

PASQYRAT FINANCIARE

Viti Financiar 2016

Mbështetur në Ligjin nr. 9228, datë 29.04.2004 “Për Kontabilitetin dhe
Pasqyrat Financiare”, të ndryshuar, dhe në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit
SKK 2

Të dhëna identifikuese

NIPT	L 61629022 F
Adresa	Rr. Tish Daia, Kompleksi Kika 2, Kulla 4, Ap. 2/H
Data e krijimit	29.04.2016
Nr Regj Tregt	QKB
Fusha e veprimtarisë	Tregti me shumice dhe pakiuçe

Të dhëna të tjera

Pasqyra financiare	Individuale Te Konsoliduara
Monedha	ALL
Rrumbullakimi	-
Periudha Kontabël	Nga 01.01.2016 Deri 31.12.2016
Data e plotësimit të PF	28.02.2017

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR

Indeksi	AKTIVET	VITI USHTRIMOR 31.12.2016		VITI USHTRIMOR 31.12.2015	
		ALL	EURO	ALL	EURO
A-A	Aktive Afatshkurtra	14,274,874.80	105,559.97	-	-
A-A,1	Mjetet Monetare	80,325.53	593.99	-	-
A-A,2	Investime:	-	-	-	-
1	Ne tituj pron. te njesive ekonomike brenda grupit	-	-	-	-
2	Aksionet e Veta	-	-	-	-
3	Te tjera financiare	-	-	-	-
	Totali	80,325.53	593.99	-	-
A-A,3	Aktive te tjera Financiare afatshkurter	14,194,549.27	104,965.98	-	-
1	Nga aktiviteti i shfrytezimit	7,846,400.25	58,022.63	-	-
2	Nga njesite ekonomike brenda Grupit	-	-	-	-
3	Nga njesite ekonomike me pjesemarrje	-	-	-	-
4	Te tjera	6,348,149.02	46,943.35	-	-
5	Kapitali aksionar i papaguar	-	-	-	-
	Totali	14,194,549.27	104,965.98	-	-
A-A,4	Inventari	-	-	-	-
1	Lendet e para & Materiale te konsumueshme	-	-	-	-
2	Prodhimi ne proces & Gjysem Produkte	-	-	-	-
3	Produkte te gatshme	-	-	-	-
4	Mallra per rishitje	-	-	-	-
5	Aktive Biologjike	-	-	-	-
6	AAGJ te mbajtura per shitje	-	-	-	-
7	Parapagesa per furnizime	-	-	-	-
	Totali	-	-	-	-
A-A,5	Shpenzime te Shtyra	-	-	-	-
A-A,6	Te arketueshme nga te ardhurat e Konstatuara	-	-	-	-
	Total i Aktiveve Afatshkurtra	14,274,874.80	105,559.97	-	-
A-B	Aktive Afatgjata	-	-	-	-
A-B,1	Aktive Financiare	-	-	-	-
1	Tituj pronesie ne njesite ekonomike brenda grupit	-	-	-	-
2	Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit	-	-	-	-
3	Tituj pron. ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrrese	-	-	-	-
4	Tituj Huadhe. ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrrese	-	-	-	-
5	Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjata	-	-	-	-
6	Tituj te tjere te huadhenies	-	-	-	-
	Totali	-	-	-	-
A-B,2	Aktive Afatgjata Materiale	-	-	-	-
1	Toka dhe Ndertesa	-	-	-	-
2	Impiate & Makineri, instalime teknike dhe pajisje	-	-	-	-
3	Te tjera Aktive Afatgjata Materiale	-	-	-	-
4	Parapagime per aktive materiale dhe ne proces	-	-	-	-
	Totali	-	-	-	-
A-B,3	Aktive Biologjike	-	-	-	-
A-B,4	Aktive Afatgjata Jomateriale	-	-	-	-
1	Koncesione, Patenta, Licensa, Marka Tregtare	-	-	-	-
2	Emri i mire	-	-	-	-
3	Parapagime per AAJM	-	-	-	-
	Totali	-	-	-	-
A-B,5	Aktive Tatimore te Shtyra	-	-	-	-
A-B,6	Kapitali i Nenshkruar i papaguar	-	-	-	-
	Totali i Aktiveve Afatgjata	-	-	-	-
		14,274,874.80	105,559.97	-	-

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR

INDEKSI	DETYRIMET DHE KAPITALI	VITI USHTRIMOR 31.12.2016		VITI USHTRIMOR 31.12.2015	
		ALL	EURO	ALL	EURO
D-A-1	Detyrimet Afatshkurta	15,290,210.50	113,068.18	0.00	0.00
1	Titujt e huamarrjes	-	-	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise	8,113,800.00	60,000.00	-	-
3	Arketime ne avance per porosi	-	-	-	-
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	3,107,628.35	22,980.32	-	-
5	Deftesa te pagueshme	-	-	-	-
6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit	-	-	-	-
7	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesemarrje	-	-	-	-
8	Te pagueshme Sigurimet dhe Punonjesit	239,397.50	1,770.30	-	-
9	Te pagueshme per detyrimet tatimore	484,220.37	3,580.72	-	-
10	Te pagueshme te tjera	3,345,164.28	24,736.85	-	-
	Totali	15,290,210.50	113,068.18	-	-
D-A,2	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	0.00	0.00	0.00	0.00
D-A,3	Te ardhura te shtyra	0.00	0.00	0.00	0.00
D-A,4	Provizione	0.00	0.00	0.00	0.00
	Totali Detyrime Afatshkurtra	15,290,210.50	113,068.18	-	-
D-B,1	Detyrimet Afatgjata	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Tituj te huamarrjes	-	-	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise	-	-	-	-
3	Arketimet ne avance per porosi	-	-	-	-
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	-	-	-	-
5	Deftesa te pagueshme	-	-	-	-
6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit	-	-	-	-
7	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesemarrje	-	-	-	-
8	te tjera te Pagueshme	-	-	-	-
	Totali	-	-	-	-
D-B,2	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	0.00	0.00	0.00	0.00
D-B.3	Te Ardhura te shtyra	0.00	0.00	0.00	0.00
D-B.4	Provizione:	0.00	0.00	0.00	0.00
i	Provizione per pensionet	-	-	-	-
ii	Provizione te tjera	-	-	-	-
D-B.5	Detyrime tatimore te shtyra	0.00	0.00	0.00	0.00
	Totali Detyrime Afatgjata	-	-	-	-
	Totali i Detyrimeve	15,290,210.50	113,068.18	-	-
K-A.	Kapitali dhe Rezervat	(1,015,335.70)	(7,508.21)	-	-
K-A.1	Kapitali i nenshkruar	100.00	0.74	-	-
K-A.2	Primi i lidhur me kapitalin	-	-	-	-
K-A.3	Rezerva rivleresimi	-	-	-	-
K-A.4	Rezerva te tjera	-	-	-	-
i	Rezerva statutore	-	-	-	-
ii	Rezerva ligjore	-	-	-	-
iii	Rezerva te tjera	-	-	-	-
K-A.5	Fitimi i pashperndare	-	-	-	-
K-A.6	Fitimi (humbje) e vitit financiar	(1,015,435.70)	(7,508.95)	-	-
	Totali i Kapitalit	(1,015,335.70)	(7,508.21)	-	-
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	14,274,874.80	105,559.98	-	-

PASQYRA E PERFORMANCES

INDEKS	Pershkrimi	VITI USHTRIMOR 31.12.2016		VITI USHTRIMOR 31.12.2015	
		ALL	EURO	ALL	EURO
P.P.1	Te Ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit	32,375,264.25	239,408.89		-
P.P.2	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	-	-		-
P.P.3	Puna e Kryer nga njesia ekonomike dhe e kapitalizuar	-	-		-
P.P.4	Te ardhura te tjera te shfrytezimit	-	-		-
1	Totali i te ardhurave (shuma P.P.1 - P.P.4)	32,375,264.25	239,408.89	-	-
P.P.5	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(29,740,509.25)	(219,925.38)	-	-
1	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(2,767,185.02)	(20,462.80)		-
2	Mallra	(25,845,334.32)	(191,121.31)		
3	Te tjera shpenzime	(1,127,989.91)	(8,341.27)		-
P-P.6	Shpenzime te personelit	(315,622.50)	(2,333.97)		-
1	Pagat & Shperblimet	(242,500.00)	(1,793.24)		-
2	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsor	(4,122.50)	(30.49)		-
3	-shpenzime per honorare	(69,000.00)	(510.24)		-
P-P.7	Zhvleresimi i AAGJ	-	-		-
P-P.8	Shpenzime Konsumi & Amortizimi	-	-		-
P-P.9	Shpenzime të tjera shfrytezimi	(2,831,526.86)	(20,938.60)		-
2	Totali i shpenzimeve (shuma P-P.5-P-P.9)	(32,887,658.61)	(243,197.95)	-	-
3	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore(1-2)	(512,394.36)	(3,789.06)	-	-
P-P.10	Te ardhura te tjera	-	-	-	-
1	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrje	-	-	-	-
2	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrje, brenda grupit	-	-		-
3	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata		-		-
4	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata, brenda grupit		-		-
5	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme	-	-		-
6	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme, brenda grupit		-		-
P-P.11	Zhvleresimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si AASH		-		-
P-P.12	Shpenzime Financiare	(242,787.74)	(1,795.37)	-	-
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme	(242,787.74)	(1,795.37)		-
2	Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme brenda grupit		-		-
P-P.13	Pjesa e fitimit/Humbjes nga pjesemarrjet		-		-
4	Te Ardhurat & Shpenzimet Financiare	(242,787.74)	(1,795.37)	-	-
P-P.14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	(755,182.10)	(5,584.43)	-	-
P-P.15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	(260,252.92)	(1,924.52)	-	-
1	Shpenzimi aktual i tatim fitimit	(260,252.92)	(1,924.52)		-
2	Shpenzimi i tatim fitimit te shtyre		-		-
3	Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjes		-		-
P-P.16	Fitmi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)	(1,015,435.02)	(7,508.95)	-	-
P-P.17	Fitim/Humbja per:	(1,015,435.02)	(7,508.95)	-	-
1	Pronaret e njesise ekonomike meme		-		-
2	Interesat jo-kontrolluese		-		-

PASQYRA E TE ARDHURAVE GJITHEPERFSHIRESE

INDEKS	Pershkrimi	VITI USHTRIMOR 31.12.2016		VITI USHTRIMOR 31.12.2015	
		ALL	EURO	ALL	EURO
P.AGJ.1	Fitim Humbja e Vitit	(1,015,435.02)	(7,508.95)	-	-
P.AGJ.2	Te Ardhurat Gjitheperfshirese per vitin	-	-	-	-
1	Diferencat (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja		-		-
2	Diferencat (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale		-		-
3	Diferencat (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje		-		-
4	Pjesa e te ardhurave gjitheperfshirese nga pjesemarrjet		-		-
5	Totali i te ardhurave te tjera gjitheperfshirese per vitin		-		-
	Totali i te ardhurave gjitheperfshirese per vitin	-	-	-	-
P-P.17	Totali i te ardhurave gjitheperfshirese per:	-	-	-	-
1	Pronaret e njesise ekonomike meme		-		-
2	Interesat jo-kontrolluese		-		-

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda direkte

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda direkte	VITI USHTRIMOR 31.12.2016		VITI USHTRIMOR 31.12.2015	
	ALL	EURO	ALL	EURO
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e shfrytezimit	(8,311,048)	(122,917)	-	-
Te arketuara nga te drejtat e arketueshme	31,003,917	229,268		-
Te paguara per detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjesve	(39,314,964)	(290,727)		-
Pagesa te Tjera		-		-
<i>Mjete Monetare te gjeneruara nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	<i>(8,311,048)</i>	<i>(61,459)</i>	-	-
Interesi i paguar		-		-
Tatim mbi fitimin i paguar		-		-
<i>MM neto nga/(perdorur ne) veprimtaritë e shfrytëzimit</i>	<i>(8,311,048)</i>	<i>(122,917)</i>	-	-
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e investimit	-	-	-	-
Para neto te perdorura per blerjen e filialeve		-		-
Para neto te arketuara nga shitja e filialeve		-		-
Pagesa per blerje AAGj		-		-
Arketime nga shitja e AAGJ		-		-
Pagesa per blerjen e investimeve te tjera		-		-
Arketime nga shitja e investimeve te tjera		-		-
Dividente te arketuar		-		-
<i>MM neto nga/(të përdorura) në aktivitetin investues</i>	-	-	-	-
Fluksi i mjeteve monetare nga/(perdorur ne) ne aktivitetin e financimit	8,391,373	62,053	-	-
Arketime nga emetimi i kapitalit aksionar		-		-
Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura si kolateral		-		-
Hua te arketuara	8,113,800	60,000		-
Pagesa e kostove te transaksionit qe lidhen me kredite dhe huatë		-		-
Riblerja e aksioneve te veta		-		-
Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		-		-
Pagesa e Huase		-		-
Pagesa e detyrimeve te qirase financiare		-		-
Interes i paguar		-		-
Dividente te paguar	277,573	2,053		-
<i>Mjete monetare neto nga/ (perdorur ne) aktivitetin financiar</i>	<i>8,391,373</i>	<i>62,053</i>	-	-
Rritja/rënia neto ne mjeteve monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare	80,326	(60,865)	-	-
Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 1 Janar	-	-		-
Efkti i luhatjeve te kursit te kembimit te mjeteve monetare		-		-
Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 31 Dhjetor	80,326	594	-	-

SHENIME SHPJEGUESE

Shoqëria “MARE SERVICES” Sh.p.k. i ka ndertuar Pasqyrat Financiare në bazë të Standardeve Kombëtare të Kontabilitetit dhe përkatësisht në mbështetje të plotë të SKK2. Shoqëria i ndërton dhe i paraqet Pasqyrat Financiare sipas SKK në bazë të Ligjit nr. 9228, datë 29.04.2004 “Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare”, neni 4. Pasqyrat Financiare janë përgatitur duke ndjekur e zbatuar **Politikat Kryesore Kontabel** si : politika për njohjen e aktiveve, për njohjen e detyrimeve , njohjen e te drejtave ,njohjen e te ardhurave e shpenzimeve si dhe njohjen dhe vlerësimin e tyre. Gjithashtu gjatë përgatitjes së Pasqyrave Financiare janë pasur parasysh **Parimet** informacionit: si Parimi i te drejtave dhe detyrimeve të konstatuara, Parimi i Njesise Ekonomike Raportuese, Parimi i vijimesise se veprimtarise ekonomike si dhe Parimi i Kompesimit. **Karakteristikat** cilesore te përgatitjes se Pasqyrave Financiare jane ato qe e bejne informacionin e pasqyrave financiare te dobishem per perdoruesin. Karakteristikat kryesore qe jane mbajtur parasysh gjate hartimit te Pasqyrave Financiare jane: Kuptuesmeria, Rendesia dhe Materialiteti, Besueshmeria, Parimi i Paraqitjes me Besnikeri parimi i Perparesisë se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore, Paanshmeria, Parimi i maturise, Parimi i plotesise. Qendrushmeria dhe Krahasueshmeria .

Përmbledhje e politikave kontabël

Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me ligjin shqiptar “ Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare “ dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato janë përgatitur mbi bazën e parimit të kostos historike duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit të të drejtave të konstatuara. Ato paraqiten në monedhën vendase, Lekë Shqiptar (lekë).

Standartet Kombëtare të Kontabilitetit - TE PERMIRESUARA janë zbatuar dhe aplikimi i tyre, sipas kërkesave të SNK-ve, është bërë në

Në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit 2016 është zbatuar formati i SKK-2 si edhe në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit 2015.

Parimet kontabile më domethënëse që janë përdorur nga shoqëria, janë si më poshtë:

Njohja e të ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri të mjaftueshme në marrjen e përfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe të ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atëherë kur ato sigurohen prej të tretëve dhe në të njëjtin ushtrim kontabël me të ardhurat e lidhura.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lek, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në cdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj maten në termat e kostos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore më 31.12.2016:

Monedha	Viti 2016	Viti 2015	Ndryshimi
Euro	135.23	137.28	-2.05
USD	128.17	125.79	2.38
GBP	157.56	186.59	-29.03
CAD	95.09	90.53	4.56
CHF	126.05	126.74	-0.69

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqëson shumën e tatimit për tu paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshëm për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshëm i cili ndryshon nga fitimi tregëtar që raportohet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2016 është 15%.

Kerkesat për t'u arketuar

Kerkesat për t'u arketuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arketuar në para regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arketuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënje në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme.

Pasivet financiare

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në para, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme.

Aktivitet Afatgjatë Materiale

Gjendjet e inventarët

Vlerësimi në hyrje i inventarëve bëhet me cmimet e blerjes dhe në rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara për të sjellë inventarët në kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtimi është cmuar si vlera neto e realizueshme.

Ne vijim do të gjeni pasqyrat përkatëse për të gjitha zerat e pasqyrave financiare të dorëzuara.

Per Smart Consulting

Sonila Shera



Per Mare Services shpk

Ermal Bushi
Administratore



URDHËR PAGESE 1100, Tatimi mbi fitimin

(A) Numri Serial:	L61629022F11000016-A
(B) Periudha tatimore	16-A, 2016 Janar-Dhjetor
(C) NIPT/NSSH	L61629022F
(D) Mare Services	



L61629022F11000016-A

Detaje të urdhër pagesës

Pagesë kundrejt detyrimit tatimor.

Detaje të urdhër pagesës

1101, Tatim fitimi detyrim principal, Detyrim për 16-A, 2016

260,253

Janar-Dhjetor

Kredi për 1102, Detyrim për Tatim Fitimi, detyrim principal

- 0

Nxjerrë në 02.03.2017

260,253

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

Vetem për përdorim zyrtar

PAGESA

Leke

Xhirim

Cek

SHUMA E PAGUAR

260.253

Data, Vula e Bankes dhe nënshkrimi i nepunës të bankes
Originali – Zyra e Tatimeve
Kopja – Personi i Tatueshëm

