

Emertimi dhe Forma ligjore DEVOLLI-2005 SHPK, Shoqëri me Përgjegjësi të Kufizuar (Sh.p.k)
NIPT -i K53210201F
Adresa e Selisë SELITE , MOLLAS , ELBASAN ELBASAN
Data e krijimit 28.07.2005
Nr. i Regjistrimit Tregëtar 33866
Veprimtaria Kryesore Tregëtim karburanti me pakicë dhe inerte

PASQYRAT FINANCIARE

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

Viti 2016



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

Po
Jo
leke
jo

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2016
Deri 31.12.2016

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare

28/01/2017

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	A K T I V E T	2016	2015
	Aktivët Afatshkurtra	9,074,516	8,750,863
	► Aktivët monetare	1,661,670	1,338,590
	1 Banka	30,933	219,241
	2 Arka	1,630,737	1,119,349
	► Investime		
	1 Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
	► Të drejta të arkëtueshme	2,037,005	1,786,134
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	2,037,005	1,786,134
	Kliente	1,593,019	1,593,019
	Tatim mbi Fitimin	111,594	111,594
	TVSH	332,392	81,521
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera		
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	► Inventarët	5,375,841	5,626,139
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme	881,500	700,000
	4 Mallra	4,494,341	4,926,139
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje		
	7 Parapagime për inventar		
	► Shpenzime të shtyra		
	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	9,074,516	8,750,863
	Aktivët Afatgjata	5,036,933	2,699,301
	► Aktive financiare		
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies		
	► Aktivët materiale	5,036,933	2,699,301
	1 Toka dhe ndërtesa		
	2 Impiante dhe makineri	2,337,632	0
	Mjete transporti	2,337,632	
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	2,699,301	2,699,301
	4 Pajisje zyre dhe informatike		
	5 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	0	0
	► Aktive biologjike		
	► Aktive jo materiale:		
	1 Koncesione,patenta,liçenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme		
	2 Emri i Mirë		
	3 Parapagime për AAJM		
	► Aktive tatimore të shtyra		
	► Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	5,036,933	2,699,301
	AKTIVE TOTALE	14,111,449	11,450,164

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2016	2015
	► Detyrime afatshkurtra:	9,648,129	7,422,848
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
3	Arkëtime në avancë për porosi		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	9,602,621	7,405,340
5	Dëftesa të pagueshme		
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	14,508	14,508
	Te pagueshme ndaj punonjesve		
	Te pagueshme ndaj sigurimeve shoqerore	14,508	14,508
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	31,000	3,000
	Te pagueshme per TVSH		
	Te pagueshme per Tatim fitimin	28,000	
	Te pagueshme per tatimin ne burim	3,000	3,000
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	9,648,129	7,422,848
	► Detyrime afatgjata:	0	0
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
3	Arkëtimet në avancë për porosi		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
5	Dëftesa të pagueshme		
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
8	Të tjera të pagueshme		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	0	0
	► Të ardhura të shtyra	0	0
	► Provizione:	0	0
1	Provizione për pensionet		
2	Provizione të tjera		
	► Detyrime tatimore të shtyra	0	0
	Totali i Detyrimeve afatgjata	0	0
	DETYRIMET TOTALE	9,648,129	7,422,848
	► Kapitali dhe Rezervat	4,463,320	4,027,316
	► Kapitali i Nënshkruar	3,600,000	2,600,000
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera	373,939	361,909
1	Rezerva ligjore	322,562	310,532
2	Rezerva statutore		
3	Rezerva të tjera	51,377	51,377
	► Fitimi i pashpërndarë	0	612,030
	► Fitim / Humbja e Vitit	489,381	453,377
	Totali i Kapitalit	4,463,320	4,027,316
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	14,111,449	11,450,164

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	7,380,595	14,485,399
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	181,500	700,000
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	0	0
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	0	18
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	6,288,748	14,445,363
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	6,288,748	13,800,177
	2 Të tjera shpenzime		645,186
▶	Shpenzime të personelit	103,646	183,199
	1 Paga dhe shpërblime	0	0
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	103,646	183,199
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	591,959	
▶	Të ardhura të tjera	0	0
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	0	0
▶	Shpenzime financiare	0	0
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Shpenzime të tjera financiare()	0	0
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	0	0
	shpenzime të panjohura	11,332	133,000
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	589,074	689,855
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	88,361	103,478
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	88,361	103,478
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	489,381	453,377
▶	Fitimi/Humbja për:	X	X
	Pronarët e njësive ekonomike mëmë	0	0
	Interesat jo-kontrolluese	0	0

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit	489,381	453,377
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	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	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	489,381	453,377
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	X	X
	Pronarët e njësive ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda direkte)

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	323,080	1,327,074
<i>Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme</i>	9,419,302	20,416,213
<i>Të paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve</i>	8,074,469	13,491,986
<i>Pagesa të tjera</i>	961,392	5,549,510
Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit	383,441	1,374,717
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Tatim fitimi i paguar</i>	60,361	47,643
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	60,361	47,643
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>	(X)	(X)
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>	X	X
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	(X)	(X)
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	X	X
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>	(X)	(X)
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>	X	X
<i>Dividentë të arkëtuar</i>	X	X
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	(X)	(X)
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>	X	X
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>	X	X
<i>Hua të arkëtuara</i>	X	X
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>	(X)	(X)
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>	(X)	(X)
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>	(X)	(X)
<i>Pagesa e huave</i>	(X)	(X)
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>	(X)	(X)
<i>Interes i paguar</i>	(X)	(X)
<i>Dividendë të paguar</i>	(X)	(X)
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	(X)	(X)
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	323,080	1,327,074
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	1,338,590	11,516
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	0	0
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	1,661,670	1,338,590

1,661,670
0



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	2,600,000	0	0	318,526	0	43,383	0	612,030	3,573,939	0	3,573,939
	Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël							0	0	0	0	0
►	Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	2,600,000	0	0	318,526	0	43,383	0	612,030	3,573,939	0	3,573,939
	Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
	Fitimi / Humbja e vitit	0	0	0	0	0	0	0	453377	453377	0	453377
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dividendë të paguar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
►	Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2015	2,600,000	0	0	318,526	0	43,383	0	1,065,407	4,027,316	0	4,027,316
►	Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	2,600,000	0	0	318,526	0	43,383	0	1,065,407	4,027,316	0	4,027,316
	Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
	Fitimi / Humbja e vitit	0	0	0	0	0	0	0	489,381	0	0	489381
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
	Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
	Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
	Emetimi i kapitalit të nënshkruar	1000000			12030				-1065407			-53377
	Dividendë të paguar											0
	Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
►	Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	3,600,000	0	0	330,556	0	43,383	0	489,381	4,027,316	0	4,463,320



SHENIMET SPJEGUESE

A I Informacion i përgjithshëm

Shoqeria "Devolli-2005 " shpk eshte subjekt juridik biznesi I madh., shoqeri me pergjegjesi te kufizuar.
Aktiviteti kryesor eshte tregtim karburanti me pakice dhe inerte.

A II Politikat kontabël

Shoqeria "Devolli-2005" SHPK per vitin 2016-te ka zbatuar Standartet kombetare te permiresuara te kontabilitetit. Shifrat e periudhes paraardhese jane sistemuar duke iu pershtatur kerkesave te standarteve kombetare te kontabilitetit.
Nuk ka ndryshime ne zbatimin e metodave kontabel nga periudha paraardhese.

B.Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

1)AKTIVI I BILANCIT

Aktivitet monetare.

1,661,670 leke

Bankat

Shoqeria ka llogari rrjedhese ne BKT, e ne UNION Bank
Ne kontabilitet jane pasqyruar te gjitha levizjet debitore dhe kreditore te bankave dhe ne fund te vitit llog.512
rezulton me **30.933_leke**.

Arka

Shoqeria veprimet ne CASH I kryen me anen te arketimeve dhe pageseve me llogarine **ARKA** (5311)ne leke shqiptare.
Gjendja e kesaj llogarie me 31.12.2016 eshte **1.630.737 leke**
Llogaria e xhirimeve te brendeshme(581) qe ka lidhje me llogarine " Banka" dhe "Arka" ne fund te vitit rezulton me gjendje kontabel **0(zero) leke**.

Kliente per mallra , prod dhe sherbime

Ne zerin "kliente per mallra , produkte dhe sherbime" jane tepricat debitore te situates se klienteve ne fund te periudhes.

Per kete shiko analizen e klienteve te printuar nga programi ALPHA Kontabilitet ne fund te vitit :
te pa arketuar(Llog.411-411.99).

BILANCI I KLIENTEVE VITI 2016-TE

Bilanci I Klienteve			ne bilanc	Mosrakordimi
Gjendje ne filim te periudhes		1,593,019	7,090,365 290,230	
shitje gjate vitit te tatueshme:		8,508,438		
shitje eksporte		290,230		
arketime gjate vitit		8,798,668		
Gjendje ne fund me 31 dhjetor eshte:		1,593,019	1,593,019	-1

Sic shikohet edhe nga bilanci I klienteve , veprimet jane te kuadruara si me shitjet e realizuara, klientet e krijuar gjate vitit ushtrimor, celja nga 01 janari dhe arketimet nga klientet sipas rubrikave te CASH - FLOW-ut.

Tatim mbi fitimin

Ne zerin "tatim mbi fitimin" eshte paraqitur ne bilanc gjendja debitore e parapagimeve te tatim-fitimit te vitit ushtrimor, te viteve te kaluara si dhe tatim-fitimi i llogaritur per vitin ushtrimor. Gjendja debitore e kesaj llogarie(444) eshte **0(zero)** leke.

LLOGARIA 444-TER (TATIMI MBI FITIMIN)

	celje nga viti i kaluar mbetet ne pasiv te bilancit	111,594	leke
	parapagime gjate vitit ushtrimor	0	leke
	paguar per llogari te vitit kaluar	0	
	Detyrimi sipas bilancit te vitit ushtrimor	0	leke
	Mbetet ne aktiv si e drejte per t'u marre	111,594	leke

111,594

TVSH per te marre

Ka teprice kreditore te tvsh-se ne muajin dhjetor: Gjendja debitore e llog 445 eshte si me poshte:

332,392.00 leke.

TVSH eshte kontabilizuar ne debi per blerjet dhe ne kredi per shitjet, minus pagesat gjate vitit per detyrimet e TVSH.

Llogarite kontabel(3-399) jane llogarite e stoqeve te inventarit kontabel te shoqerise ne fund te vitit.

Gjendja e inventarit e paqsyruar ne bilanc, ne zerin "**mallra per shitje e produkte**" eshte

5,375,841 leke

Sasite dhe vlerat e mesiperme jane rrejdhoje e gjedjes se cdo karteles te artikujve perkates (Vere e makarona te impoprtuara e te shituar ne tregun venda). Inventari kontabel eshte mbajtur me metodën e invetarizimit te vazhdueshem dhe vleresimi i stokut ne fund eshte kryer me mestaren e ponderuar).

Totali i Aktiveve afat shkurtera eshte :

9,074,516.42

Aktivet afat gjata

Ne postin e aktivitet te bilancit jane paraqitur edhe aktivet afat gjata me nen - zerat e tyre "**makineri e pajisje**" shoqeria ka ne pronesi te saj keto aktive afat gjata materiale :(Klasa 2-299)

2,699,301

nr	Artikulli	nj matj	sasi	cmimi	vlere
1	kase Fiskale (pajisje fiskale)	cope	1	54,855	54,855
2	Kase Fiskale (pajisje fiskale per karburantin)	cope	1	315,000	315,000
3	Depozite karburanti(cope 1)	cope	1	2,000,000	2,000,000
4	Depozite karburanti	cope	1	247,000	247,000
5	aparate distributori	cope	1	255,000	255,000
6	kase e vogel Fiskale	cope	1	34,750	34,750
6	Eskavator me goma	cope	1	2,337,632	2,337,632
	Totali Bruot i AAGJM				5,244,237
	Amortizimi i llogaritur i akumuluar				207,304
					5,036,933

Totali i aktiveve Afata gjata me vleren neto

5,036,933

Gjithsej Totali i aktivitet te bilancit(Aktive afat shkurtera + aktive afat gjata materaile)

14,111,449.42

2)PASIVI I BILANCIT

Te pagueshme ndaj Furnitoreve

Ne zerin "te pagueshme ndaj furnitoreve" jane paraqitur ne pasiv tepricat kreditore te furnitoreve te palikujduar ne fund te periudhes.

BILANCI I FURNITOREVE					
Bilanci I FURNITOREVE	Nr	VITI USHTRIMOR			
	Llogarise		ne bilanc		Mosrakordimi
Gjendje ne Fillim te vitit ushtrimor		7,405,340			
Blerje malli me TVSH	605	7,028,340	5,856,950		
Blerje te ndryshme me fature tatimore (te pa tatueshm)	618	0	0		
Blerje te ndryshme me fature tatimore (te pa tatueshm)	618	20,168	20,168		
Shpenzime prime sigurimi me fature me TVSh	616	0			
Shpenzime Trasnportesh me TVSH	627	116,400	97,000		
Shpenzime personel jasht ndermarjes	621	43,200	36,000		
Blerje aktive afat gjata nga importi	215	2,337,632	2,337,632		
Referenca ne Dogane	Ref	1,730	1,730		
Furnitore te Krijuar gjate vitit		9,547,470			
Pagesa e furnitoreve		7,350,189			
Gjendje ne fund 31dhjetor	401	9,602,621	9,602,621		0

Sic shikohet edhe nga Bilanci I furnitoreve , kemi kuadrim te shifrave : celje, krijim furintoresh gjate vitit per blerjet e ndryshme (duke vendosur perbri emertimeve edhe nr. e llogarive te shpenzimeve apo te llog aktive te blera), si dhe duke marre parasysh edhe pagesat e kryera gjate vitit. Gjendja me 31 Dhjetor e furnitoreve(tepricave kreditore te tyre) eshte e barabarte me situacionin e furnitoreve te gjeneruar nga programi ALPHA ne fund te vitit .(Llogar 401-401.99)

Te pagueshme ndaj Punonjesve

Ne kete post te pasiviti te bilancit jane paraqitur detyrimet qe shoqeria ka ndaj punonjesve.

Dhe pikerisht teprica kreditore e llogarise 421.

Gjendja kreditore e kesaj llogarie ne bilanc eshte

0 leke

Detyrime tatimore per TAP-in

Nuk ka detyrime te tatimit mbi pagen te punonjesve te muajit Dhjetor 2 .

Te gjitha punonjesit e shoqerise paguhen me pak se 30.000 leke (paga bruto).

Detyrime per Sigurimet shoqerore dhe shendetsore

Jane te gjitha detyrimet e sigurimeve shoqerore e shendetsore te muajit Dhjetor e qe jane paguar ne janar te vitit pasardhes,.

Kjo llogari (431) eshte me teprice kreditore ne shumen

14,508 leke

Detyrime tatimore per tatim-fitimin

Detyrimi I tatimit mbi fitimit qe duhet te paguhet deri me 31 mars eshte

28,000 leke

Detyrime tatimore per TVSH-ne

Eshte teprica debitore e llogarise 4453 :

Detyrime te tjera (tatim Qeraje)

0 leke

Nuk Detyrime te tjera
Teprica e llogarive 442 eshte e barabarte me

3,000 leke

Detyrime te Kredise ne Banka

Shoqeria ka linje kredie ne BKT leke ne vleren

0 leke

Totali I detyrimeve afat shkurtera dhe afat gjata eshte e barabarte me

9,648,129 leke

Detyrime ndaj Ortakut

Jane parate e mara hua pa interes nga shoqeria ndaj ortakut nder vite

0 leke

Kapitali aksioner

Shoqeria nuk eshte shoqeri aksionere , prandaj kapitali I saj I rregjistruar ne QKR eshte I shprehur
ne kuota kapitali . Vlera e kapitalit te rregjistruar ne QKR eshte 100.000 leke. Llogaria kontabel ne kontabilitet eshte llog (101).
Zmadhimi I kapitalit ne vite ka ardhur si rezultat I kalimit te fitimit te trashegurara nga vitete e kaluara.

3,600,000

Rezervat Ligjore

Ne zerin " Rezerva ligjore " eshte paraqitur vlera qe shoqeria ka kaluar ne rezerva igjore , sipas ligjit per shoqerite tregtare.

Nuk ka rezerva Ligjore

322,562 leke

Rezerva te tjera

Nuk ka rezerva te tjera

51,377 leke

Fitime ose humbje te pashperndara

Nuk ka fitime te pashperndara nga vitet e kaluara

0 leke

Fitimi (humbje) te vitit ushtrimor

Eshte diferenca e te ardhura te realizuara me shpenzimet e vitit ushtrimor , zvogeluar me tatim fitimin e vitit te llogaritur.
Fitimi neto I shoqerise per vitin ne fjale eshte si ne tabelen e meposhteme. Paraqitur ne Ditarin e kontabilitetit me tepricen kreditore te llogarise(121)

Me analitikisht:

11.LLOGARIA HUMBJE - FITIME	VITI 2015	VITI 2016	+ose-
Te ardhurat	15,185,417	7,562,095	-7,623,322
Shpenzimet	14,628,562	6,984,353	-7,644,209
Humbje fitime(shpenzime te pazbriteshme)	133,000	11,332	-121,668
Fitimi para tatimit	689,855	589,074	-100,781
Tatim fitimi	103,478	88,361	-15,117
Fitimi neto	453,377	489,381	36,004
Norma e fitimit	4.54%	7.79%	0.03



Rentabiliteti	4.72%	8.43%	0.04
---------------	-------	-------	------

Sa me siper kemi paraqitur edhe pasqyren e permbledhur te rezultatit te shoqerise per vitin ushtrimor.

Totali I Llogarive te kapitaleve te veta te shoqerise eshte ne shumen:	4,463,320
Totali I pasivit te bilancit ()	14,111,449

3) Analiza e pasqyres se rezultatit te vitit Ushtrimor

TE ARDHURAT (Shitjet neto)

Ne shitjet neto eshte pasqyruar e gjithë shifra e afarizmit e shoqerise e ndare si me poshte:

1) Shitje punimesh e sherbimesh	7,380,595.00
2) Te tjera (interesa banke)	0.00
3) ndryshimi I gj, produktit	181,500.00
Totali	7,562,095.00

Shifer kjo e kuadruar me deklarimet mujore si me FDP-te edhe me librat e shitjeve.
E gjithë shifra e afarizmit sa me lart perbehet nga shitja e mallrave.

SHIPENZIMET

Materialet e konsumuara

Eshte paraqitur kostoja e mallrave te shitura(**Ilog 605**) e cila perbehet si me poshte:

1) Gjendja ne fillim e mallrave	4,926,139
2) Blerje gjate vitit mallra(Ilog 605 ose 35)	5,856,950
3) Gjendje ne fund e mallrave	4,494,341
Kosto e mallrave te shitura(KMSH)	6,288,748

Kosto e Punes

perbehet Nga :

Teprica debitore e llogarise 641 (paga personeli)	0
Teprica debitore e llogarise 644 (shpenzime te sig shoqer)	103,646
Totali I koston se punes	103,646

Pagat nuk jane futur shpenzime sepse jane paguar me arke. Jane llogaritur vetem sigurimet shoqerore.

Shpenzime amortizimi

0

Shpenzime interesash

0

Shpenzime te tjera

Jane shpenzimet e furniturave te ndryshme dhe jane te detajuara si me poshte :



Nr	EMERTIMI I SHPENZIMEVE	Nr. Llogarise	vlera ne leke
1	shpenzime per renten	63801	58,365
2	Sherbime kontabiliteti	621	36,000
3	Gjoha e tjer shpenz panjohura	657	11,332
4	komisione bankare	628	6,240
5	Transporte	627	97,000
6	Shpenzime per garancine e lejes minerale	63802	122,135
7	Qera magazine	613	240,000
8	Te ndryshme	618	20,887
9	Prime sigurimi	616	
	TOTALI		591,959

Fitimi (humbja) para tatimit

shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Fitimi(humbja) neto e vitit financiar

Keto poste te PASH-se Jane te analizuara si ne pasqyren e meposhteme:

PASQYRA SINTETIKE E PASH-IT

Perbehet nga diferenca e totalit te te ardhurave (shitjeve neto) me totalin e shpenzimeve:

1	te ardhurat nga shitjet	7,562,095
2	Shpenzimet gjithsej	6,984,353
3=(1-2)	Fitimi kontabel I shoqerise	577,742
	Shpenzime te pa zbriteshme(te panjohura)	11,332
	Fitimi para tatimit	589,074
	%-ja e tatimit mbi fitimit	0.15
	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	88,361
	Fitimi neto I shoqerise per vitin ushtrimor	489,381

4) Analiza e CASH-FLOW-ut

Pasqyra e CASH FLOW-ut eshte (levizjeve te likujditeteve gjate vitit financiar) drejtperdrejte eshte ndertuar sipas metodës <Direkte>

Levizjet e likujditeteve (arketimet , pagesat , gjendja ne fillim dhe ne fund te vitit ushtrimor) jane pasqyruar ne menyre analitike si me poshte :

ANALIZA e CASH - FLOW METODA <DIREKTE>

NR		ARKETIMET
1	Klientet	8,798,668
2	ardh nga interesat	
3	arket nga ortaket	620,634
4	hua te marra	



5	arket nga kembime valutore	
6	te tjera arketime	
	totali I arketimeve	9,419,302
	PAGESAT	
1	Pagat	551,123
2	sig shoqer	173,157
3	Pagese qeraje	204,000
4	shp panjohura, gjoba etj	11,332
5	Paguar ortakut	
6	pagese Akcize	58,365
7	furnitore	7,350,189
9	Pagese Rente minerale	
10	pagese rente dhe ne ministri	122135
11	TAP	
12	T burim mbi Dividentin	8,007
13	T fitimi paragimet e vitit ushtrimor	60,361
14	TVSH ne dogane	466,921
15	Tatim Fitimi Viti I kaluar	
16	taksa doganore	3,022
17	TVSH e paguar	
18	Paguar dividende	45,370
19	Tatim ne Burim Tatim Qeraje	36,000
20	te tjera pagesa	
21	Komisione ne banke	6,240
22	shp. Interesash	
	totali I pagesave	9,096,222
	gjendje leke ne fillim te vitit	<u>1,338,590</u>
	arketime	9,419,302
	pagesa	9,096,222
	gjendje leke ne fund te vitit	<u>1,661,670</u>
	NE AKTIV TE BILANCIT LIKUJDITETET	1,661,670

0

4) Pasqyra e levizjeve te kapitaleve te veta

1)	Kapitali I nenshkruar ne QKR nuk ka ndryshim nga gjendja e vitit kaluar	3,600,000
2)	Rezervat Statutore dhe ligjore :	
	Rezerva ligjore	322,562
	Rezervat statutore : nuk ka levizje. Gjendja e tyre eshte 0(zero) leke	0
	Rezerva te Tjera	51,377
	Totali I rezervave	373,939
		0
3)	Fitime te pashperndara	0
4)	Fitime te vitit financiar	489,381
5(1+2+3+4)	Totali I kapitaleve te veta ne fund te vitit financiar	4,463,320

**C)Te tjera shenime qe nuk kane lidhje me Pasqyrat kyesore te vitit ushtrimor:
Por qe kane lidhje me anekset e tyre**

A E BLERJEVE TOTAL ME DEKLARIMET NE SISTEMIN E TATIMEVE

KOSTO E MALLRAVE TE SHITURA Dhe REZULTATI

		ne Leke
1	Gjendje ne fillim	4,926,139
2	Blerje te tatueshme nga importet sipas sistemit	2,334,605
3	Blerje te tatueshme brenda vendit sipas sistemit	6,010,117
4	blerje te perjashtuara brenda vendit	138,050
5=(2+3+4)	Totali I Blerjeve sipas sistemit te tatimeve te deklaruar	8,482,772
6	Aktive Afat Gjata Mater(ZBRITEN NGA TOTALI I BLERJEVE)	2,337,632
7	Furnitura nga Blerjet(ZBRITEN NGA TOTALI I BLERJEVE)	153,887
8	Referenca ne dogane (ZBRITET NGA TOTALI I BLERJEVE)	134,303
9	Taksat Doganore (duke zbritur ato te bashkise .llog 638)	0
9=(5-6-7-8)	Materiale te Blera (te zhveshura nga AAGJM, Furniturat, Refer doganore etj zbrit	5,856,950
10	Gjendje ne fund te materialeve(sipas inventarit kontabel ne fund te periudhes)	4,494,341
11=(1+9-10)	Kosto e mallrave te shitura	6,288,748
12	Nga shpenzimet ne ditarin e kontabilitetit(llog 601,605,6031,6035, ose 351,311,3110)	6,288,748
13=(11-12)	Mos kuadrimi	0

Shenim : Ne furniturat e zbritura , jane futur edhe shpenzimet telefonike te AMC , pavaresisht se tek rezultati nuk jane marre per baze e I jane ngarkuar ortakut.

Furnitura

Nr	nr.llog	Vlera ne leke
1	63801	58,365
2	621	36,000
3	657	11,332
4	628	6,240
5	627	97,000
6	63802	122,135
7	613	240,000
8	618	20,887
9	616	0
10		
11		
12		
13	Totali	591,959

Marzhi Bruto

NR	Totali I te ardhurave Gjithsej+ ndryshimi I gjendjes	
1	Kosto e mater te kons.	6,288,748



2	Marzhi Bruto	1,273,347
3	Marzhi Bruto ne %	17
4		Rezultati para tatimit
5	shpenzime Furnitura	591,959
6	shpenzime per paga	0
7	Shpenzime sigur shoqer+shendetsore	103,646
8	Shpenz Interesa	0
9	Shpenzime amortizimi	0
10	K M te konsumuara	6,288,748
11	Totali shpenz	6,984,353
12	Totali I te ardhurave	7,562,095
13	Fitimi Kontabel	577,742
14	Shpenzime te panjohura	11,332
15	Fitimi para tatimit	589,074
16	Norma e fitimit ne %	0.15
17	Norma e tatim-Fitimit sipas VKM	15%
18	Tatimi fitimi sipas rezultatit para tatimit	88,361
19	endimi I Qeverise thote jo me pak se	0
20	Fitimi neto /Humbja neto	489,381

KONKLUZIONE PERFUNDIMTARE

Shoqeria si burim te informacionit kontabel mban ne menyre te informatizuar me programin ALPHA te pershtatur, ditaret analitike e ne bilanc.

Hartimi i pasqyrave financiare dhe sherbimi i kontabilitetit behet nga Financieri i shoqerise eksperti kontabel z. Mihal Qosja.

Pasqyrave jane bazuar ne dokumenta te rregullta dhe ka perputhje midis shifrave te pasqyres dhe anekseve perkatese te bilancit

Parimi i vijueshmerise

Shoqeria per vitin ushtrimor te mbylluar per te cilin po hartohen keto pasqyra financiae, ka patur aktivitet tregtar te kenaqshem.

Ashtu si paraqitet edhe nga P F , shoqeria ka nje fitim neto prej **489.381leke**.

Nuk ka ngjarje pas dates se bilancit

Bashkengjitur ketyre shenimve spjeguese jane edhe ne menyre analitike kartelat e llogarive per te spjeguar me hollesisht dhe me detaje postet kryesore te PF per perdoruesit .

ADMINISTRATORI
VANGJEL XHYRA

Vangjel Xhyra

PER DREJTIMIN E NJESISE

KONTABILISTI

MIHAL QOSJA

EKSPERTI KONTABEL
MIHAL QOSJA
Nipl. K52707202L
Nr. LICENSES 330
ELBASAN

PASQYRA E LLOGARITJES SE AMORTIZIMIT TE AKTIVEVE PER VITIN 2016

DEVOLLI - 2005 shpk

K53210201F

TREGTIM KARBURANTI

TATIM PAGUESI :

NIPT :

AKTIVITETI :

Nr	Emertimi I Aktivit	Vlera Fillestare	Hyrje Aktivesh	Ndryshimet gjate vitit		Kooficienti Amortizimi ne %	Amortizimi Akumuluar deri ne 1 Janar	Amortizimi vjetor I vitit ushtrimor I llogaritjes deri 31 Dhjetor	Gjendje Neto AAGJM deri me 31 Dhjetor
				Dalje Aktivesh	Totali 31 Dhjetor				
		a	b	c	d=a+b+c	e	f	g=dxe	h=f+g
I	NDERTIME	0	0		0		0	0	0
1	Ndertesa	0	0	0	0	0.05	0	0	0
II	MJETE TRANSPORTI	0	2,337,632	0	2,337,632	0.20	0	0	2,337,632
1	Kamion mallrash				0	0.20		0	0
2	Eskavator me goma I perdorur		2,337,632		2,337,632	0.20		0	2,337,632
3	Fadrome me goma Tip CAT 926				0	0.20		0	0
4	Kove fadrome				0	0.20		0	0
					0	0.20	0	0	0
6	Kamion mallrash EL9878 B				0	0.20		0	0
7	kamion Astra HD 6434				0	0.20		0	0
III	PAJISJE ZYRE E INFORM.	0	0		0	0.25	0	0	0
					0	0.25	0	0	0
					0	0.25	0	0	0
					0	0.25		0	0
					0	0.25		0	0
IV	MAKINERI E PAJISJE	2,906,605	0	0	2,906,605	0.20	207,304	0	2,699,301
1	Skeleri per ndertim				0	0.20	0	0	0
2	Mulli per inerte tip OMT				0	0.20	0	0	0
3	Kompresor Ajri I perdorur				0	0.20	0	0	0
4	Makine mprehese llustruesee perdor.				0	0.20	0	0	0
5	kase Fiskale (pajisje fiskale)	54,855			54,855	0.20	10,971	0	43,884
6	Kase Fiskale (pajisje fiskale per karburantin)	315,000			315,000	0.20	63,000	0	252,000
7	Mulli Bloje I perdorur(cope 1)				0	0.20		0	0
8	Depozite karburanti(cope 1)	2,000,000			2,000,000	0.20	133,333	0	1,866,667
9	Depozite karburanti(cope 1)	247,000			247,000	0.20		0	247,000
10	aparate distributori cope 1	255,000			255,000	0.20		0	255,000
1	kase e vogel Fiskale 1	34,750	0		34,750	0.20		0	34,750
					0	0.20		0	0
					0	0.20		0	0
					0	0.20		0	
					0	0.20			
					0	0.20			
					0	0.20			
I+II+III+IV	Gjithsej	2,906,605	2,337,632	0	5,244,237		207,304	0	5,036,933

Aktive konsiderohen ambjenti / aktivitetit, makineri dhe pajisjet dhe çdo mjet apo pasuri e paluajtshme qe eshte regjistruar sipas ligjit mbi te ardhurat.

Administratori

VANGJEL XHYRA

5,036,933

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka		0			0
2	Ndertime		0			0
3	Makineri,paisje		2,906,605		0	2,906,605
4	Mjete transporti		0	2,337,632	0	2,337,632
5	kompjuterike		0			0
1	Zyre		0			0
2			0			0
3			0			0
4			0			0
	TOTALI		2,906,605	2,337,632	0	5,244,237

Amortizimi A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka		0	0		0
2	Ndertime					0
3	Makineri,paisje,vegla		207,304	0		207,304
4	Mjete transporti					0
5	kompjuterike					0
1	Zyre					0
2						0
3						0
4						0
	TOTALI		207,304	0	0	207,304

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka		0		0	0
2	Ndertime		0			0
3	Makineri,paisje,vegla		2,699,301	2337632	0	5,036,933
4	Mjete transporti		0		0	0
5	kompjuterike					0
1	Zyre					0
2						0
3						0
4						0
	TOTALI		2,699,301	2,337,632	0	5,036,933

Administratori
VANGJEL XHYRA

sh.p.k.

Devolli - 2005 shpk

Elbasnan

K53210201F

Gjendja e Artikujve

Per periudhen: 01/01/2015deri:31/12/2015

Emertimi	Njesia	Gjendje Fund.	Cmimi Mes	Vlefte

Mallra

Gazoil	litra	22,079.82	116.48	2,571,759.23
Benzol	litra	15,038.94	127.38	1,915,601.56
Vajra lubrifikante	lita	20.00	349.01	6,980.14
Totali Mallra				4,494,340.93

Podukte te Gateshme

Rere Guri	m3	584.00	750.00	438,000.00
Granil	m3	387.00	750.00	193,500.00
Granil	m3	500.00	750.00	250,000.00
Totali produkt i gatshem				881,500.00
Totali mallra + produkte				5,375,840.93

Administratori
VANGJEL XHYRA

TATIM PAGUESI :
NIPT :
AKTIVITETI :
ADRESA

DEVOLLI - 2005
K53210201F
Tregtim karburanti e prodhim inertesh
ELBASAN

Inventari I automjeteve ne pronesi te subjektit me 31.12.2016

Nr	Iloji I Automjetit	kapaciteti	targa	Vlera
				0
				0
				0
				0
				0
				0
	Nuk ka mjete transporti ne invenatr shoqeria			0
	me 31.12.2016			
	Totali			0

ADMINISTRATORI
VANGJEL XHYRA



SHOQERIA : "DEVOLLI - 2005" shpk
NIPT : K53210201F
Elbasan

Date 28-01-2017

DEKLARATE

Deklaroj se Shoqeria "Devolli-2005" shpk me NIPT K53210201F ka hartuar pasqyrat
financiare te vitit 2016-te konforma standarteve te kontabilitetit.

Hartuesi i pasqyrave eshte Z. Mihal Qosja Ekspert kontabel me NIPT K52707202L

ADMINISTRATORI
VANGJEL XHYRA

A circular blue stamp is visible behind the signature. The text within the stamp includes "SHOQERIA 'DEVOLLI 2005' sh.p.k." and "ELBASAN". The signature is written in blue ink over the stamp.

SHOQERIA : "DEVOLLI - 2005" shpk

NIPT : K53210201F

Elbasan

Date 28-01-2017

DEKLARATE

Deklaroj se Shoqeria "Devolli-2005" shpk me NIPT L334312021, nuk l ploteson kriteret per auditimin e pasyrove financiare te vitit 2016-te

Administratori I shoqerise
VANGJEL XHYRA

A handwritten signature in blue ink is written over a circular blue stamp. The stamp contains the text "SHOQERIA DEVOLLI-2005" and "NIPT L334312021".

KONTRATE QERAJE

Ne Elbasan sot me date 01.01.2016.

QERADHENESI : XHVDET SADE , i biri i Aliut , i datelindjes 22.03.1970 lindur e banues ne Selite , Mollas, Elbasaan , madhor per te kryer veprime juridike i cili njihet me dok. identifikim nr. H 00322018 N,

QERAMARRESI : Shoqeria " DEVOLLI - 2005 " shpk e perfaqesuar nga administratori i saj z. Shkelqim Bullari, me adrese: Fshati Selite, Komuna Mollas, Elbasan, me NIPT K53210201F, i regjistruar ne QKR.

Objekti i kesaj kontrate: Qiradhenesi ka nje pasuri te palujteshme Pike karburanti dhe inerte prane shtepise se tij ne fshatin selite , komuna Mollas , Elbasan , te cilen ja jep me qera shoqerise " DEVOLLI- 2005 " shpk , e perfaqesuar nga administratori i saj z. Xhevdet Sade .

Qeraja per nje muaj do te jete 20.000 (njetemije) leke..

Detyrimi ndaj shtetit per tatimin ne burim prej 15% do te likujdohet nga ana e qeramarresit ne buxhetin e shtetit , duke ja mbajtur kete vlere nga vlera total e qerases qeradhenesit.

Efektet kjo kontrate e mesiperme i fillon me date 01.01.2016 deri me 30.06.2016.

Qeradhenesi eshte i detyruar te garantoje gezimin e qete te objektit nga ana e qeramarresit gjate periudhes se qerases dhe duhet te paguaje te gjithe detyrimet shteterore per pasurine e dhene me qera.

Qeramarresi eshte i detyruar te beje pagesen e caktuar . Gjithashtu qeramarresi eshte i detyruar te ktheje kete objekt ne gjendjen ne te cilen e ka marre ne dorezim, pervec demtimi apo konsumimit te zakonshem nga perdorimi dhe ta dorezoje objektin ne fund te kesaj kontrate ne rast mosperseritje te saj.

Palet kontraktuese deklarojne se jane marre vesh midis tyre dhe ne rast mosmarreveshje zgjidhja behet duke ju referuar neneve te Kodit Civil te Republikes se Shqiperisedhe keto mosmarreveshje ja kalojne Gjykates se Shkalles se Pare Elbasan.

Kjo Kontrate qeraje u redaktua ne dy kopje per te dy palet e cila pasi lexohet nenshkruhet nga te dy palet.

Qeradhenesi
XHVDET SADE



Qeramarresi
" DEVOLLI- 2005 " shpk
ADMINISTRATORI
SHKELQIM BULLARI

