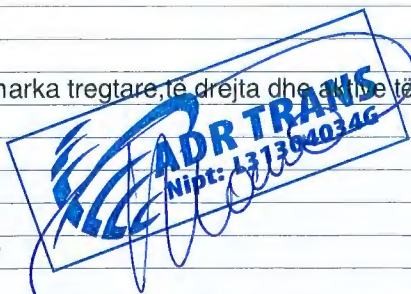
01.01.2015
31.12.2015

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare

15.02.2016

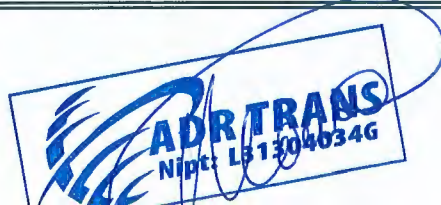
"ADR TRANS" SH.P.K
Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	A K T I V E T	2015	2014
	Aktivitet Afatshkurtra		
▶	Aktivitet monetare		
1	Banka	1,533,909	1,372,912
2	Arka	322,435	1,211,187
▶	Investime		
1	Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit		
2	Aksionet e veta		
3	Te tjera Financiare		
▶	Të drejta të arkëtueshme		
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit		
2	Llogari/Kërkesa të arkëtueshme (klientë)	5,919,279	6,719,256
3	Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme	1,987,908	-
4	Të tjera	50,874,189	70,202,389
5	Kapital i nënshkruar i papaguar		
▶	Inventarët		
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
3	Produkte të gatshme		
4	Mallra	-	-
5	Të tjera		
6	AAGJM të mbajtura për shitje		
7	Parapagime për inventar		
▶	Shpenzime të shtyra		
▶	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	60,637,720	79,505,744
	Aktivitet Afatgjata		
▶	Aktive financiare		
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		
1	Toka		
2	Ndërtesa		
3	Implante dhe makineri	10,874,921	9,061,717
4	Të tjera AAM	-	-
5	Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
▶	Ativitet biologjike		
▶	Aktive jo materiale:		
1	Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme	-	-
2	Emri i Mirë		
3	Parapagime për AAJM		
▶	Aktive tatimore të shtyra		
▶	Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	10,874,921	9,061,717



"ADR TRANS" SH.P.K
Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2015	2014
▶	Detyrime afatshkurtra:		
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme ndaj furnitorëve</i>	16,115,208	18,353,572
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		-
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve</i>		
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	605,905	4,789,719
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
▶	Të ardhura të shtyra		
▶	Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	16,721,113	23,143,291
▶	Detyrime afatgjata:		
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë (qiraja financiare)</i>	-	
3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>		
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
▶	Të ardhura të shtyra		
▶	Provizione:		
1	<i>Provizione për pensionet</i>		
2	<i>Provizione të tjera</i>		
▶	Detyrime tatimore të shtyra		
	Totali i Detyrimeve afatgjata	-	-
	DETYRIMET TOTALE	16,721,113	23,143,291
▶	Kapitali dhe Rezervat		
▶	Kapitali i Nënshkruar	38,000,000	38,000,000
▶	Primi i lidhur me kapitalin		
▶	Rezerva rivlerësimi		
▶	Rezerva të tjera		
1	<i>Rezerva statutore</i>	-	-
2	<i>Rezerva ligjore</i>	177,582	177,582
3	<i>Rezerva të tjera</i>	-	
▶	Fitimi i pashpërndarë	246,589	-
▶	Fitim / (Humbja e Vitit)	16,367,357	27,246,589
	Totali i Kapitalit	54,791,528	65,424,171
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	71,512,641	88,567,462



"ADR TRANS" SH.P.K
Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)
Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	97,975,799	122,256,875
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	500,000	-
▶	Të ardhura të patatueshme, rimarrja gjobave nga gjykata		-
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(39,573,571)	(41,654,229)
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	(17,420,756)	(17,183,779)
	1 Paga dhe shpërblime	(16,380,434)	(16,188,897)
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	(1,040,322)	(994,882)
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(1,932,308)	(2,265,429)
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(19,869,699)	(28,304,399)
▶	Shpenzime të tjera të panjohura	(2,144,184)	(672,000)
▶	Të ardhura të tjera		
	1 Të ardhura nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)		-
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare		
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitet ekonomike brenda grupit)	(45,366)	(3,640)
	2 Shpenzime të tjera financiare		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	19,634,099	32,173,399
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	3,266,742	4,926,810
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	16,367,357	27,246,589
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësive ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Fitimi/Humbja e vitit	16,367,357	27,246,589
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	-	-
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	-	-
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivitetit financiar të mbajtura për shitje	-	-
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	-	-
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	-	-
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	16,367,357	27,246,589
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për vitin		

"ADR TRANS" SH.P.K
Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2015	2014
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	19,634,099	32,173,399
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	1,932,308	2,265,429
Shpenzime ne avance	-	-
Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		
Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera	18,140,269	(49,975,827)
Rënie/(rritje) në inventarë	0	-
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme	(6,422,178)	15,289,800
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	33,284,498	(247,199)
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		
Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale	(3,745,512)	
Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Pagesa për blerjen e investimeve të tjera		
Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		
Dividentë të arkëtuar		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	(3,745,512)	-
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		
Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		
Hua të arkëtuara		
Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		
Riblerje e aksioneve të veta		
Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		
Pagesa e huave		
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		
Tatim fitimi i paguar	(3,266,742)	(4,926,810)
Dividendë të paguar	(27,000,000)	-
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	(30,266,742)	(4,926,810)
	(727,755)	(5,174,010)
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	(727,755)	(5,174,010)
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	2,584,099	7,758,110
Efkti i luhatjeve të kursit të këmbimit të monedhës së huaj		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	1,856,344	2,584,100

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 më 31 dhjetor 2013	100,000			-		-	-	38,077,582			38,177,582
efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2014	100,000	-	-	-	-	-	-	38,077,582	-	-	38,177,582
ë ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											-
itimi / Humbja e vitit								27,246,589			27,246,589
ë ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											-
otali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											-
ransaksionet me pronarët e njësise ekonomike të njohura direkt në kapital:											-
ransferimi në rezervën e detyrueshme	37,900,000			177,582		-		(38,077,582)			-
metimi i kapitalit të nënshkruar											-
ividendë të paguar											-
otali i transaksioneve me pronarët e njësise ekonomike											-
pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2014	38,000,000	-	-	177,582	-	-	-	27,246,589	-	-	65,424,171
pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	38,000,000	-	-	177,582	-	-	-	27,246,589	-	-	65,424,171
otali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
itimi / Humbja e vitit								16,367,357			
ë ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
ë ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
ransaksionet me pronarët e njësise ekonomike të njohura direkt në kapital:											
metimi i kapitalit të nënshkruar											
ividendë të paguar											
ezerva Rivlerësimi AAGJ						246,589		(27,246,589)			(27,000,000)
otali i transaksioneve me pronarët e njësise ekonomike											-
pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	38,000,000	-	-	177,582.00	0	246,589	-	16,367,356.55	-	-	54,791,528

Shënime për pasqyrat financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2015
(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. Informacione te pergjitheshme

“ADR TRANS ” sh.p.k, eshte themeluar si nje shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me 04 Janar 2013. Kapitali rregjistruar eshte 38 000 000 leke dhe zotrohet 100% nga ortaku i vetem, Znj.Vasilika Mano
Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise per ushtrimin 2015 eshte kryesisht transport mallrash.

2. Permbledhje e politikave kontabel

Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë pergatitur në përputhje me ligjin shqiptar ‘Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare’ dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato jane pergatitur mbi bazen e parimit te koston historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit te te drejtave te kostatuara. Ato paraqiten ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar (“lekë).

Parimet kontabile më domethënëse që janë pëdorur nga shoqeria, janë si më poshtë:

Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri te mjaftushme ne marrjen e perfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përllogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njejtin ushtrim kontabel me te ardhurat e lidhura.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e koston historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqeria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2015 jane 1 euro=137.28 leke.

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi per tatimin mbi fitimin perfaqson shumen e tatimit per tu paguar per vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem per vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregetar qe raportohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve, sepse

korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin per ushtrimin 2015 eshte 15 %

Kërkesat për t'u arkëtuar

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Pasivet financiare

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parë, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Aktivet e qëndrueshme të trupëzuara

Aktivet afatgjata materiale(AAM-të) bazohen ne modelin e koston. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Në se vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi eshte llogaritur mbi bazen e metodes lineare per ndertesat dhe mbi bazen e vleren se mbetur per pjesen tjeter te aktiveve te qendrueshme. Normat e perdorura jane ne ndertesa 5 % te vleres fillestare dhe per aktivet e tjera 20% te vleres se mbetur.

Gjendjet e inventaret

Vlerësimi ne hyrje i inventareve behet me cmimet e blerjes dhe ne rastet kur eshte e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara per te sjelle inventaret ne kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit ne pasqyrat financiare paraqiten me kosto mesatare te blerjeve te ushtrimitt qe nga drejtimi eshte çmuar si vlera neto te realizueshme.

3. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjetet monetare ne banke dhe arke, ne leke dhe valute, ne datat 31 Dhjetor 2015 dhe 31 Dhjetor 2014 jane si me poshte:



Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja ne 31.12.2015	Gjendja ne 31.12.2014	ndryshimi
		Ne leke	Ne leke	
Llogari bankare	LEK	1,533,909	1,372,912	160,997
Arka ne leke	LEK	322,435	1,211,187	(888,752)
Shuma		1,856,344	2,584,099	-727,755

Gjendjet e llogarive te likuiditeteve te paraqitura ne pasqyrat financiare jane te njejta me te dhenat e kontabilitetit rrjedhes dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike te monedhave. Tepricat e shprehura ne monedhe te huaj, jane perkthyer ne leke duke perdorur kursin e kembimit te fundit te ushtrimit te bankes respektive.

4. Aktive te tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arketueshme dhe aktive te tjera financiare, ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2015 deklarohen si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ndryshimi
Aktive te tjera financiare afatshkurtra			
(i) Llogari / Kerkesa te arketueshme	5,919,279	6,719,256	-799,977
(ii) Llogari / Kerkesa te tjera te arketueshme	1,987,908		1,987,908
(iii) Instrumente te tjera borxhi	50,874,189	70,202,389	0
(iv) Investime te tjera financiare			0
Shuma	58,781,376	76,921,645	1,187,931

Ne "Llogari / Kerkesa te arketueshme" jane pasqyruar faturat e papaguara per shitjet qe shoqeria ka realizuar gjate ushtrimit dhe te palikuiduara si dhe tepricat debitore te marrdhenieve me furnitoret.

5. Inventari

Gjendjet e inventarit ne fillim dhe fund te ushtrimit paraqiten:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ndryshimi
Inventari			
(i) Lendet e para	-	-	-
(ii) Prodhim ne proces	-	-	-
(iii) Produkte te gatshme	-	-	-
(iv) Mallra per rishitje	-	-	-
(v) Parapagesat per furnizime	-	-	-
Shuma	-	-	-

Vlerat e inventarit te paraqitura me siper perputhen me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike e kryer ne fund te ushtrimit 2015. Veprimet ekonomike qe lidhen me hyrjet e daljet jane tranzituar ne llogarite e rezultatit me menyren e inventarit te perhershëm. Si politike kontabel ne percaktimin e koston se inventarit eshte perdorur metoda "mesatares se ponderuar". Vlera e inventarëve të njohura si shpenzim gjatë periudhës kontabël 2015 eshte 0. Shuma e inventarit te paraqitur ne " Mallra per shitje " perfaqson stokun e mallrave per tu shitur periudhat e ardheshme te vleresuara me koston mesatare te blerjes.

6. Aktivet Afatgjata Materiale(AAM-te)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjata materiale ne pasqyrat financiare paraqitet si vijon:

Gjendjet dhe levizjet		Toka	Ndertesa	Makineri dhe Paisje	Aktive te tjera materiale afatgjata	Totali
A	Kosto e AAM-ve me 01.01.2015	-	-	13,001,640	-	13,001,640
	Shtesat	-	-	4,235,512	-	4,235,512
	Pakesimet	-	-	750,000	-	750,000
	Kosto e AAM-ve 31.12.2015	-	-	16,487,152	-	16,487,152
B	Amortizimi AAM-ve 01.01.2015	-	-	3,939,924	-	3,939,924
	Amortizimi ushtrimit	-	-	1,932,308	-	1,932,308
	Amortizimi per daljet e AAM-ve	-	-	260,000	-	260,000
	Amortizimi i AAM-ve 31.12.2015	-	-	5,612,232	-	5,612,232
C	Zhvleresimi AAM-ve 01.01.2015	-	-	-	-	-
	Shtesat	-	-	-	-	-
	Pakesimet	-	-	-	-	-
	Zhvleresimi AAM-ve 31.12.2015	-	-	-	-	-
D	Vlera neto e AAM-ve 01.01.2015	-	-	9,061,716	-	9,061,716
	Vlera neto e AAM-ve 31.12.2015	-	-	10,874,920	-	10,874,920

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit dhjetor 2015. Si politike kontabel per kontabilizimin dhe spjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e koston(SNK-5). Vleresimi fillestar ne momentin e marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes dhe ne daten e mbylljes se bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.

Drejtimi mendon se pergjithesisht per kete ushtrim kontabel, nuk ka shenja te renjes ne vlere te AAM-ve dhe nuk ka llogaritur zhvleresime.

Metodat dhe normat e amortizimit te AAM-ve te perdorura jane njejta me ato qe perdoren per qellime fiskale. Masa e llogaritur e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijte e njohur per efekte fiskale.

7. Detyrime afatshkurtera-Huamarrjet

Huate dhe parapagimet afateshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2015 nuk ka.

8. Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afatshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2015 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ndryshimi
Huatë dhe parapagimet			
(i) Të pagueshme ndaj furnitorëve	16,115,208	18,353,572	(2,238,364)
(ii) Të pagueshme ndaj punonjësve			-
(iii) Detyrimet tatimore+sig.shoqerore	605,905	4,789,719	(4,183,814)
(iv) Hua të tjera			-
(v) Parapagimet e arkëtuara			-
Shuma	16,721,113	23,143,291	(6,422,178)

“Të pagueshme ndaj furnitorëve” pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve per blerjen e mallrave e sherbimeve pa u likujduar ne fund te ushtrimit. Shoqeria ka pergatitur inventaret kontabel dhe shuma e llogarise sintetike eshte e barabarte me shumen e llogarive analitike te mbajtura per cdo furnitor.Drejtimi mendon se te drejtat e furnitoreve jane te vleresuara realisht.

Detyrimet tatimore+sig.shoqerore“ perfaqesojne detyrimin, Tatim ne burim per tu paguar ne shumen 126 000 leke. Sigurimet shoqerore e shendetesore te muajit dhjetor 2015 ne shumen 150 304 leke. TAP te muajit dhjetor 2015 ne shumen 221 939 leke. TVSH te muajit dhjetor 2015 ne vlere 107 662 leke.

9. Detyrime Afatgjata-Huate afatgjata

Huate afatgjate ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2015 paraqiten: nuk ka.

10. Kapitallet e veta

Kapitali i rregjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc, eshte i njejte me vendimet e depozituara ne QKR. Me 31.12.2015 ai eshte 38 000 000 leke, 1 pjese me vlere nominale 38 000 000 leke.

11. Fitimi (humbja) e vitit financiar

▪ Te ardhurat

Te ardhura e realizuara gjate ushtrimit, sipas segmenteve(kategorive) te biznesit paraqitet si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ndryshimi
Te ardhurat nga shitja e produkteve		-	-
Te ardhurat nga kryerja e sherbimeve(trasport)	97,975,799	122,256,875	(24,281,076)
Te ardhurat nga shitja e mallrave			-
Te ardhurat te tjera	500,000		500,000
Shuma	98,475,799	122,256,875	(23,781,076)

Të ardhurat nga shitja e mallrave (sherbimeve) janë vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara, të zhveshura nga TVSH-ja. Paraqitja në pasqyrat financiare e të ardhurave dhe shpenzimeve është bërë sipas natyrës së tyre.

▪ Shpenzimet e veprimtarisë kryesore

Konsumi i materialeve, mallrave, furniturave, punimeve e shërbimeve, të pasqyruara në dokumentat justifikues, janë regjistruar me shumën e paguara ose të pagueshme. Kostoja e punësimit, page dhe sigurime shoqërore, është pasqyruar saktësisht si shpenzim me vlerën e realizuar dhe të dokumentuar. Taksat lokale e taksa e tatime të tjera që lidhen me biznesin janë llogaritur dhe pasqyruar llogarite e ushtrimit. Sipas natyrës së tyre, shpenzimet e ushtrimit 2015 janë në vlerën 80 985 884 lekë.

▪ Të ardhurat dhe shpenzimet financiare

Jane paraqitur si difference e të ardhurave me shpenzimet sipas kërkesave të standarteve.

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ndryshimi
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)	-	-	-
Shpenzimet për interesat 767, 668(-)	-	-	-
Fitimet nga kursi i këmbimi 769, 669(+)	1,323	-	1,323
Humbjet nga kursi i këmbimi 769, 670(-)	(46,688)	(3,640)	(43,048)
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668			-
Shuma	(45,366)	(3,640)	(41,726)

▪ Shpenzime personeli

Numri mesatar i punonjësve dhe pagat sipas kategorite kryesore janë si më poshtë :

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ndryshimi
paga personeli	16,380,434	16,188,897	191,537
sigurime shoqërore	1,040,322	994,882	45,440
Shuma	17,420,756	17,183,779	236,977

12. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimit mbi fitimin për ushtrimin kontabel 2015 dhe 2014 janë si vijon:



	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	19,634,099	32,173,398
II SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	2,144,184	1,057,874
1 Amortizime tej normave fiskale	-	-
2 Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	-	-
3 Gjoha,penalitet,demshperblime	632,184	-
4 Provizione qe nuk njihen	-	-
5 Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	-	672,000
6 Te tjera	1,512,000	385,874
III PJESA E HUMBUES SE MBARTUR(-)		
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	21,778,283	33,231,272
V Shpenzimi i tatim fitimit-15%	3,266,742	4,984,691
VI FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	16,367,357	27,188,707

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatusem, i cili eshte rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal, analizuar ne tabelen e mesiperme.

13. Transaksione te paleve te lidhura

Ne marrjen ne konsiderate te çdo transaksione dhe marredhenie te mundeshme, jo thjesht formen ligjore te tyre , veç huase se marre nga bankat nuk ka transaksione te tjera me palet e lidhura.

14. Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimesia e shfrytezimit

Asnje ngjarje e rendesishme nuk ka ndodhur pas dates se miratimit te pasqyrave financiare.

Administratori i Shoqerise

VASILIKA MANO



Hartusi i pasqyrave financiare

ELONA HOSHAFI