

Emertimi dhe Forma ligjore

"LA - OR" SHPK

NIPT -i

K71420003R

Adresa e Selise

Rruga Tirane - Elbasan , Km 14 , Berzhite

TIRANE

Data e krijimit

Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Aktivitet ne fushen e ndertimit

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 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

Po

Ne leke

Jo

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2017

Deri

31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

20/03/2018

LA-OR SHPK

K71420003R

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	A K T I V E T	2017	2016
	Aktivët Afatshkurtra		
	► Aktivët monetare	990,075	13,802,975
	1 Banka	844,746	12,229,492
	2 Arka	145,329	1,573,483
	► Investime		0
	1 Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
	► Të drejta të arkëtueshme	157,078,793	56,900,840
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	50,337,320	56,096,271
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera + Parapagime Furnitor	106,741,473	804,570
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	► Inventarët	108,711,279	73,400,029
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	108,711,279	73,400,029
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme		
	4 Mallra		
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje		
	► Shpenzime të shtyra		0
	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	0	
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	266,780,147	144,103,844
	Aktivët 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	0	
	► Aktivët materiale	27,242,617	30,352,658
	1 Toka dhe ndërtesa	0	0
	2 Impiante dhe makineri	21,304,000	27,093,854
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje		
	4 Inventar ekonomik	5,938,617	3,258,804
	5 Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
	► Ativët biologjike		0
	► Aktive jo materiale:		
	1 Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme		0
	2 Emri i Mirë		
	3 Parapagime për AAJM		
	► Aktive tatimore të shtyra		0
	► Kapitali i nënshkruar i papaguar		0
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	27,242,617	30,352,658
	AKTIVE TOTALE	294,022,764	174,456,502

Per Drejtimin e Njësive Ekonomike

(LAERT DURO)

LA-OR SHPK

K71420003R

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2017	2016
▶	Detyrime afatshkurtra:	224,733,168	122,712,819
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	107,550,000	68,500,000
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	395,134	2,208,000
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	91,671,412	19,347,387
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 dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	1,599,650	1,157,432
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore -tatim fitimi</i>	270,787	
10	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore - Tatim qiraje - (TVSH-se)</i>		
11	<i>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve</i>	23,246,185	31,500,000
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		0
▶	Të ardhura të shtyra		0
▶	Provizione		0
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	224,733,168	122,712,819
▶	Detyrime afatgjata:	0	0
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 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		0
▶	Të ardhura të shtyra		0
▶	Provizione:		0
1	<i>Provizione për pensionet</i>		
2	<i>Provizione të tjera</i>		
▶	Detyrime tatimore të shtyra		0
	Totali i Detyrimeve afatgjata	0	0
	DETYRIMET TOTALE	224,733,168	122,712,819
▶	Kapitali dhe Rezervat		
▶	Kapitali i Nënshkruar	39,000,000	39,000,000
▶	Primi i lidhur me kapitalin		
▶	Rezerva rivlerësimi		
▶	Rezerva të tjera	12,743,683	3,170,680
1	<i>Rezerva ligjore</i>	11,917,000	2,417,000
2	<i>Rezerva statutore</i>		
3	<i>Rezerva të tjera</i>	826,683	753,680
▶	Fitimi i pashpërndarë	0	
▶	Fitim / Humbja e Vitit	17,545,913	9,573,003
	Totali i Kapitalit	69,289,596	51,743,683
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	294,022,764	174,456,502

Per Drejtimin e Njësive Ekonomike

(LAERT DURO)

LA-OR SHPK

K71420003R

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	344,893,699	210,434,654
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		0
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		0
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		0
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-199,821,009	-165,894,767
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-199,821,009	-165,894,767
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	-17,225,193	-15,071,310
	1 Paga dhe shpërblime	-14,865,604	-12,998,689
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	-2,359,589	-2,072,621
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-3,643,050	-1,378,293
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-98,585,059	-14,326,600
▶	Të ardhura të tjera	0	0
	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		0
▶	Shpenzime financiare	-4,923,908	-2,488,087
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitet ekonomike brenda grupit)	-3,141,179	-1,567,731
	2 Shpenzime të tjera financiare	-1,782,729	-920,356
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		0
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	20,695,480	11,275,597
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	-3,149,567	-1,702,594
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	-3,149,567	-1,702,594
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	17,545,913	9,573,003
▶	Fitimi/Humbja për:	0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		0
	Interesat jo-kontrolluese		0

Fitimi (humbja) para tatimit	20,695,480
Gjoha dhe Penalitete (Shtojme Shpenzime te pazbritshme)	301,633
Shuma e fitimit para tatimit	20,997,113
Tatim Fitimi 15%	3,149,567
Tatim Fitimi I paguar paradhenie	2,878,780
Tatim Fitim per tu paguar	270,787
Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	17,545,913

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike
(LAERT DURO)

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2017	2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	17,545,913	9,573,003
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	3,643,050	1,378,293
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		0
<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>	-100,177,953	67,367,114
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	-35,311,250	-7,784,688
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	102,020,349	-42,071,189
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>	0	0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	-12,279,891	28,462,534
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		0
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		0
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	-533,009	-4,243,606
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		-10,880,000
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>	0	0
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-533,009	-15,123,607
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>		
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>		
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Pagesa e huave</i>		
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>		
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Dividendë të paguar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	0	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	-12,812,900	13,338,927
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	13,802,975	464,048
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	X	X
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	990,075	13,802,975

	Kapitali i nënshtuar	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 2015	32,000,000	-	-	2,330,000	-	753,027	-	7,087,653	42,170,680	-	42,170,680
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël							(X)	(X)	(X)		(X)
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	32,000,000	-	-	2,330,000	-	753,027	-	7,087,653	42,170,680	-	42,170,680
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit							-	9,573,003	9,573,003	-	9,573,003
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshtuar	7,000,000	-	-	87,000	-	653	-	7,087,653	-	-	-
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	7,000,000	-	-	87,000	-	653	-	2,485,350	9,573,003	-	9,573,003
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2016	39,000,000	-	-	2,417,000	-	753,680	-	9,573,003	51,743,683	-	51,743,683
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	39,000,000	-	-	2,417,000	-	753,680	-	9,573,003	51,743,683	-	51,743,683
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								17,545,913	17,545,913		17,545,913
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshtuar	7,000,000			87,000		653	-	7,087,653	-	-	-
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	7,000,000	-	-	87,000	-	653	-	10,458,260	17,545,913	-	17,545,913
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	46,000,000	-	-	2,504,000	-	754,333	-	20,031,263	69,289,596	-	69,289,596

Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike
(LAERT DURO)



LA-OR SHPK
K71420003R

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2017
1	Toka					0
2	Ndertime					0
3	Makineri,paisje		3,613,854	81,634		3,695,488
4	Mjete transporti		23,480,000	0		23,480,000
5	Kompjuterike		886,728	0		886,728
6	Zyre		2,372,076	451,375		2,823,451
						0
						0
						0
	TOTALI		30,352,658	533,009	0	30,885,667

Amortizimi A.A.Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2017
1	Toka					0
2	Ndertime					0
3	Makineri,paisje,vegla		474,415	42011		516,426
4	Mjete transporti		2,176,000	0	0	2,176,000
5	Kompjuterike		221,682	0		221,682
6	Zyre		722,771	6,170		728,941
						0
						0
						0
	TOTALI		3,594,869	48,181	0	3,643,050

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2017
1	Toka					0
2	Ndertime					0
3	Makineri,paisje,vegla		3,139,439	39,623		3,179,062
4	Mjete transporti		21,304,000	0		21,304,000
5	kompjuterike		665,046	0		665,046
6	Zyre		1,649,305	445,205		2,094,510
						0
						0
						0
	TOTALI		26,757,789	484,828	0	27,242,617

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike



LA-OR SHPK

Ref. K71420003R

SHENIMET SPJEGUESE**B Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare****I AKTIVET AFAT SHKURTERA****1 Aktivet monetare****3 Banka**

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Banka Kombetare Tregtare	LEK		569,001		569,001
2	Banka Kombetare Tregtare	EURO		131.51	134.15	17,642
3	Banka Kombetare Tregtare	USD		11.45	119.10	1,364
4	Intesa San Paolo Bank	LEK		43986.53		43,987
5	Intesa San Paolo Bank	EURO		6.1	134.15	818
6	Intesa San Paolo Bank	USD		0.18	119.11	21
7	Raiffeisen Bank	LEK		4027.14		4,027
8	Raiffeisen Bank	EURO		-0.01	134.00	-1
9	ABI BANK Bank	LEK		5374.26		5,374
10	ABI BANK Bank	EURO		37.22	134.15	4,993
11	ABI BANK Bank	USD		23.02	119.10	2,742
12	Tirana Bank	EURO		0	-	0
13	Credins Bank	LEK		13752.5		13,753
14	Credins Bank	EURO		-30.74	134.15	-4,124
15	Credins Bank	USD		32.63	119.10	3,886
16	UBA BANK	LEK		0.00		0
17	UBA BANK	EURO		701.84	134.15	94,152
18	UBA BANK	USD		87.88	119.10	10,467
19	FI BANK	LEK		3,800.00		3,800
20	FI BANK	EURO		543.00	134.15	72,843
Totali						844,745

4 Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Arka ne Leke			145,329
Totali				145,329

5 2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

Shoqeria nuk ka derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

6 3 Aktivite te tjera financiare afatshkurtra**7 > Kliente per mallra, produkte e sherbime**

Fatura gjithsej

Nr _____ Leke **50,337,320**

a) Nga keto

Nr _____ Leke _____

pa likuiduara deri ne 30 dite

Nr _____ Leke _____

pa likuiduara deri ne 60 dite

Nr _____ Leke _____

pa likuiduara deri ne 90 dite

Nr _____ Leke **50,337,320**

pa likuiduara permby nje vit

Nr _____ Leke _____

b) Nga faturat gjithsej

Nr _____ Leke _____

Fatura mbi 300 mije leke te prera

Nr _____ Leke _____

Fatura mbi 300 mije leke te likuid.

Nr _____ Leke **Likuiduar me banke****8 > Debitore, Kreditore te tjere**Leke **0****9 > Tatimi mbi fitimin**Nuk ka **-270,787**

Tatimi i derdhur paradhenie

Leke **2,878,780**

Tatim nga viti kaluar

Leke **0**

Tatimi i vitit ushtrimor

Leke **3,149,567**

Tatimi i derdhur teper

Leke **-270,787**

Tatim rimbursuar

Leke **0**

10	> Tvsh	Nuk ka	29,828,921
	Tvsh e zbriteshme ne celje te vitit	Leke	759,330
	Tvsh e zbriteshme ne Blerje gjate vitit	Leke	80,210,868
	Tvsh e paguar gjate vitit		17,341,975
	Tvsh e pagueshme ne shitje gjate vitit	Leke	-68,483,252
	Tvsh e zbriteshme ne mbyllje te vitit	Leke	29,828,921
11	> Te drejta e detyrime ndaj ortakëve	Leke	0
12	> Parapagime furnitore	Leke	76,912,553
13	>	Nuk ka	
14	4 Inventari	Leke	108,711,279
15	> Lendet e para	Leke	108,711,279
19	> Mallra per rishitje	Leke	0
22	5 Aktive biologjike afatshkurtra	Nuk ka	
23	6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje	Nuk ka	
24	7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra	Nuk ka	
25	> Shpenzime te periudhave te ardhshme	Nuk ka	
26	> <u>Të arkëtueshme</u> nga të ardhurat e konstatuara	Leke	
27	II AKTIVET AFATGJATA	Nuk ka	
28	1 Investimet financiare afatgjata	Nuk ka	
29	2 Aktive afatgjata materiale	Leke	27,242,617

Analiza e posteve te amortizushme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera	Amortizimi	VI.mbetur	Vlera	Amortizimi	VI.mbetur
30	Toka			0			
31	Ndertesa						
32	Paisje informatike						
	TOTALI (AM 25	886,728	221,682	665,045	1,413,319	231,015	1,182,303
	Nga viti paraardhes	886,728	221,682	665,045	1,182,303	295,576	886,727
	Shtesa gjate vitit	0	0	0	0	0	0
	Paisje ZYRE(20	6,518,939	1,245,367	5,273,572	3,498,342	673,300	2,825,042
	Nga viti paraardhes	5,985,930	1,197,186	4,788,744	2,825,042	565,008	2,260,034
	Shtesa gjate vitit	533,009	48,181	484,828	4,243,606	517,709	3,725,897
	AAM te tjera	23,480,000	2,176,000	21,304,000	12,600,000	0	12,600,000
33	Nga viti paraardhes	23,480,000	2,176,000	21,304,000	12,600,000	0	12,600,000
	Shtesa gjate vitit			0	10,880,000		10,880,000
	M.Transp pakesim			0			0
	TOTALI	19,664,433	3,643,050	27,242,617	19,664,433	904,315	16,607,346

34	3 Aktivet biologjike afatgjata	Nuk ka
35	4 Aktive afatgjata jo materiale	Nuk ka
36	5 Kapitali aksioner i pa paguar	Nuk ka
37	6 Aktive te tjera afatgjata	Nuk ka



I PASIVET AFATSHKURTRA

40	1 Derivativet	Nuk ka	
41	2 Huamarjet	Leke	107,945,134
42	> <i>Overdraftet bankare</i>	Leke	107,550,000
43	> <i>Huamarje afat shkurttra</i>	Leke	395,134
44	3 Huat dhe parapagimet	Nuk ka	
45	> <i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>		
	Fatura gjithsej	Nr _____ Leke	91,671,412
	a) Nga keto	Nr _____ Leke	
	pa likuiduara deri ne 30 dite	Nr _____ Leke	
	pa likuiduara deri ne 60 dite	Nr _____ Leke	
	pa likuiduara deri ne 90 dite	Nr _____ Leke	91,671,412
	pa likuiduara permby nje vit	Nr _____ Leke	
	b) Nga faturat gjithsej	Nr _____ Leke	
	Fatura mbi 300 mije leke te kontab.	Nr _____ Leke	
	Fatura mbi 300 mije leke te likuid.	Nr _____ Leke	<u>Likujduar me banke</u>
46	> <i>Te pagueshme ndaj punonjesve</i>	Leke	1,205,214
47	> <i>Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.</i>	Leke	359,830
48	> <i>Detyrime tatimore per TAP-in</i>	Leke	34,606
49	> <i>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin</i>	Leke	270,787
50	> <i>Detyrime tatimore per Tvsh-ne</i>	Leke	0
51	> <i>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim</i>	Nuk ka	
52	> <i>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve</i>	Leke	23,246,185
53	> <i>Dividente per tu paguar</i>	Nuk ka	
54	> <i>Debitore dhe Kreditore te tjere</i>	Nuk ka	
55	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	Nuk ka	
56	5 Provizionet afatshkurtra	Nuk ka	
	II PASIVET AFATGJATA	Nuk ka	
58	1 Huat afatgjata	Nuk ka	
59	> <i>Hua,bono dhe detyrime nga qeraja financiare</i>	Nuk ka	
60	> <i>Bono te konvertueshme</i>	Nuk ka	
61	2 Huamarje te tjera afatgjata	Nuk ka	
62	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	Nuk ka	
63	4 Provizionet afatgjata	Nuk ka	



III KAPITALI		Nuk ka	
66	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)	Nuk ka	
67	2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)	Nuk ka	
68	3 Kapitali aksionar	Leke	39,000,000
69	4 Primi aksionit	Nuk ka	
70	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)	Nuk ka	
71	6 Rezervat statutore	Nuk ka	
72	7 Rezervat ligjore	Leke	11,917,000
73	8 Rezervat e tjera	Leke	826,683
74	9 Fitimet e pa shperndara	Nuk ka	
75	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar	Leke	17,545,913
	• Fitimi i ushtrimit	Leke	20,695,480
	• Shpenzime te pa zbriteshme viti 2017	Leke	301,633
	• Tatimi mbi fitimin derdhur paradhenie	Leke	2,878,780
	• Fitimi para tatimit viti 2017	Leke	20,997,113
	• Tatimi mbi fitimin viti 2017	Leke	3,149,567
	• Fitimet e pa shperndara	Leke	17,545,913
	• Tatimi mbi fitimin per tu derdhur	Leke	270,787

C PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

I Te ardhurat		Leke	344,893,699
a	Shitje Neto	Leke	344,893,699
	Perfaqesojne shifren e afarizmit te realizuar gjate ushtrimit , e cila eshte e njejte me deklarimet FDP si dhe me situaten informatike te Drejtorise Rajonale te Tatimeve Tirane		
II Shpenzimet		Leke	324,198,219
a	Kostoja e punes (Paga & Sigurime shoqerore)	Leke	17,225,193
b	Shpenzime te tjera	Leke	98,585,059
c	Amortizimi	Leke	3,643,050
d	Materiale te konsumuara	Leke	199,821,009
e	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	Leke	4,923,908
III Rezultati ekonomik		Leke	20,695,480
	Gjoha dhe Penalitete (Shtojme Shpenzime te pazbritshme)		301,633
	Shuma e fitimit para tatimit		20,997,113
	Tatim Fitimi 15%		3,149,567
	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar		17,847,546

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.

Plotesoi Pasqyrat Financiare

Endrit Bulica

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

(LAERT DURO)

**FORMULAR I DEKLARIMIT DHE
PAGESES SE TATIMIT MBI FITIMIN**

Numri i Vendosijes se Dokumentit (NVD)
(Vetem per perdorim zyrtar)



(2) Periudha tatimore

17-A

(1) Numri Serial: _____

Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT): (3) K71420003R
Emri Tregtar i Personit te Tatueshem: (4) LA - OR
Emri Mbiemri i Personit Fizik: (5) _____
Adresa: (6) Rruga Tirane-Elbasan, Km 14, "PALMA NOVA", Berzhite/Tirane.
Qyteti/Komuna/Rrethi: Tirana, Berzhite, Berzhite
Numri Telefonit: (7) _____

Lajmëroni nëse informacioni i mësipërm është jo i plotë ose ka ndryshuar

Llogaritja e rezultatit

Te ardhurat dhe shpenzimet

- (8/9) Te ardhurat
(10/11) Shpenzimet
(12) Shpenzimet e pazbritshme

Të ushtrimit

Tatimore

(8)	344,893,699	(9)	344,893,699
(10)	324,198,219	(11)	324,198,219
		(12)	301,633

Rezultati

- (13/14) Humbja
(15/16) Fitimi
(17) Humbje e mbartur
(18) Fitimi i tatueshem neto (16-17)

(13)	0	(14)	0
(15)	20,695,480	(16)	20,997,113
		(17)	0
		(18)	20,997,113

Llogaritja e tatim fitimit

- (19) Tatim fitimi me shkallen tatimore standarte
(20) Tatim fitimi me perqindje te tjera
(21) Tatim fitimi (19+20)
(22) Tatim fitimi i shtyre
(23) Tatim Fitimi i detyrueshem per t'u paguar

(19)	3,149,567
(20)	0
(21)	3,149,567
(22)	0
(23)	3,149,567



URDHËR PAGESE 1100, Tatimi mbi fitimin

(A) Numri Serial:	K71420003R11000017-A
(B) Periudha tatimore	17-A, 2017 Janar-Dhjetor
(C) NIPT/NSSH	K71420003R
(D) LA - OR	



K71420003R11000017-A

Detaje të urdhër pagesës

Pagesë kundrejt detyrimit tatimor.

Detaje të urdhër pagesës

1101, Tatim fitimi detyrim principal, Detyrim për 17-A, 2017	3,149,567
Janar-Dhjetor	
Kredi për 1102, Detyrim për Tatim Fitimi, detyrim principal	- 3,737,533

Nxjerrë në 02.04.2018

0

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

PAGESA

Vetem per perdorim zyrtar

Leke
Xhirim
Cek

SHUMA E PAGUAR



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



Raporti i Audituesit

Mbledhja e Pergjithshme e Ortakeve :
"LA - OR" SH.P.K. ,
Rruga Tirane - Elbasan, Km 14, Berzhite,
Tirane - Albania

Opinion

Unë kam audituar pasqyrat financiare bashkëlidhur te Shoqërisë "LA-OR" sh.pk.Tirane, (Shoqëria) te cilat përfshijnë pasqyrën e pozicionit financiar të datës 31 Dhjetor 2017, pasqyrën e ardhurave dhe shpenzimeve gjithpërfshirëse, pasqyrën e ndryshimeve në kapital dhe pasqyrën e fluksit të mjeteve monetare për vitin që mbyllet në këtë datë si dhe shënimet shpjeguese për pasqyrat financiare, përfshirë një përmbledhje të politikave kontabël më të rëndësishme.

Sipas opinionit tim pasqyrat financiare bashkëlidhur paraqesin drejt, të marra në tërësi dhe në të gjithë aspektet materiale, në përputhje me Ligjin nr. 9228 date 29 Prill 2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", dhe me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit të përmirësuara, të shpallura me urdhërin e Ministrit të Financave nr 64 dt 22.07.2014 "Për shpalljen e detyrueshme të tyre", pozicionin financiar të shoqërisë "LA-OR" sh.pk.Tirane, me 31 Dhjetor 2017 dhe performancën financiare dhe të fluksit monetar për periudhën kontabël të mbyllur në këtë datë, të përgatitur në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit.

Bazat për opinionin

Unë e kreu auditimin në përputhje me Standartet Nderkombëtare të Auditimit (SNA-te). Përgjegjësitë e mia sipas ketyre standardeve janë pershkruar në menyre me të detajuar në seksionin e raportit ku jepen Përgjegjësitë e Audituesit për Pasqyrat Financiare. Unë jam i pavarur nga Shoqëria në përputhje me kërkesat etike që janë të zbatueshme për auditimin e pasqyrave financiare në Republikën e Shqipërisë, dhe kam përmbushur përgjegjësitë e tjera etike në përputhje me këto kërkesa. Unë besoj se evidenca e auditimit që kam marrë është e mjaftueshme dhe e përshtatshme për t'u përdorur si bazë në dhënien e opinionit tim të audituesit.



Përgjegjësia e Drejtimit dhe të Personave të Ngarkuar me Qeverisjen në lidhje me Pasqyrat Financiare

Drejtimi është përgjegjës për përgatitjen e pasqyrave financiare që japin një pamje të vërtetë e të drejtë në përputhje me Ligjin nr. 9228 date 29 Prill 2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare" dhe për ato kontrole të brendëshme që drejtimi i gjykon të nevojshme për të bërë të mundur përgatitjen e pasqyrave financiare që nuk përmbajnë anomali materiale, qoftë për shkak mashtrimit apo gabimit

Në përgatitjen e pasqyrave financiare, drejtimi është përgjegjës për të vlerësuar aftësinë e Shoqërisë për të vazhduar në vijmësi, duke dhënë informacion, nëse është e zbatueshme, për çështjet që kanë të bëjnë me vijmësinë dhe duke përdorur parimin kontabël të vijmësisë përveç se në rastin kur drejtimi synon ta likujdojë Shoqërinë ose të ndërpresë aktivitetin, ose nuk ka alternativë tjetër reale përveç sa më sipër.

Ata që janë të ngarkuar me qeverisjen janë përgjegjës për mbikqyrjen e procesit të raportimit financiar të Shoqërisë.

Përgjegjësia e Audituesit për Auditimin e Pasqyrave Financiare

Objektivat tona janë që të arrijmë një siguri të arsyeshme lidhur me faktin nëse pasqyrat financiare në tërësi nuk kanë anomali materiale, për shkak të mashtrimit apo të gabimit, dhe të lëshojmë një raport auditimi që përfshin opinionin tonë. Siguria e arsyeshme është një siguri e nivelit të lartë, por nuk është një garanci që një auditim i kryer sipas SNA-ve do të identifikojë gjithmonë një anomali materiale kur ajo ekziston.

Anomalitë mund të vijne si rezultat i gabimit ose mashtrimit dhe konsiderohen materiale nëse, individualisht ose të marra së bashku, pritet që në mënyrë të arsyeshme të influencojë në vendimet ekonomike të përdoruesve, të marra bazuar në këto pasqyra financiare.

Firma : Lavdimir Fusha
Eksperti Kontabël i Rregjistruar

Datë : 31 Mars 2018

Adresa: Rr. Bulv "Gjergj Fishta", Nd. 16, H.9, Ap. 20,
Njesia Bashkiake Nr. 10, Kodi Postar 1001 ,
Tiranë -Albania
Tel: + 2 427 019 ,
Mob. 0692067870
E-mail: lavdimir.fusha@albanianaudit.com



Shtojcë e Raportit të Audituesit.

Si pjesë e auditimit në përputhje me SNA-te, në ushtrojmë gjykimin profesional dhe ruajmë skepticizmin profesional gjatë gjithë auditimit. Në gjithashtu:

- Identifikojmë dhe vleresojmë rreziqet e anomalise materiale, qofte për shkak të mashtrimit ose gabimit, hartojmë dhe kryejmë procedurat e auditimit në përgjigje të këtyre rreziqeve, dhe marrim evidence auditimi që është e mjaftueshme dhe e përshtatshme për të siguruar një bazë për opinionin tonë. Rreziku i moszbulimit të një anomalie materiale si rezultat i mashtrimit është më i lartë se rreziku si rezultat i gabimit, sepse mashtrimi mund të përfshijë marrëveshje të fshehta, falsifikime, përjashtime të qëllimshme, informacione të deformuara, anashkalime të kontroleve të brendshme.
- Sigurojmë një njohje të kontrollit të brendshëm që ka të bëjë me auditimin me qëllim që të përcaktojmë procedurat e auditimit që janë të përshtatshme sipas rrethanave, por jo për qëllime të shprehjes së një opinioni mbi efikasitetin e kontrollit të brendshëm të Shoqërisë.
- Vleresojmë përshtatshmerinë e politikave kontabel të përdorura dhe arësyeshmërinë e cmuarjeve kontabel dhe të shpjegimeve përkatëse të bërë nga drejtimi.
- Nxjerrim një konkluzion në lidhje me përshtatshëmërinë e përdorimit të bazës kontabel të vijesise, dhe bazuar në evidencën e auditimit të marrë, nëse ka një pasiguri materiale në lidhje me ngjarjet ose kushtet, e cila mund të hedhë dyshime të mëdha për aftësinë e Shoqërisë për të vijuar veprimtarinë. Nëse në arrijmë në përfundimin që ka një pasiguri në duhet të tërheqim vëmendjen në raportin e audituesit në lidhje me shpjegimet e dhëna në pasqyrat financiare, ose nëse këto shpjegime janë të përshtatshme, duhet të modifikojmë opinionin tonë. Konkluzionet tona bazohen në evidencën e auditimit të marrë deri në datën e raportit tonë të auditimit. Megjithatë, ngjarja ose kushtet të ardhshme mund të bëjnë që Shoqëria të ndërprejë veprimtarinë.
- Në komunikojmë me personat e ngarkuar me qeverisjen, përveç të tjerave, lidhur me qëllimin dhe kohën e auditimit dhe gjetjet e rëndësishme të auditimit, përfshirë ndonjë mangësi të rëndësishme në kontrollin e brendshëm që ne mund të identifikojmë gjatë auditimit.

Firma : Lavdimir Fusha
Eksperti Kontabël i Rregjistruar

Lavdimir Fusha

Datë : 31 Mars 2018

Adresa: Rr. Bulv "Gjergj Fishta", Nd. 16, H.9, Ap. 20,
Njesia Bashkiake Nr. 10, Kodi Postar 1001 ,
Tiranë -Albania
Tel: + 2 427 019 ,
Mob. 0692067870
E-mail: lavdimir.fusha@albanianaudit.com

