

# **SI & CO SHPK**

## **Pasqyrat financiare vjetore**

*per periudhen nga*

**1 Janar 2015 deri me 31 Dhjetor 2015**

|                                                                                  |  | Shen     | 2015              | 2014              |
|----------------------------------------------------------------------------------|--|----------|-------------------|-------------------|
| <b>I AKTIVET AFATSHKURTERA</b>                                                   |  |          | <b>31,776,713</b> | <b>31,249,109</b> |
| <b>1 Aktivet monetare</b>                                                        |  | <b>4</b> | <b>1,562,479</b>  | <b>2,573,640</b>  |
| i Banka                                                                          |  | 4.1      | 1,560,923         | 2,564,286         |
| ii Arka                                                                          |  | 4.2      | 1,556             | 9,354             |
| <b>2 Investime</b>                                                               |  |          |                   |                   |
| i Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit                           |  |          |                   |                   |
| ii Aksionet e veta                                                               |  |          |                   |                   |
| iii Te tjera Financiare                                                          |  |          |                   |                   |
| <b>3 Të drejta të arkëtueshme</b>                                                |  |          | <b>29,922,708</b> | <b>27,716,576</b> |
| i Nga aktiviteti i shfrytëzimit                                                  |  | 5        | 28,421,659        | 27,716,576        |
| ii Nga njësitë ekonomike brenda grupit                                           |  |          |                   |                   |
| iii Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse                            |  |          |                   |                   |
| iv Të tjera                                                                      |  | 6        | 1,501,049         |                   |
| v Kapital i nënshkruar i papaguar                                                |  |          |                   |                   |
| <b>4 Inventarët</b>                                                              |  |          | <b>291,525</b>    | <b>958,892</b>    |
| i Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme                                     |  |          |                   |                   |
| ii Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte                                         |  |          |                   |                   |
| iii Produkte të gatshme                                                          |  |          |                   |                   |
| iv Mallra                                                                        |  | 7        | 291,525           | 958,892           |
| v Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)                           |  |          |                   |                   |
| vi AAGJM të mbajtura për shitje                                                  |  |          |                   |                   |
| vii Parapagime për inventar                                                      |  |          |                   |                   |
| <b>5 Shpenzime të shtyra</b>                                                     |  |          | <b>0</b>          |                   |
| <b>6 Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara</b>                            |  |          |                   |                   |
| <b>II AKTIVET AFATGJATA</b>                                                      |  |          | <b>976,187</b>    | <b>180,234</b>    |
| <b>1 Aktive financiare</b>                                                       |  |          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| i Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit                              |  |          |                   |                   |
| ii Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit                        |  |          |                   |                   |
| iii Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse              |  |          |                   |                   |
| iv Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse          |  |          |                   |                   |
| v Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata                                  |  |          |                   |                   |
| vi Tituj të tjerë të huadhënies                                                  |  |          |                   |                   |
| <b>2 Aktivet materiale</b>                                                       |  | <b>8</b> | <b>976,187</b>    | <b>180,234</b>    |
| i Toka dhe ndërtesa                                                              |  | 8.1      |                   |                   |
| ii Impiante dhe makineri                                                         |  | 8.2      | 920,746           | 110,933           |
| iii Të tjera Instalime dhe pajisje                                               |  | 8.3      | 55,441            | 69,301            |
| iv Parapagime për aktive materiale dhe në proces                                 |  |          |                   |                   |
| <b>3 Aktivet biologjike</b>                                                      |  |          |                   |                   |
| <b>4 Aktive jo materiale:</b>                                                    |  |          | <b>0</b>          |                   |
| i Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme |  |          |                   |                   |
| ii Emri i Mirë                                                                   |  |          |                   |                   |
| iii Parapagime për AAJM                                                          |  |          |                   |                   |
| <b>5 Aktive tatimore të shtyra</b>                                               |  |          |                   |                   |
| <b>6 Kapitali i nënshkruar i papaguar</b>                                        |  |          |                   |                   |
| <b>TOTALI AKTIVEVE (I + II)</b>                                                  |  |          | <b>32,752,900</b> | <b>31,429,343</b> |

Pasqyrat financiare vjetore per periudhen  
nga 1 Janar deri me 31 Dhjetor 2015

|                                                                        |      | Shen       | 2015       | 2014       |
|------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|------------|
| I DETYRIMET AFATSHKURTERA                                              |      |            | 30,201,538 | 29,979,227 |
| 1 Detyrime afatshkurtra:                                               |      |            | 30,201,538 | 29,979,227 |
| i Titujt e huamarrjes                                                  |      |            |            |            |
| ii Detyrime ndaj institucioneve të kredisë                             |      |            |            | 219,158    |
| iii Arkëtime në avancë për porosi                                      |      |            |            |            |
| iv Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit                         | 9    | 25,797,071 | 13,980,465 |            |
| v Dëftesa të pagueshme                                                 |      |            |            |            |
| vi Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit                   |      |            |            |            |
| vii Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse    | 10   | 45,150     |            |            |
| viii Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore | 11   | 253,159    | 244,385    |            |
| ix Të pagueshme për detyrimet tatimore                                 | 12   | 4,106,158  | 15,535,218 |            |
| x Të tjera të pagueshme                                                |      |            |            |            |
| 2 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara                            |      |            |            |            |
| 3 Te ardhura të shtyra                                                 |      |            |            |            |
| 4 Provizione                                                           |      |            |            |            |
| II DETYRIMET AFATGJATA                                                 |      |            | 0          | 0          |
| 1 Detyrime afatgjata                                                   |      |            | 0          | 0          |
| i Titujt e huamarrjes                                                  |      |            |            |            |
| ii Detyrime ndaj institucioneve të kredisë                             |      |            |            |            |
| iii Arkëtimet në avancë për porosi                                     |      |            |            |            |
| iv Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit                         |      |            |            |            |
| v Dëftesa të pagueshme                                                 |      |            |            |            |
| vi Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit                   |      |            |            |            |
| vii Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse    |      |            |            |            |
| viii Të tjera të pagueshme                                             |      |            |            |            |
| 2 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara                            |      |            |            |            |
| 3 Te ardhurat e shtyra                                                 |      |            |            |            |
| 4 Provizionet afatgjata                                                |      |            |            |            |
| i Provizione për pensionet                                             |      |            |            |            |
| ii Provizione të tjera                                                 |      |            |            |            |
| 5 Detyrime tatimore të shtyra                                          |      |            |            |            |
| TOTALI DETYRIMEVE (I+II)                                               |      |            | 30,201,538 | 29,979,227 |
| III KAPITALI DHE REZERVAT                                              |      |            | 2,551,362  | 1,450,116  |
| 1 Kapitalli i Nënshkruar                                               | 14   | 100,000    | 100,000    |            |
| 2 Primi i lidhur me kapitalin                                          | 14 a |            |            |            |
| 3 Rezerva rrvlerësimi                                                  |      |            |            |            |
| 4 Rezerva të tjera                                                     |      |            |            |            |
| i - Rezerva Ligjore                                                    | 14 b | 10,000     |            |            |
| ii - Rezerva statutore                                                 |      |            |            |            |
| iii - Rezerva të tjera                                                 |      |            | 1,340,116  |            |
| 5 Fitimi i pashpërndarë                                                | 15 c |            |            | (86,850)   |
| 6 Fitim / Humbja e Vitit                                               | 15 d | 1,101,246  | 1,436,966  |            |
| TOTALI DETYRIMEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)                             |      |            | 32,752,900 | 31,429,343 |

Sipas natyres

Pasqyra e Performancës Viti ushtrimor 2015

|                                                                                                                                              | Shtetimi | 2015         | 2014         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|--------------|
| Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit                                                                                                     | 16       | 25,905,386   | 31,581,553   |
| Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në                                                                             | 17       |              |              |
| Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar                                                                                         |          |              |              |
| Të ardhura të tjera të shfrytëzimit                                                                                                          |          | 0            |              |
| Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme                                                                                                   | 18       | (22,968,422) | (28,430,227) |
| i Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme                                                                                                 |          | (22,968,422) | (28,430,227) |
| ii Të tjera shpenzime                                                                                                                        |          |              |              |
| Shpenzime të personelit                                                                                                                      | 19       | (700,200)    | (700,200)    |
| Pagat                                                                                                                                        |          | (600,000)    | (600,000)    |
| Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetësore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)                                               |          | (100,200)    | (100,200)    |
| Zhvierësimi i aktiveve afatgjata materiale                                                                                                   | 20       | (164,047)    | (35,756)     |
| Shpenzime konsumi dhe amortizimi                                                                                                             | 21       | (757,566)    | (727,002)    |
| Shpenzime të tjera shfrytëzimi                                                                                                               |          |              |              |
| Fitimi (humbja) nga veprimtaritë e shfrytëzimit                                                                                              |          | 1,315,151    | 1,688,368    |
| Të ardhura të tjera                                                                                                                          |          |              |              |
| i Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interese pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)            |          |              |              |
| ii Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) |          |              |              |
| iii Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)           | 22       | 4,271        | 57,797       |
| Zhvierësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura aktive afatshkurtra                                                 |          |              |              |
| Shpenzime financiare                                                                                                                         | 23       | (21,974)     | (48,370)     |
| i Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)              |          | (70)         |              |
| ii Shpenzime të tjera financiare                                                                                                             |          | (21,904)     | (48,370)     |
| Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet                                                                                                     |          |              |              |
| Fitimi (humbja) para tatimit                                                                                                                 |          | 1,297,447    | 1,687,795    |
| Shpenzimet e tatimit mbi fitimin                                                                                                             |          | (196,201)    | (260,829)    |
| i Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin                                                                                                     | 24       |              |              |
| ii Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë                                                                                                     |          |              |              |
| iii Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve                                                                                                 |          |              |              |
| Shpenzime të pazbritshme fiskalisht                                                                                                          |          | 10,562       | 41,064       |
| Fitimi/Humbja e vitit                                                                                                                        |          | 1,101,246    | 1,436,966    |
| Fitimi/Humbja për:                                                                                                                           |          |              |              |
| Pronarët e njësisë ekonomike mëmë                                                                                                            |          |              |              |
| Interesat jo-kontrolluese                                                                                                                    |          |              |              |
| Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse                                                                                                     |          | 2,015        | 2,014        |
| Fitimi/Humbja e vitit                                                                                                                        |          | 1,101,246    | 1,436,966    |
| Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:                                                                                             |          |              |              |
| 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 aktiveve financiare 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                                                                                            |          | 1,101,246    | 1,436,966    |
| Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:                                                                                        |          |              |              |
| Pronarët e njësisë ekonomike mëmë                                                                                                            |          |              |              |
| Interesat jo-kontrolluese                                                                                                                    |          |              |              |

|                                                                                  | 2,015              | 2,014            |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>    |                    |                  |
| <b>Fitim / Humbja e vitit</b>                                                    | <b>1,297,447</b>   | <b>1,697,795</b> |
| <b>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</b>                                    |                    |                  |
| Shpenzimet financiare jomonetare                                                 |                    |                  |
| Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar                                     |                    |                  |
| Shpenzime konsumi dhe amortizimi                                                 | 164,047            | 35,756           |
| Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale                                       |                    |                  |
| <b>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</b>          |                    |                  |
| Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale                                  |                    |                  |
| Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:                              | 11,111,523         | 410,842          |
| Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera                           | (1,501,049)        | (19,073,617)     |
| Rënie/(ritje) në inventarë                                                       | 667,366            | 150,493          |
| Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme                                          | (11,616,487)       | 18,956,072       |
| Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit                                        | 45,150             |                  |
| <b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>          | <b>167,997</b>     | <b>2,177,341</b> |
| <b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>      |                    |                  |
| Para neto të përdorura për blerjen e filialeve                                   |                    |                  |
| Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve                                    |                    |                  |
| Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale                                | (960,000)          | (51,167)         |
| Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale                               |                    |                  |
| Pagesa për blerjen e investimeve të tjera                                        |                    |                  |
| Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera                                       |                    |                  |
| Dividentë të arkëtuara                                                           |                    |                  |
| <b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>            | <b>(960,000)</b>   | <b>(51,167)</b>  |
| <b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>      |                    |                  |
| Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar                                        |                    |                  |
| Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral                       |                    |                  |
| Hua të arkëtuara                                                                 | (219,158)          |                  |
| 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                                         |                    |                  |
| Interes i paguar                                                                 |                    |                  |
| Dividendë të paguar                                                              |                    |                  |
| <b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>            | <b>(219,158)</b>   | <b>0</b>         |
| <b>Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare</b> | <b>(1,011,161)</b> | <b>2,126,174</b> |
| <b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar</b>             | <b>2,573,640</b>   | <b>447,467</b>   |
| Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare                     |                    |                  |
| <b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor</b>          | <b>1,562,479</b>   | <b>2,573,640</b> |

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2015

|                                                                             | Kapitali i nënshkruar | Primi i lidhur me kapitalin | Rezerva Rivlerësimi | Rezerva Ligjore | Rezerva Statutore | Rezerva tjera    | Fitimet e Pashpërdara | Fitim / Humbja e vitit | Totali           | Interesa Jo-Kontrollues | Totali           |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------------|------------------------|------------------|-------------------------|------------------|
| <b>Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2013</b>                               | <b>100,000</b>        |                             |                     |                 | <b>0</b>          |                  | <b>(86,850)</b>       |                        | <b>13,150</b>    |                         |                  |
| Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël                                  |                       |                             |                     |                 |                   |                  |                       |                        | 0                |                         | 0                |
| Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2014                           |                       |                             |                     |                 |                   |                  |                       |                        | 0                |                         | 0                |
| Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:                              |                       |                             |                     |                 |                   |                  |                       |                        | 0                |                         | 0                |
| Fitimi / Humbja e vitit                                                     |                       |                             |                     |                 |                   |                  |                       | 1,436,966              | 1,436,966        |                         | 1,436,966        |
| Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:                                      |                       |                             |                     |                 |                   |                  |                       |                        | 0                |                         | 0                |
| Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:                            |                       |                             |                     |                 |                   |                  |                       |                        | 0                |                         | 0                |
| Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital: |                       |                             |                     |                 |                   |                  |                       |                        | 0                |                         | 0                |
| Emetimi i kapitalit të nënshkruar                                           |                       |                             |                     |                 |                   |                  |                       |                        | 0                |                         | 0                |
| Dividendë të paguar                                                         |                       |                             |                     |                 |                   |                  |                       |                        | 0                |                         | 0                |
| Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike                     |                       |                             |                     |                 |                   |                  |                       |                        | 0                |                         | 0                |
| <b>Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2014</b>                 | <b>100,000</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>(86,850)</b>       | <b>1,436,966</b>       | <b>1,450,116</b> | <b>0</b>                | <b>1,450,116</b> |
| Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015                           |                       |                             |                     |                 |                   |                  |                       |                        | 0                |                         | 0                |
| Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:                            |                       |                             |                     |                 |                   |                  |                       |                        | 0                |                         | 0                |
| Fitimi / Humbja e vitit                                                     |                       |                             |                     |                 |                   |                  |                       | 1,101,246              | 1,101,246        |                         | 1,101,246        |
| 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: |                       |                             |                     |                 |                   |                  |                       |                        | 0                |                         | 0                |
| Emetimi i kapitalit të nënshkruar                                           |                       |                             |                     |                 |                   |                  |                       |                        | 1,350,116        |                         | 1,350,116        |
| Dividendë të paguar                                                         |                       |                             |                     |                 |                   |                  |                       |                        | 0                |                         | 0                |
| Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike                     |                       |                             |                     |                 |                   |                  |                       |                        | 0                |                         | 0                |
| <b>Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015</b>                               | <b>100,000</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>            | <b>10,000</b>   | <b>0</b>          | <b>1,340,116</b> | <b>0</b>              | <b>1,101,246</b>       | <b>2,551,362</b> | <b>0</b>                | <b>2,551,362</b> |

## Shenime per pasqyrat fiannciare 2015

### 1. Informacion i pergjithshem

Shoqeria eshte regjistruar ne QKR ne date 20/02/2012 dhe eshte pajisur me NIPT L21420002F me seli ne TIRANE Rruga Pjeter Bogdani Nr.14, Pallati Nr.20/4 .

Ajo zhvillon aktivitetin import eksport te vajrave lubrifikante, tregtim automjetesh, pjese kembimi, makineri, pajisje industriale, projektim, zbatime punime ndertimi, konsulence, supervizion dhe kolaudim punimesh. Eksport import shitje me shumice dhe pakice e te gjitha llojeve te pjeseve te kembimit gomave te atomjeteve dhe te mjeteve bujqesore , baterive , goma pompa te te gjitha llojeve

### 2. Parimet e pergatitjes se pasqyrave financiare

#### (a) Deklarata e parimeve kontabel

Shoqeria mban regjistrimet kontabel dhe pergatit pasqyrat financiare ne perputhje me legjislacionin kontabel dhe fiskal ne Republiken e Shqiperise.

Pasqyrat financiare jane pergatitur ne perputhje me Ligjin nr. 9228, date 29 Prill 2004 "Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare" dhe Standardet Kombetare te Raportimit Financiar (SKK).

#### (b) Parimet e pergatitjes

Pasqyrat financiare jane pergatitur mbi bazen e parimit te kostos historike.

#### (c) Monedha funksionale dhe raportuese

Keto pasqyra financiare jane pergatitur ne Leke (monedha Shqiptare) ne perputhje me legjislacionin kontabel ne Shqiperi.

#### (d) Perdorimi i vleresimeve dhe gjykimeve

Pergatitja e pasqyrave finaciare kerkon qe te behen gjykime, vleresime dhe perlllogaritje te cilat kane efekte ne aplikimin e politikave kontabel dhe ne vlerat e aktiveve, detyrimeve, te ardhurave dhe shpenzimeve. Vleresimet dhe perlllogaritjet jane bazuar ne pervojen e meparshme dhe ne faktore te tjere te cilet drejtimi i Shoqerise i konsideron te arsyeshem sipas rrethanave. Rezultatet e tyre perbejne bazen per vleresimin e vleres per t'u mbartur te aktiveve dhe detyrimeve per te cilat nuk jane dhene informacione shpjeguese ne burime te tjera.

### 3. Politikat kontabel kryesore

Politikat kontabel te meposhtme jane zbatuar per pasqyrat financiare.

#### (a) Transaksionet ne monedha te huaja

Transaksionet ne monedha te huaja ne vitin 2015 jane konvertuar ne Leke duke perdorur kursin e kembimit ne daten e transaksionit. Fitimet dhe humbjet nga kembimet per keto transaksione dhe rivleresimet me kursin e fundit te vitit te mjeteve monetare dhe te drejtave dhe detyrimeve ne monedha te huaja jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

#### (b) Mjetet monetare

Aktivitet monetare perbehen nga gjendja ne arke dhe ne llogarite bankare.

#### (c) Llogarite e arketueshme

Llogarite e arketueshme jane vleresuar me koston e tyre minus borxhin e keq, nqs ka.

**(d) Detyrime tregtare dhe te tjera**

Detyrimet tregtare dhe te tjera jane paraqitur me koston e tyre.

**(e) Aktivet afatgjate materiale**

*(i) Njohja dhe vleresimi*

Njohja e aktiveve afatgjata eshte kryer me vleren e tyre historike qe prej momentit te blerjes

*(ii) Amortizimi*

Shoqeria ka kryer llogaritjen dhe zbatimin e normave te amortizimit ne perputhje me legjislacionin fiskal ne fuqi dhe ka kryer paraqitjen e tij edhe ne pasqyren e bilancit duke ia zbritur koston historike te aktiveve afatgjata materiale.

**(f) Shpenzime per personelin**

*(i) Kontributet per sigurime shoqerore dhe te ngjashme*

Shoqeria, gjate aktivitetit te saj normal, kryen pagesa ne emer te saj dhe te punonjesve te saj per kontributet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore ne pajtim me legjislacionin ne fuqi. Kostot perkatese te bera ne emer te Shoqerise ngarkohen ne pasqyren e te ardhurave me ndodhjen e tyre.

*(ii) Leje e zakonshme e paguar*

Shoqeria njeh si nje shpenzim personeli ato kosto qe lidhen me lejen e zakonshme ateher kur eshte perdorur nga personeli perkates.

**(g) Provizionet**

SKA

**(h) Te ardhurat**

Shoqeria ka realizuar te ardhura sipas objektit te saj bazuar ne kontratat e lidhura me investitore te ndryshem ne fushen e ndertimit.

**(i) Te ardhurat dhe shpenzimet financiare**

Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve kur akumulohen, duke marre parasysh metoden e interesit efektiv.

**(j) Tatim Fitimi**

Tatimi i fitimit i rezultuar ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve te shoqerise pergjate vitit 2015, duke rezultuar ne fund vlera per te paguar.

**(k) Menaxhimi i riskut financiar**

Shoqeria ekspozohet ndaj riskut te kredise, riskut te likuiditeteve dhe riskut te tregut nga perdorimi i instrumentave financiare. Politikat e menaxhimit te riskut jane vendosur per te identifikuar dhe analizuar rreziqet me te cilat perballet Shoqeria, per te vendosur limitet dhe kontrollet e nevojshme per risqet dhe per te monitoruar rreziqet dhe zbatimin e limiteve. Politikat dhe sistemet e menaxhimit te riskut rishikohen rregullisht per te reflektuar ndryshimet ne kushtet e tregut dhe aktivitetet e Shoqerise.

**(i) Risku i kredise**

Shoqeria ka llogari te arketueshme te cilat priten te shlyen dhe nuk jane konsideruar si borxh i keq.

**(ii) Risku i likuiditeteve**

Shoqeria gjeneron flukse te parase nga aktivitetet operative ne ate mase sa qe beson se rreziku i likuiditeteve nuk eshte domethenes.

**(iii) Risku i tregut**

*Risku i interesit*

Shoqeria nuk ka hua me interes dhe nuk perballlet me riskun e normave te interesit te fluksit te parase te lidhura me huate.

*Risku i kursit te kembimit (shkembimit valutor)*

Shoqeria eshte perballur me risk nga kurset e kembimit gjate operimit normal te saj.

**4. Mjetet monetare**

Mjetet monetare detajohen si me poshte:

| Mjete monetare                                | 2015             | 2014             |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Gjendja ne llogarite bankare te firmes        | 1,560,923        | 2,564,286        |
| Gjendja ne llogarite likuide (arke) te firmes | 1,556            | 9,354            |
| <b>Totali</b>                                 | <b>1,562,479</b> | <b>2,573,640</b> |

**5. Te drejta te arketueshme nga aktiviteti i shfrytezimit**

Ne kete ze jane perfshire vlerat e pashlyera te klienteve te shoqerise qe jane ne vleren 28,421,659 leke.

**6. Kerkesa te arketueshme te tjera**

Ne kete ze jane pefshire debitoret e shoqerise dhe kapin vleren 1,501,049 leke.

**7. Inventaret**

Kosto e materialeve te konsumuara analizohet me poshte:

|                             | 2015           | 2014           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Lende te para dhe materiale | 291,525        | 958,892        |
| Inventar i imet             |                |                |
| Prodhim ne proces           |                |                |
| <b>Totali</b>               | <b>291,525</b> | <b>958,892</b> |

**8. Aktive afatgjata materiale**

Ne periudhen ushtrimore 01 Janar 2015 deri 31 Dhjetor 2015 vlera neto e aktiveve afatgjata materiale ka rezultuar ne 180,284 Leke dhe jane te perbere si me poshte detajuar:

|                  | 2015           | 2014           |
|------------------|----------------|----------------|
| Toka             | 0              |                |
| Kompjuterike     | 38,700         | 48,375         |
| Mjete transporti | 920,746        | 110,933        |
| Te ndryshme      | 16,740         | 20,926         |
| <b>Totali</b>    | <b>976,186</b> | <b>180,233</b> |

#### 9. Kapitali aksioner i pa paguar

Kapitali aksioner i papaguar eshte ne vleren 100,000 leke.

#### 10. Te pagushme ndaj furnitoreve

Detyrime te pagushme ndaj furnitoreve jane ne vleren 26,052,071 leke.

#### 11. Të pagushme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore

|                                    | 2015          | 2014          |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Sigurime shoqerore dhe shendetsore | 13,950        | 13,950        |
| Të pagushme ndaj punonjësve        | 31,200        |               |
| <b>Totali</b>                      | <b>45,150</b> | <b>13,950</b> |

#### 12. Të pagushme për detyrimet tatimore

Detyrimet tatimore per vitin 2015 perbehen nga zerat si me poshte detajuar:

| Detyrime tatimore               | 2015         | 2014           |
|---------------------------------|--------------|----------------|
| Tatim mbi te ardhurat personale | 2,600        | 5,000          |
| Tatim mbi fitimin per tu paguar | 0            | 89,491         |
| Tatimi ne burim                 | 2,250        |                |
| Tvsh per tu paguar              | 0            | 135,944        |
| <b>Totali</b>                   | <b>4,850</b> | <b>230,435</b> |

#### 13. Te tjera detyrime afatshkurtera

Ky ze kap vleren 4,106,158 leke perfaqeson detyrimet ndaj ortakeve dhe paleve te lidhura me shoqerine.

#### 14. Kaptiali i vet

Kapitali i shoqerise ka rezultuar ne vleren 4,339,151 Leke dhe eshte i perbere nga zerat si me poshte:

| Kapitali i vet                       | 2015             | 2014             |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Kapitali i nenshkruar i rregjistruar | 100,000          | 100,000          |
| Rezerva te tjera                     | 1,340,116        | 0                |
| Rezerva ligjore                      | 10,000           | 0                |
| Fitim humbja e pashpermdare          |                  | (86,850)         |
| Fitimi/humbja e vitit                | 1,101,246        | 1,436,966        |
| <b>Totali</b>                        | <b>2,551,362</b> | <b>1,450,116</b> |

#### 15. Shitjet neto

Shitjet neto te shoqerise nga periudha 01.01.2015 deri 31.12.2015 kane rezultuar ne vleren 25,905,386 Leke.

#### 16. Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit

Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit jane ne vleren zero.

#### 17. Mallrat, lendet e para dhe sherbimet

Ne vitin ushtrimor shuma e mallrave paraqitet ne shumen 291,526 leke .

### 18. Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit

Shpenzimet nga veprimtarite e tjera te shfrytezimit jane ne vleren Leke.

| Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit | 2015           | 2014           |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Qira                                               | 180,000        | 180,000        |
| Sigurime                                           | 15,700         | 14,500         |
| Shpenzime noterizimesh                             | 113,617        | 181,783        |
| Transferime, udhetim, dieta                        | 200,000        | 210,000        |
| Mirmbajtje dhe riparime                            | -              | -              |
| Taksa dhe tarifa vendore                           | 37,120         | 51,120         |
| Tatime te tjera                                    | 18,600         | 21,200         |
| Shpenzime te tjera                                 | 181,967        | 27,334         |
| Gjoha e demshperblime                              | 10,562         | 41,064         |
| <b>Totali</b>                                      | <b>757,566</b> | <b>727,001</b> |

### 19. Shpenzime per personelin

Shpenzimet per personelin kane rezultuar ne vleren 720,000 Leke dhe perbehen nga pagat e dhena personelit dhe sigurimet shoqerore dhe shendetsore te perballuara nga shoqeria.

### 20. Renia ne vlere (zhvleresimi) dhe amortizimi

Shoqeria ka llogaritur 164,047 leke amortizim te mjeteve per vitin 2015.

### 21. Te ardhura dhe shpenzimet financiare

Ne periudhen ushtrimore ne te cilen po deklarohet ka rezultuar se te ardhurat financiare jane ne vleren 4,201 leke.

### 22. Fitimi (humbja) neto e vitit financiar

Humbja neto e vitit financiar, i paraqitur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve detajohet si me poshte:

|                                                     | 2015             | 2014             |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Shpenzime te tatimit mbi fitimin</b>             |                  |                  |
| a Fitim (humbje) para tatimit                       | 1,297,447        | 1,697,795        |
| Humbje te mbartura fiskalisht                       | 0                | (86,850)         |
| Totali i shpenzimeve te pazbritshme                 | 10,562           | 41,064           |
| Rezultati tatimor (Humbja)                          | 1,308,009        | 1,738,859        |
| b Shpenzime te tatimit mbi fitimin                  | (196,201)        | (260,829)        |
| <b>Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (a-b)</b> | <b>1,101,246</b> | <b>1,436,966</b> |

Hartuesi i pasqyrave financiare

E.K.R. Arber Gjata

*Arber Gjata*



Deklaruesit

Voltan Sheri



Shoqeria "SI & CO COMPANY" sh.p.k.

NIPTI L21420002E

Inventari i mallrave ne daten 31.12.2015

Magazina e pjeseve te kembimit

| Nr           | Pershkrimi         | Njesi | Sasi | Cmim  | Vlefte  |
|--------------|--------------------|-------|------|-------|---------|
| 1            | Vaj hidraulik      | LIT   | 23   | 1,080 | 24,840  |
| 2            | Vaj                | LIT   | 60   | 803   | 48,180  |
| 3            | Filter vaji        | COP   | 2    | 3,500 | 7,000   |
| 4            | Vaj lubrifikant    | LIT   | 10   | 250   | 2,500   |
| 5            | Vaj motorri        | LIT   | 23   | 457   | 10,520  |
| 6            | Killef gomash bore | SET   | 1    | 9,167 | 9,167   |
| 7            | Vaj                | LIT   | 158  | 1,000 | 158,000 |
| 8            | Vaj kamio          | LIT   | 29   | 1,080 | 31,320  |
| Vlera totale |                    |       |      |       | 291,525 |

