

Emertimi dhe forma ligjore
NIPT-i
Adresa e selise

SH.A. Prodhim Material Ndertimi
K02727219I
Prane Kombinatit Metalurgjik

Data e krijimit
Nr.Regjistrir Tregtar

29/12/1999
17691/1

Veprimtaria kryesore

Prodhim Tranversa betoni,tuba betoni,soleta e inerte

PASQYRAT FINANCIARE

Ne zbatim te standarteve Kombetare te Kontabilitetit
ne baze te ligjit nr. 9228 date 29.04.2004
per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare

Viti 2015

Pasqyrat financiare jane individuale
Pasqyrat financiare jane te konsoliduara
Pasqyrat financiare jane te shprehura ne leke
Pasqyrat financiare jane te rrumbullakosura
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Per periudhen fillon
mbaron
Data e mbylljes

01.01.2015
31.12.2015
12.03.2016



B I L A N C I KONTABEL

Periodha : 01 Janar 2015 - 31 Dhjetor 2015

Monedha : Leke

	AKTIVET	Shenime	2015	2014
I	AKTIVET AFATSHKURTRA		48,772,809	48,638,022
1	Aktivet monetare		7,828	26,684
	Banka		7,828	26,684
	Arka		0	0
2	Derivate dhe aktive financiare te mbajtura per tregtim			
	Aktivet e mbajtura per tregtim			
	Totali 2			
3	Aktivet te tjera afatshkurtra financiare		8,081,841	7,928,198
	Llogari /Kerkesa te arketueshme (klient)		7,286,950	7,286,950
	Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme(Tat fit,TVSH)		394,386	240,743
	Debitor Kreditor te tjere (llog 467)		400,505	400,505
	Furnitor debitor			
	Personeli dhe persona (llog 423)			
	Totali 3		8,081,841	7,928,198
4	Iventari		40,683,140	40,683,140
	Lendet e para		2,826,589	2,826,589
	Prodhim ne proces		333,200	333,200
	Produkte te gatshme		37,523,351	37,523,351
	Mallra per rishitje			
	Parapagesat per furnizime			
	Totali 4		40,683,140	40,683,140
5	Aktivet biologjike afatshkurtra		0	0
6	Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje		0	0
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		0	0
	Totali per Aktivet Afatshkurtra (I)		48,772,809	48,638,022
II	AKTIVET AFATGJATA		97,567,688	97,567,688
1	Investimet financiare afatgjata			
	Aksione dhe pjesmarje te tjera ne njesi te kontrolluara		0	0
	Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarje			
	Aksione dhe letra me vlere			
	Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata			
	Totali 1		0	0
2	Aktivet afatgjata materiale		97,567,688	97,567,688
	Toka		20,449,280	20,449,280
	Ndertesa		68,320,409	68,320,409
	Makineri dhe pajisje		6,198,098	6,198,098
	Aktive te tjera afatgjata materiale		2,599,901	2,599,901
	Aktive te tjera afatgjata ne proces			
	Totali 2		97,567,688	97,567,688
3	Aktivet biologjike afatgjata		0	0
4	Aktivet afatgjata jomateriale			
	Emri i mire		0	0
	Shpenzimet e zhvillimit			
	Aktive te tjera afatgjata jomateriale			
	Totali 4		0	0
5	Kapital aksionar i papaguar		0	0
6	Aktive te tjera afatgjata (ne proces)		0	0
	Totali per Aktivet Afatgjata (II)		97,567,688	97,567,688
	Totali I aktiveve (I + II)		146,340,497	146,205,710



B I L A N C I KONTABEL
Periudha : 01 Janar 2015 - 31 Dhjetor 2015

Monedha : Leke

	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	Viti 2015	Viti 2014
I	DETYRIMET AFATSHKURTRA		85,394,076	81,772,573
1	Derivativet (vlera negative)			
2	Huamarrjet			
	Huat dhe obligacionet afatshkurtra (overdaft + linja kredie)			
	Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
	Bono te konvertueshme			
	Totali 2			
3	Huat dhe parapagimet		85,394,076	81,772,573
	Te pagueshme ndaj furnitoreve		14,326,797	14,902,200
	Te pagueshme ndaj punonjesve		5,115,408	4,476,612
	Detyrimet tatimore (TVSH, TAP, Tat ne burim, sig shoq, taksa te tjera)		29,499	37,299
	Hua te tjera		53,177,927	53,177,927
	Arketuar per porosi			
	Te tjera detyrime		12,744,445	9,178,535
	Totali 3		85,394,076	81,772,573
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	5 Provizionet afatshkurtra			
	Totali per Detyrimet Afatshkurtra (I)		85,394,076	81,772,573
II	Detyrimet Afatgjata			
1	Huat Afatgjata			
	i Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare			
	ii Bonot e konvertueshme			
	shuma II.1			
2	Huamarrje te tjera afatgjata			
3	Provizionet afatgjata			
4	Grantet dhe te ardhura te shtyra			
	TOTALI I DETYRIMEVE AFATGJATA (II)			
	TOTALI I DETYRIMEVE		85,394,076	81,772,573
	KAPITALI		60,946,421	64,433,137
1	Aksionet e pakices			
2	Kapitali qe u perket aksionereve te shoqerise meme			
3	Kapitali aksionar		109,600,000	109,600,000
4	Primi i aksionit		16,141	16,141
5	Njesite ose aksionet e thesarit			
6	Rezerva			
	i Rezerva ligjire			
	ii Rezerva te tjera			
	iii Rezerva statuoire			
	Shuma I.6			
7	Fitimet e pashperndara		(45,183,004)	(45,328,799)
8	Fitimi/Humbja e vitit financiar		(3,486,716)	145,795
	Totali per kapitalin (III)		60,946,421	64,433,137
	Totali i Detyrimeve dhe i Kapitalit (I, II, III,)		146,340,497	146,205,710
	DIFERENCA			



SH.A.PMN Elbasan

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE viti 2015

Nr	Pershkrimi I Elementeve	Referencat Nr llog	2015	2014
1	Shitjet neto	701,705	-	-
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	758		
3	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe prodhimit ne proces	71		
4	Totali i te ardhurave nga veprimtaria kryesore (1-3)		-	-
5	Materialet e konsumuara		(54,469)	(464,563)
6	Kosto e punes	641+644	(1,525,560)	(1,303,193)
	Pagat e personelit	641	(1,320,000)	(1,131,364)
	Shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore	644	(205,560)	(171,829)
7	Amortizimi dhe zhvleresimet			
8	Shpenzime te tjera	61+62+65	(1,906,192)	(2,665,122)
9	Totali i shpenzimeve nga veprimtaria kryesore (shuma 5-8)		(3,486,221)	(4,432,878)
10	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore(1+2+/-3-9)		(3,486,221)	(4,432,878)
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara	761,661		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesmarrije	762,662		
13	Te ardhura dhe shpenzimet financiare		(633)	4,578,673
13.1	Te ardhura dhe shpenzimefinaciare nga investime te tjera financiare afatgjata	763,764,765,664,665		
13.2	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	767,667	(564)	(290)
13.3	fitimet(humbjet)nga kursi I kembimit	666	69	(15,080)
13.4	te tjera financiare	768,668		4,594,043
13	Total i te ardhurave nga shpenzimeve financiare (13.1+13.2+13.3+13.4)		(495)	4,578,673
14	Fitimi (humbja) para tatimit (10+/-13)		(3,486,716)	145,795
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin			
16	Fitimi(humbja)neto e vitit financiar (14-15)		(3,486,716)	145,795
17	Elemente te pasqyrave te konsoliduara			

Sh.A.PMN Elbasan

b) ne nje pasqyre te pakonsoliduar

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL 2015

Nr.R	Emertimi	kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione thesari	Diferenca rivleresimi	Rezerva ligjore statutore	Fitimi i pashperndare	Totali
I	Pozicioni me 31.12.2013	109,600,000	16,141		-		(45,328,799)	64,287,342
	Pozicioni I Rregulluar							
1	Fitimi neto per periudhen kontabel						145,795	145,795
2	Dividentet e paguar							
3	Emetimi I aksioneve							
4	Rritja e rezerves kapitalit							
II	Pozicioni me 31.12.2014	109,600,000	16,141				(45,183,004)	64,433,137
1	Fitimi neto per periudhen kontabel						(3,486,716)	(3,486,716)
2	Dividentet e paguar							
3	Emetimi I aksioneve							
4	Rritja e rezerves kapitalit							
III	Pozicioni me 31.12.2015	109,600,000	16,141				(48,669,720)	60,946,421



Sh.A.PMN Elbasan

Pasqyra e fluksit monetar - Metoda direkte viti 2015

Nr.	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda direkte	V.2015	V.2014
I	Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit	(3,585,046)	(3,123,037)
1	Mjetet monetare (MM) te arketuara nga klientet	-	3,360,020
2	MM te paguara ndaj furnitoreve dhe punonjesve	(2,689,707)	(6,148,305)
3	MM te ardhura nga veprimtarite		
4	Interesi i paguar	(775)	(340)
5	Tatim mbi fitimin i paguar		
6	MM te paguara ndaj punonjesve, sig shoq, tap	(894,564)	(334,412)
7	MM neto nga veprimtarite e shfrytezimit	(3,585,046)	(3,123,037)
II	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese	280	50
1	Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e Arketuara		
2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale		
3	Te ardhurat nga shitja e pajisjeve		
4	Intersi i arketuar	212	50
5	Te tjera	68	
6	Dividentet e arketuar		
7	MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese	280	50
III	Fluksi monetar nga veprimtarite financiare	3,565,910	3,128,963
1	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
2	Te ardhura nga huamarrje afatgjata (kredi 467)	3,565,910	3,128,963
3	Pagesat e detyrimeve te tjera		
4	Dividente te paguar		
5	te tjera		
6	MM neto e perdorur ne veprimtarite financiare	3,565,910	3,128,963
IV	Rritja/renia neto e mjeteve monetare	(18,856)	5,976
V	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	26,684	20,708
VI	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	7,828	26,684



SHENIME SQARUESE

Ne mbylljen e llogarive vjetore eshte zbatuar ligji per kontabilitetin nr.9228 date 29/04/2004 Per kontabilitetin dhe pasqyrat Financiare dhe standartet Kombetare te Kontabilitetit.

1.Aktivet Afat Gjata Materiale paraqiten ne bilanc me vleren neto te cilat nuk kane ndryshuar
2.Amortizimi i AQT nuk eshte llogaritur pasi asetet nuk jane shfrytezuar per mungese fronti pune.

3.Aktive te Tjera Afat Shkurtra Financiare paraqesin

-gjendjen e materialeve dhe e produktit te gatshem ne pozicionin e llogarive

312 = 2826589 leke vlere e barabarte me gjendjen e inventarit fizik

342 = 37523351 leke vlere e barabarte me gjendjen e inventarit fizik

-kerkesat per arketim te debitoreve paraqiten me vleren 8081841 leke ne pozicionin e llogarive

411 = 7286950 leke

445 = 394385 leke

467 = 400505 leke

4.Mjetet monetare paraqiten ne bilanc me vleren 7828 leke ne rubrikat

Banka = 7828 leke

5.Kapitali aksionar nuk ka ndryshuar gjate vitit ushtrimor paraqitet me vleren 109600000 leke

-humbja e mbartur paraqitet ne vleren 45183004 leke pasi eshte zvogeluar me fitimin e vitit 2014 prej 145795 leke sipas vendimit per shperndarjen e fitimit ose humbjes viti 2014.

- viti ushtrimor paraqitet me humbje me vleren 3486716 leke sipas pasqyres se te ardhurave dhe shpenzimeve.

ku te ardhurat paraqiten me vleren 211 leke dhe shpenzimet me vleren 3486927 leke

-efektet e ndryshimit te kursit te kembimit nuk ka veprime gjate vitit ushtrimor.

-zerat e te ardhurave dhe shpenzimeve jane grupuar sipas SKK.

6.Detyrimet afat shkurtra paraqiten me vleren 85394075 leke ne pozicionin e rubrikave

- te pagueshme ndaj furnitoreve 14326796 leke

- te pagueshme ndaj punonjesve 5158828 leke

-detyrime tatimore 27299 leke

TVSH 0 leke

Tatim fitimi 0 leke

Sig shoq shend 21699 leke

Tap 7800 leke

-detyrime te tjera paraqiten me vleren 53177927 leke ne pozicionin llogarise 467

Bashkengjitur bilancit pasqyrat analitike.

Financieri

Fatmira Spahiu



Drejtori

Enkeleda Pura

