

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT -i
Adresa e Selise

Data e krijimit
Nr. i Regjistrimit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

RINIA 96 SHPK

K13820210W

LAGJIA KASTRIOTI FUSHE KRUJE

KRUJE-DURRES

1/11/1996

PASTRIM GJELBERIM I QYTETIT DHE SHERB. FUNERAL

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 te Permiresuar dhe
Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2016



Pasqyra Financiare jane individuale
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

leke

1 leke

Nga
Deri

01.01.2016
31.12.2016

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Jr	A K T I V E T	2016	2015
	Aktivët Afatshkurtra	4,189,196	7,594,581
	► Aktivët monetare	2	3
	1 Banka	4,189,194	7,594,578
	2 Arka	0	0
	► Investime	0	0
	1 Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit	0	0
	2 Aksionet e veta	0	0
	3 Te tjera Financiare	0	0
	► Të drejta të arkëtueshme	3,885,939	1,601,893
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3,771,303	1,408,282
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit		0
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0
	4 Të tjera (t.fitim paguar avance)	114,636	193,611
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		0
	► Inventarët	339,810	315,080
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	183,195	237,580
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	0	0
	3 Produkte të gatshme	0	0
	4 Mallra	156,615	77,500
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	0	0
	6 AAGJM të mbajtura për shitje	0	0
	7 Parapagime për inventar	0	0
	► Shpenzime të shtyra	0	0
	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	0	0
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	8,414,945	9,511,554
	Aktivët Afatgjata	0	0
	► Aktive financiare	0	0
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit	0	0
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit	0	0
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	0	0
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	0	0
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	0	0
	6 Tituj të tjerë të huadhënies	0	0
	► Aktivët materiale	17,597,776	16,692,176
	1 Toka dhe ndërtesa	0	0
	2 Impiante dhe makineri	17,597,776	16,692,176
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	0	0
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	0	0
	► Aktivët biologjike	0	0
	► Aktive jo materiale:	0	0
	1 Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme	0	0
	2 Emri i Mirë	0	0
	3 Parapagime për AAJM	0	0
	► Aktive tatimore të shtyra	0	0
	► Kapitali i nënshkruar i papaguar	0	0
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	17,597,776	16,692,176
	AKTIVE TOTALE	26,012,721	26,203,730

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2016	2015
▶	Detyrime afatshkurtra:	940,684	577,322
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	0	0
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	0	0
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	0	0
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	0	0
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	0	0
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	0	0
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	0	0
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	145,856	112,046
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore (tvsh=270218 + tap =2210 lek)</i>	272,928	109,305
10	<i>Pagat e punonjësve Dhjetor</i>	521,900	355,971
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	0	0
▶	Të ardhura të shtyra	0	0
▶	Provizione	0	0
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	940,684	577,322
▶	Detyrime afatgjata:	7,272,366	8,646,157
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	0	0
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	7,272,366	8,646,157
3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>	0	0
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	0	0
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	0	0
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	0	0
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	0	0
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>	0	0
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	0	0
▶	Të ardhura të shtyra	0	0
▶	Provizione:	0	0
1	<i>Provizione për pensionet</i>	0	0
2	<i>Provizione të tjera</i>	0	0
▶	Detyrime tatimore të shtyra	0	0
	Totali i Detyrimeve afatgjata	7,272,366	8,646,157
	DETYRIMET TOTALE	8,213,050	9,223,479
▶	Kapitali dhe Rezervat	0	0
▶	Kapitali i Nënshkruar	100,000	100,000
▶	Primi i lidhur me kapitalin	0	0
▶	Rezerva rivlerësimi	0	0
▶	Rezerva të tjera	16,880,251	15,488,504
1	<i>Rezerva ligjore</i>	0	0
2	<i>Rezerva statutore</i>	191,978	191,978
3	<i>Rezerva të tjera</i>	16,688,273	15,296,526
▶	Fitimi i pashpërndarë	0	0
▶	Fitim / Humbja e Vitit	819,420	1,391,747
	Totali i Kapitalit	17,799,671	16,980,251
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	26,012,721	26,203,730

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	19,018,996	16,409,608
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	(X)	X
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	X	X
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	X	X
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-10,262,061	-8,833,181
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-10,262,061	-8,833,181
	2 Të tjera shpenzime	0	0
▶	Shpenzime të personelit	-7,062,719	-5,722,151
	1 Paga dhe shpërblime	-6,052,030	-4,903,300
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	-1,010,689	-818,851
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	-200,000	-200,000
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	0	0
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	0	0
▶	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)		0
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)		0
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)		0
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	0	0
▶	Shpenzime financiare	-530,192	-16,927
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitet ekonomike brenda grupit)	-525,122	
	2 Shpenzime të tjera financiare	-5,070	-16,927
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	0	0
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	964,024	1,637,349
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	-144,604	-245,602
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	-144,604	-245,602
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë	0	0
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve	0	0
▶	Fitimi/Humbja e vitit	819,420	1,391,747
▶	Fitimi/Humbja për:	X	X
	Pronarët e njësive ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		
Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse			
Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit	X	x
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	X	X
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	X	X
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	X	X
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura për shitje	X	X
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	X	X
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	X	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	819,420	1,391,747
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	X	X
	Pronarët e njësive ekonomike mëmë		0
	Interesat jo-kontrolluese		0

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	819,420	1,391,747
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
Shpenzimet financiare jomonetare	0	0
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar	0	0
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	200,000	200,000
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	0	0
Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		
Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale	0	0
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera	-2,284,046	-590,734
Rënie/(rritje) në inventarë	-24,730	425,495
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme	197,433	-34,396
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit	165,929	355,971
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	-925,994	1,748,083
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
Para neto të përdorura për blerjen e filialeve	0	0
Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve	0	0
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale	-1,105,600	-175,000
Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale	0	0
Pagesa për blerjen e investimeve të tjera	0	0
Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera	0	0
Dividentë të arkëtuara	0	0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-1,105,600	-175,000
► 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	-1,373,791	-1,166,803
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		
Interes i paguar		
Dividendë të paguar		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	-1,373,791	-1,166,803
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	-3,405,385	406,280
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	7,594,581	7,188,301
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare	0	
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	4,189,196	7,594,581

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 2014	100,000	0	0	0	191,978	0	13,595,673	0	13,887,651	0	13,887,651
Efëksti i ndryshimeve në politikën kontabël											
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	100,000	0	0	0	191,978	0	13,595,673	1,700,853	15,588,504	0	15,588,504
Pozicioni financiar i rideklaruar për vitin:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	1,391,747	1,391,747	0	1,391,747
Fitim / Humbja e vitit											
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 nënshkruar											
Dividende të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike										0	16,980,251
Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2015	100,000	0	0	0	191,978	0	15,296,526	1,391,747	16,980,251	0	16,980,251
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	100,000	0	0	0	191,978	0	16,688,273	0	16,980,251	0	16,980,251
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitim / Humbja e vitit	0	0	0	0	0	0	0	819,420	819,420	0	819,420
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
Dividende të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike										0	17,799,671
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 20XX2	100,000	0	0	0	191,978	0	16,688,273	819,420	17,799,671	0	17,799,671

ADMINISTRATORI
KUFITIM MIRI

