

PASQYRAT FINANCIARE

Viti Financiar 2017

Mbështetur në Ligjin nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", të ndryshuar, dhe në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit SKK 2 - Te Permiresuara

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 01.01.2017 Deri 31.12.2017

Data e plotësimit të PF

05.03.2018



Perpunoi: Smart Konsulring
Marsela Bushi - KM

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR

Indeksi	AKTIVET	VITI USHTRIMOR 31.12.2017		VITI USHTRIMOR 31.12.2016	
		ALL	EURO	ALL	EURO
A-A	Aktive Afatshkurtra	70,354,316.78	529,178.76	14,274,874.80	105,559.97
A-A,1	Mjetet Monetare	4,589,663.40	34,521.73	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	4,589,663.40	34,521.73	80,325.53	593.99
A-A,3	Aktive te tjera Financiare afatshkurter	44,392,949.66	333,907.11	14,194,549.27	104,965.98
1	Nga aktiviteti i shfrytezimit	42,515,338.64	319,784.42	7,846,400.25	58,022.63
2	Nga njesite ekonomike brenda Grupit	-	-	-	-
3	Nga njesite ekonomike me pjesemarrje	-	-	-	-
4	Te tjera	1,877,611.02	14,122.69	6,348,149.02	46,943.35
5	Kapitali aksionar i papaguar	-	-	-	-
	Totali	44,392,949.66	333,907.11	14,194,549.27	104,965.98
A-A,4	Inventari	21,311,813.72	160,299.46	-	-
1	Lendet e para & Materiale te konsumueshme	-	-	-	-
2	Prodhimi ne proces & Gjysem Produkte	-	-	-	-
3	Produkte te gatshme	-	-	-	-
4	Mallra per rishitje	21,311,813.72	160,299.46	-	-
5	Aktive Biologjike	-	-	-	-
6	AAGJ te mbajtura per shitje	-	-	-	-
7	Parapagesa per furnizime	-	-	-	-
	Totali	21,311,813.72	160,299.46	-	-
A-A,5	Shpenzime te Shtyra	59,890.00	450.47	-	-
A-A,6	Te arketueshme nga te ardhurat e Konstatuara	-	-	-	-
	Total i Aktiveve Afatshkurtra	70,354,316.78	529,178.76	14,274,874.80	105,559.97
A-B	Aktive Afatgjata	3,539,788.14	26,624.96	-	-
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	3,466,121.47	26,070.86	-	-
1	Toka dhe Ndertesa	-	-	-	-
2	Impiate & Makineri, instalime teknike dhe pajisje	3,466,121.47	26,070.86	-	-
3	Te tjera Aktive Afatgjata Materiale	-	-	-	-
4	Parapagime per aktive materiale dhe ne proces	-	-	-	-
	Totali	3,466,121.47	26,070.86	-	-
A-B,3	Aktive Biologjike	-	-	-	-
A-B,4	Aktive Afatgjata Jomateriale	73,666.67	554.09	-	-
1	Koncesione, Patenta, Licensa, Marka Tregtare	73,666.67	554.09	-	-
2	Emri i mire	-	-	-	-
3	Parapagime per AAJM	-	-	-	-
	Totali	73,666.67	554.09	-	-
A-B,5	Aktive Tatimore te Shtyra	-	-	-	-
A-B,6	Kapitali i Nenshkruar i papaguar	-	-	-	-
	Totali i Aktiveve Afatgjata	3,539,788.14	26,624.96	-	-
		73,894,104.92	555,803.72	14,274,874.80	105,559.97

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR

INDEKSI	DETYRIMET DHE KAPITALI	VITI USHTRIMOR 31.12.2017		VITI USHTRIMOR 31.12.2016	
		ALL	EURO	ALL	EURO
D-A-1	Detyrimet Afatshkurta	51,923,377.31	390,548.16	15,290,210.50	113,068.18
1	Titujt e huamarrjes	-	-	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise	1,329,500.00	10,000.00	8,113,800.00	60,000.00
3	Arketime ne avance per porosi	-	-	-	-
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	30,825,074.46	231,854.64	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	883,432.50	6,644.85	239,397.50	1,770.30
9	Te pagueshme per detyrimet tatimore	1,139,200.82	8,568.64	484,220.37	3,580.72
10	Te pagueshme te tjera	17,746,169.53	133,480.03	3,345,164.28	24,736.85
	Totali	51,923,377.31	390,548.16	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	2,260,986.14	17,006.29	0.00	0.00
D-A,4	Provizione	0.00	0.00	0.00	0.00
	Totali Detyrime Afatshkurtra	54,184,363.45	407,554.44	15,290,210.50	113,068.18
D-B,1	Detyrimet Afatgjata	2,231,018.00	16,780.88	0.00	0.00
1	Titujt e huamarrjes	-	-	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise	2,231,018.00	16,780.88	-	-
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	2,231,018.00	16,780.88	-	-
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	2,231,018.00	16,780.88	-	-
	Totali i Detyrimeve	56,415,381.45	424,335.32	15,290,210.50	113,068.18
K-A.	Kapitali dhe Rezervat	17,478,723.47	131,468.40	(1,015,335.70)	(7,508.21)
K-A.1	Kapitali i nenshkruar	100.00	0.75	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	(1,015,435.70)	(7,637.73)	-	-
K-A.6	Fitimi (humbje) e vitit financiar	18,494,059.17	139,105.38	(1,015,435.70)	(7,508.95)
	Totali i Kapitalit	17,478,723.47	131,468.40	(1,015,335.70)	(7,508.21)
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	73,894,104.92	555,803.73	14,274,874.80	105,559.97

PASQYRA E PERFORMANCES

INDEKS	Pershkrimi	VITI USHTRIMOR 31.12.2017		VITI USHTRIMOR 31.12.2016	
		ALL	EURO	ALL	EURO
P.P.1	Te Ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit	180,543,571.93	1,357,980.98	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)	180,543,571.93	1,357,980.98	32,375,264.25	239,408.89
P.P.5	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(151,967,025.01)	(1,143,038.92)	(29,740,509.25)	(219,925.38)
1	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(517,258.72)	(3,890.63)	(2,767,185.02)	(20,462.80)
2	Mallra	(142,266,016.98)	(1,070,071.58)	(25,845,334.32)	(191,121.31)
3	Te tjera shpenzime	(9,183,749.32)	(69,076.72)	(1,127,989.91)	(8,341.27)
P.P.6	Shpenzime te personelit	(2,443,784.03)	(18,381.23)	(315,622.50)	(2,333.97)
1	Pagat & Shperblimet	(2,141,090.00)	(16,104.48)	(242,500.00)	(1,793.24)
2	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	(302,694.03)	(2,276.75)	(4,122.50)	(30.49)
3	-shpenzime per honorare	-	-	(69,000.00)	(510.24)
P-P.7	Zhvlerësimi i AAGJ	-	-	-	-
P-P.8	Shpenzime Konsumi & Amortizimi	(312,227.36)	(2,348.46)	-	-
P-P.9	Shpenzime të tjera shfrytezimi	(3,870,491.20)	(29,112.38)	(2,831,526.86)	(20,938.60)
2	Totali i shpenzimeve (shuma P-P.5-P-P.9)	(158,593,527.61)	(1,192,880.99)	(32,887,658.61)	(243,197.95)
3	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore(1-2)	21,950,044.32	165,099.99	(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	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si AASH	-	-	-	-
P-P.12	Shpenzime Financiare	(185,970.65)	(1,398.80)	(242,787.74)	(1,795.37)
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme	(185,970.65)	(1,398.80)	(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	(185,970.65)	(1,398.80)	(242,787.74)	(1,795.37)
P-P.14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	21,764,073.67	163,701.19	(755,182.10)	(5,584.43)
P-P.15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	(3,270,013.82)	(24,595.82)	(260,252.92)	(1,924.52)
1	Shpenzimi aktual i tatim fitimit	(3,270,013.82)	(24,595.82)	(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)	18,494,059.85	139,105.38	(1,015,435.02)	(7,508.95)
P-P.17	Fitim/Humbja per:	18,494,059.85	139,105.38	(1,015,435.02)	(7,508.95)
1	Pronaret e njesise ekonomike meme	-	-	-	-
2	Interesat jo-kontrolluese	-	-	-	-

PASQYRA E TE ARDHURAVE GJITHEPERFSHIRESE

INDEXS	Pershkrimi	VITI USHTRIMOR 31.12.2017		VITI USHTRIMOR 31.12.2016	
		ALL	EURO	ALL	EURO
P.AGJ.1	Fitim Humbja e Vitit	18,494,059.85	139,105.38	(1,015,435.02)	(7,508.95)
P.AGJ.2	Te Ardhurat Gjitheperfs hirese 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 gjitheperfs hirese nga pjesemarrjet		-		-
5	Totali i te ardhurave te tjera gjitheperfs hirese per vitin		-		-
	Totali i te ardhurave gjitheperfs hirese per vitin		-	-	-
P-P.17	Totali i te ardhurave gjitheperfs hirese 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 31.12.2017		VITI USHTRIMOR 31.12.2016	
	ALL	EURO	ALL	EURO
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e shfrytëzimit	(3,107,367)	(23,372)	(8,311,047)	(61,459)
Te arketuara nga te drejtat e arketueshme	184,008,416	1,384,042	31,003,917	229,268
Te paguara per detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjesve	(184,964,925)	(1,391,237)	(39,314,964)	(290,727)
Pagesa te Tjera		-		-
<i>Mjete Monetare te gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	<i>(956,508)</i>	<i>(7,194)</i>	<i>(8,311,047)</i>	<i>(61,459)</i>
Interesi i paguar		-		-
Tatim mbi fitimin i paguar	(2,150,859)	(16,178)		-
<i>MM neto nga/(perdorur ne) veprimtaritë e shfrytëzimit</i>	<i>(3,107,367)</i>	<i>(23,372)</i>	<i>(8,311,047)</i>	<i>(61,459)</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>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Fluksi i mjeteve monetare nga/(perdorur ne) ne aktivitetin e financimit	7,616,705	57,290	8,391,373	124,105
Arketime nga emetimi i kapitalit aksionar		-		-
Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura si kolateral		-		-
Hua te arketuara	14,401,005	108,319	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	(6,784,300)	(51,029)		-
Pagesa e detyrimeve te qirase financiare		-		-
Interesi i paguar		-		-
Dividente te paguar		-	277,573	2,053
<i>Mjete monetare neto nga/ (perdorur ne) aktivitetin financiar</i>	<i>7,616,705</i>	<i>57,290</i>	<i>8,391,373</i>	<i>62,053</i>
Rritja/rënia neto ne mjeteve monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare	4,509,338	33,918	80,326	594
Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 1 Janar	80,326	604		-
Efekti i luhatjeve te kursit te kembimit te mjeteve monetare		-		-
Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 31 Dhjetor	4,589,663	34,522	80,326	594

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALIN NETO

Pershkrimi	Kapitali i nenshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva rivileresimi	Rezerva te tjera	Fitimi i pashperndare	Fitimi (humbje) e vitit financiar	Totali	Interesa jo-kontrollues	Totali
Pozicioni financiar me 31 Dhjetor 2015									
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabël									
Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 Janar 2016	100.00					(1,015,435.70)	(1,015,335.70)	-	(1,015,335.70)
Te ardhurat totale gjithepershireshe per vitin:									
Fitim/Humbja e vitit						(1,015,435.70)	(1,015,435.70)		(1,015,435.70)
Te ardhura te tjera gjithepershireshe									
Te ardhura te tjera gjithepershireshe per vitin									
Transaksionet me pronaret te njohura ne kap.									
Emetimi i kapitalit te nenshkruar	100.00						100.00		100.00
Dividendët e paguar									
Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike									
Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 Dhjetor 2016	100.00					(1,015,435.70)	(1,015,335.70)	-	(1,015,335.70)
Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 Janar 2017	100.00					(1,015,435.70)	(1,015,335.70)	-	(1,015,335.70)
Te ardhurat totale gjithepershireshe per vitin:									
Fitim/Humbja e vitit	100.00					18,494,059.85	18,494,159.85	-	18,494,159.85
Te ardhura te tjera gjithepershireshe						18,494,059.85	18,494,059.85		18,494,059.85
Te ardhura te tjera gjithepershireshe per vitin									
Transaksionet me pronaret te njohura ne kap.									
Emetimi i kapitalit te nenshkruar	100.00						100.00		100.00
Dividendët e paguar									
Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike									
Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 Dhjetor 2017	200.00					17,478,624.15	17,478,824.15	-	17,478,824.15

SHENIME SHPIEGUESE

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 Kontabël** 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** çilesore të përgatitjes së Pasqyrave Financiare janë ato që e bëjnë informacionin e pasqyrave financiare të dobishëm për përdoruesin. Karakteristikat kryesore që janë mbajtur parasysh gjatë hartimit të Pasqyrave Financiare janë: Kuptueshmëria, Rëndësia dhe Materialiteti, Besueshmëria, Parimi i Paraqitjes me Besnikëri parimi i Përpjesësisë së përmbajtjes ekonomike mbi formën ligjore, Paanshmëria, Parimi i maturisë, Parimi i plotësisë. Qëndrueshmëria dhe Krahasueshmëria.

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 te 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 mënyrë perspektive. Si pasojë shifrat e 2017 janë të krahasueshme me ato të vitit 2016, pasi janë zbatuar politika kontabël të njejta.

Në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit 2017 është zbatuar formati i SKK-2 si edhe në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit 2016.

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 te 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 31.12.2017:

Monedha	Viti 2017	Viti 2016	Ndryshimi
---------	-----------	-----------	-----------

Euro	132.95	137.28	-4.33
USD	111.1	125.79	-14.69
GBP	149.95	186.59	-36.64
CAD	88.64	90.53	-1.89
CHF	113.94	126.74	-12.8

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 2017 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 renie 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.

Aktivët 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 dorezuara.

Per Smart Consulting

Halit Xhaferri



Per Mare Services shpk

Ermal Bushi
Administrator



Perpunoi: Smart Consulting

FORMULAR I DEKLARIMIT DHE PAGESES SE TATIMIT MBI FITIMIN

Numri i Vendosijes se Dokumentit (NVD)
(Vetem per perdorim zyrtar)



(2) Periudha tatimore

17-A

(1) Numri Serial: _____

Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT):

(3) L61629022F

Emri Tregtar i Personit te Tatueshem:

(4) Mare Services

Emri Mbiemri i Personit Fizik:

(5) _____

Adresa:

(6) Rruga Nacionale Vore- Fushe Kruje, km 4, Fushe
Preze, zone kadastrale nr 1669, vol.6,fq 182,
magazine 1 kateshe

Qyteti/Komuna/Rrethi:

Tirana, Preze, Fushe Preze

Numri Telefonit:

(7) _____

Lajmëroni nëse informacioni i mësipërm është jo i plotë ose ka ndryshuar

Llogaritja e rezultatit

Te ardhurat dhe shpenzimet

(8/9) Te ardhurat

(10/11) Shpenzimet

(12) Shpenzimet e pazbritshme

Rezultati

(13/14) Humbja

(15/16) Fitimi

(17) Humbje e mbartur

(18) Fitimi i tatueshem neto (16-17)

Të ushtrimit

Tatimore

(8)	182,072,181	(9)	182,072,181
(10)	160,308,107	(11)	160,308,107
		(12)	36,018

(13)	0	(14)	0
(15)	21,764,074	(16)	21,800,092
		(17)	0
		(18)	21,800,092

Llogaritja e tatim fitimit

(19) Tatim fitimi me shkallen tatimore standarte

(20) Tatim fitimi me perqindje te tjera

(21) Tatim fitimi (19+20)

(22) Tatim fitimi i shtyre

(23) Tatim Fitimi i detyrueshem për t'u paguar

(19)	3,270,014
(20)	0
(21)	3,270,014
(22)	0
(23)	3,270,014



ANALIZA E TE ARDHURAVE E SHPENZIMEVE

Nr. Ref.	Pershkrimi	VITI USHTRIMOR 31.12.2017	
		ALL	EURO
1	70 Te ardhura nga shitjet, shërbimet dhe Punime të Tjera	180,543,571.93	1,357,980.98
1,a	701 Shitja e produkteve të gatshme		-
1,b	702 Shitja e produkteve të ndërmjetme		-
1,c	703 Shitja e nenprodukteve		-
1,d	704 Shitja e punimeve dhe shërbimeve		-
1,e	705 Shitje Mallrash	180,543,571.93	1,357,980.98
2	708 Te ardhura nga shitje të Tjera	-	-
2,a	7081 Qera		-
2,b	7082 Komisione		-
2,c	7083 Transport për të tretet		-
	Te ardhurat e aktivitetit	180,543,571.93	1,357,980.98
1	60	151,967,025.01	1,143,038.92
1,a	601 Blerje/Shpenzime Materiale	-	-
i	6011 Blerje/Shpenzim	-	-
ii	6031 Ndryshim Gjendje		-
1,b	602 Blerje/ Shpenzime Materiale Ndihmese	517,258.72	3,890.63
i	6021 Blerje materiale ndihmese & Lende e Pare	517,258.72	3,890.63
ii	60321 Ndryshim Gjendje		-
1,c	605 Shpenzime Mallra	151,449,766.29	1,139,148.30
i	6051 Blerje Mallra/Sherbimesh	163,577,830.70	1,230,371.05
ii	6035 Ndryshim Gjendje	(21,311,813.72)	(160,299.46)
iii	632 Taksa doganore		-
iv	633 Akciza		-
v	627 Transport	7,818,852.88	58,810.48
vi	6111 Agjensi Doganore & Magazinim	803,034.44	6,040.12
vii	6112 Shpenzime të tjera Direkte	561,862.00	4,226.12
2	64 Shpenzime për personelin	2,443,784.03	18,381.23
2,a	641 Pagat & Shërbimet Punonjësit	2,141,090.00	16,104.48
2,b	644 Sigurimet Shoqërore dhe shëndetsore	302,694.03	2,276.75
2,c	645 Kontribute dhe Kuota të Tjera personeli		-
2,d	646 Shpenzime të tjera personeli		-
3	68 Zhvleresime dhe Amortizimi	312,227.36	2,348.46
3,a	681 Amortizimi AQT	312,227.36	2,348.46
3,b	686 Provizione zhvleresimi i aktiveve financiare		-
3,c	687 Shpenzime të tjera, humbje rihvleresimi AQT		-
4	60 Furnitura nentrajtime dhe shërbime	3,870,491.20	29,112.38
a	6041 Energji elektrike	-	-
b	6042 Ujesjellesi	-	-
c	6081 Kancelari	25,266.67	190.05
d	607 Inventar I imet	-	-
dh	6071 Naftë	279,000.00	2,098.53
e	6072 Gaz	-	-
gj	6111 Punime Hidraulike nenkontraktor	-	-
gj	6112 Konsulencë Financiare	233,333.36	1,755.05
f	6113 Shërbime nga të Tretet	-	-
h	6114 Konsulencë Juridike	7,200.00	54.16

i	613	Qera	933,740.00	7,023.24
l	615	Mirembajtje e riparime	1,339,400.16	10,074.47
m	616	Prime Sigurimi	42,797.50	321.91
n	617	Kerkime & studime	-	-
q	618	Shpenzime te Tjera	-	-
r	641	Personeli jashte njesise	-	-
s	622	Pagesa ndermjetes & Honorare (Komisione Kliente & Furnitore)	-	-
t	623	Shpenzime Koncesione, Patenta, Licensa (Dhoma Tregtise)	-	-
th	624	Reklama Publicitet	-	-
o	625	Transferime, Udhetime & Hotel	9,800.00	73.71
p	626	Shpenzime Telefoni Cel	-	-
s	6262	Shpenzime Interneti	15,875.00	119.41
sh	6263	Shpenzime Posta	-	-
v	628	Shpenzime Komisione banka	516,038.32	3,881.45
w	634	Taksat Vendore	21,000.00	157.95
z	635	Taksa Regjistrimi	-	-
zh	6381	Taksa Makinat	-	-
w	6382	Taksa te Tjera	-	-
y	653	Subvencione te dhena	-	-
à	654	Shpenzime pritje & percjellje	348,520.00	2,621.44
ù	657	Gjoha dhe Demshperblime	24,037.46	180.80
ò	658	Shpenzime te panjohura	11,981.00	90.12
ë	668	Interesa Leasing	62,501.73	470.11
è	82	Kosto e shitjes se AQT-ve	-	-
8- Totali i Shpenzimeve			158,593,528	1,192,881
9- Fitimi/Humbja nga Veprimtaria Kryesore			21,950,044.32	165,099.99
10- Te Ardhura te Tjera			-	-
a	761	Te ardhura nga njesite ekonomike ku kainteresa pjesmarrje	-	-
b	762	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrje, brenda grupit	-	-
c	764	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata	-	-
d	765	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata, brenda grupit	-	-
e	767	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme	-	-
f	768	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme, brenda grupit	-	-
11 Zhvleresimi i aktiveve financiare dheinvestimeve financiare te mbajtura si AASH			-	-
12 Shpenzime Financiare			(185,970.65)	(1,398.80)
	664/665	Shpenzime Financiare nga rivleresimi/shitja tetrave me vlere	-	-
	667	Shpenzime Financiare nga Interesat	(609.13)	(4.58)
	668	Shpenzime Financiare te tjera	-	-
	769	Te ardhura Financiare nga Kursi Kembimit	1,528,608.81	11,497.62
	669	Shpenzime Financiare nga Kursi Kembimit	(1,713,970.33)	(12,891.84)
13 Te Ardhura te Tjera Financiare			(185,970.65)	(1,398.80)
14 Pjesa e Fitim Humbjes nga Pjesemarrjet			-	-
15 Fitimi (Humbja) para Tatimit			21,764,073.67	163,701.19
16 Shpenzimet e Tatim Fitimit 15%			(3,270,013.82)	(24,595.82)
17 FITIM (HUMBJA) NETO E VITIT FINANCIAR			18,494,059.85	139,105.38
18 Te Ardhurat Gjitheperfshirese per vitin			-	-
a		Diferencat (+/-) nga rivleresimi iaktiveve afatgjata materiale	-	-
b		Diferencat (+/-) nga rivleresimi iaktiveve financiare te mbajtura per shitje	-	-
c		Pjesa e te ardhurave gjitheperfshirese nga pjesemarrjet	-	-
d		Totali i te ardhurave te tjera gjitheperfshirese per vitin	-	-
19 Totali i te ardhurave gjitheperfshirese per vitin			18,494,059.85	139,105.38
20 Rentabiliteti			10%	10%