Emertimi dhe Forma ligjore	ICMS shpk
NIPT -i	K81902014E
Adresa e Selise	Rruga Reshit Collaku, 24
	TIRANE
Data e krijimit	02.07.2008
Nr. i Regjistrit Tregetar	
Veprimtaria Kryesore	Sherbime konsulence per studime fizibiliteti ne fushen tregtare sherbime kontrolli, teste, import - eksport mallra

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe
Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2015

Pasqyrat Financiare jane individuale	PO
Pasqyrat Financiare jane te konsoliduara	
Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne	LEK
Pasqyrat Financiare jane te rumbullakosura ne	0 LEK
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga 01.01.2015 Deri 31.12.2015
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	19.05.2016

ICMS Sh.p.k.
NIS : K 81902014 E
ALBANIA

ICMS shpk
K81902014E
Pasqyra e Bilancit per vitin ushtrimor te mbyllur me dt.31.12.2015

AKTIVET	Viti 2015	Viti 2014
Aktivet afatshkurtra		
Mjetet monetare	**2,845,804**	**1,448,421**
Investime:	**0**	**0**
1. Ne tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit		
2. Aksionet e veta		
3. Te tjera financiare		
Te drejta te arketueshme:	**120,927,870**	**29,516,349**
1. Nga aktiviteti i shfrytezimit	*50,791,371*	*29,516,349*
2. Nga njesite ekonomike brenda grupit		
3. Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese		
4. Te tjera	*156,499*	
5. Kapital i nenshkruar i papaguar	*69,980,000*	
Inventaret:	**0**	**0**
1. Lende e pare dhe materiale te konsumueshme		
2. Prodhime ne proces dhe gjysemprodukte		
3. Produkte te gatshme		
4. Mallra		
5. Aktive Biologjike (Gje e gjalle ne rritje e majmeri)		
6. AAGJM te mbajtura per shitje		
7. Parapagesat per inventar		
Shpenzime te shtyra	**236,960,927**	**20,523,982**
Te arketueshme nga te ardhurat e konstatuara		
Aktive totale afatshkurtra	**360,734,601**	**51,488,752**
Aktive afatgjata		
Aktive financiare:	**150,490**	**150,490**
1.Tituj pronesie ne njesite ekonomike brenda grupit	*150,490*	*150,490*
2. Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit		
3. Tituj pronesie ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese		
4. Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese		
5. Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjata		
6. Tituj te tjere te huadhenies		
Aktivet materiale:	**2,143,192**	**144,232,314**
1. Toka dhe ndertesa		
2. Impiante dhe makineri	*2,081,333*	1,026,666
3. Te tjera instalime dhe pajisje	*61,859*	78,187
4. Parapagime per aktive materiale dhe ne proces		*143,127,461*
Aktive Biologjike		
Aktive jo materiale:	**0**	**0**
1. Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, te drejta dhe aktive te ngjashme		
2. Emiri i Mire		
3. Parapagime per AAJM		
Aktive tatimore te shtyra		
Aktive totale afatgjata	**2,293,682**	**144,382,804**
AKTIVE TOTALE	**363,028,283**	**195,871,556**

ICMS Sh.p.k.
NUIS : K 81902014 E
ALBANIA

DETYRIMET DHE KAPITALI	Viti 2015	Viti 2014
Detyrime afatshkurtra:	**65,216,641**	**47,656,087**
1. Titujt e huamarrjes	*38,104,646*	23,819,002
2. Detyrime ndaj institucioneve te kredise		
3. Arketime ne avance per porosi		
4. Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	*20,694,417*	22,523,191
5. Deftesa te pagueshme		
6. Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit	*3,727,103*	
7. Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesemarrese		
8. Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetsore	*2,254,052*	*1,295,410*
9. Te pagueshme per detyrimet tatimore	*423,782*	*6,500*
10. Te tjera te pagueshme	*12,641*	*11,984*
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizine		
Totali i Detyrimeve afatshkurtra	**65,216,641**	**47,656,087**
Detyrime afatgjata:	**240,987,424**	**158,918,760**
1. Titujt e huamarrjes		
2. Detyrime ndaj institucioneve te kredise	*240,987,424*	158,918,760
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 njesiveekonomike ku ka intersa pjesemarrese		
8. Te tjera te pagueshme		
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione:	**0**	**0**
1. Provizione per pensionet		
2. Provizione te tjera		
Totali i Detyrimeve afatgjata	**240,987,424**	**158,918,760**
Detyrime totale	**306,204,065**	**206,574,847**
Kapitali dhe Rezervat	**70,000,000**	**20,000**
Kapitali i nenshkruar	**70,000,000**	**20,000**
Primi i lidhur me kapitalin		
Rezerva rivleresimi		
Rezerva te tjera	**0**	**0**
1. Rezerva ligjore		
2. Rezerva statutore		
3. Rezerva te tjera		
Fitimi i pashperndare	(10,723,291)	(10,723,291)
Fitimi / Humbja e vitit	(2,452,491)	**0**
Totali i kapitalit	**56,824,218**	(10,703,291)
TOTAL I DETYRIMEVE KAPITALIT	**363,028,283**	**195,871,556**

ICMS Sh.p.k.
NUIS : K 81902014 E
ALBANIA

ICMS shpk
K81902014E

Pasqyra e Performances
(Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve)
Formati 1 - Shpenzimet e shfrytezimit te klasifikuara sipas natyres

Pershkrimi i Elementeve	Viti 2015	Viti 2014
Te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit	**23,101,870**	
Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe prodhimit ne proces		
Puna e kryer nga njesia ekonomike dhe e kapitalizuar		
Te ardhura te tjera te shfrytezimit		
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	0	0
1. Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme		
2. Te tjera shpenzime		
Shpenzime te personelit	(1,522,250)	0
1. Paga dhe shperblime	*(1,430,202)*	
2. Shpenzime te sigurimeve shoqerore/shendetesore (paraqitur vecmas nga shpenzimet per pensionet)	*(92,048)*	
Zhvelresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(221,661)	
Shpenzime te tjera shfrytezimi	(14,488,995)	
Te ardhura te tjera	**5,154,168**	0
1. Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrese(paraqitur vecmas te ardhurat nga njesite ekonomike te grupit)		
2. Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata(paraqitur vecmas te ardhurat nga njesite ekonomike te grupit)		
3. Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme(paraqitur vecmas te ardhurat nga njesite ekonomike te grupit)	*5,154,168*	
Zhvleresimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si aktive afatshkurtera		
Shpenzime financiare	(14,084,313)	0
1. Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme(paraqitur vecmas shpenzimet per tu paguar tek njesite ekonomike brenda grupit)	*(14,084,313)*	
2. Shpenzime te tjera financiare		
Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesmarrjet		
Fitimi/Humbja para tatimit	(2,061,181)	0
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	(391,310)	0
1. Shpenzimi i tatim fitimit te periudhes	*(391,310)*	
2. Shpenzimi i tatim fitimit te shtyre		
3. Pjesa e tatim fitimit te pjesmarrjeve		
Fitimi/Humbja e vitit	(2,452,491)	0
Fitimi/Humbja per:		
Pronaret e njesise ekonomike meme		
Interesat jo-kontrolluese		

ICMS Sh.p.k.
NUIS : K 81902014 E
ALBANIA

ICMS shpk
K81902014E

Pasqyra e Performances
(Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve)
Formati 1 - Shpenzimet e shfrytezimit te klasifikuara sipas natyres

Pershkrimi i Elementeve	Viti 2015	Viti 2014
Fitimi/Humbja e vitit	(2,452,491)	0
Te ardhura te tjera gjitheperfshirese per vitin:	5,154,168	0
Difrencat (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja	5,154,168	0
Difrencat (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Difrencat (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje		
Pjesa e te ardhurave gjitheperfshirese nga pjesmarrjet		
Totali i te ardhurave te tjera gjitheperfshirese per vitin	(7,215,349)	0
Totali i te ardhurave gjitheperfshirese per vitin	(2,061,181)	0
Totali i te ardhurave/humbjeve gjitheperfshirese per:		
Pronaret e njesise ekonomke meme		
Interesat jo-kontrolluese		

ICMS Sh.p.k.
NUIS : K 81902014 E
ALBANIA

ICMS shpk
K81902014E

Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda direkte)

	Viti 2015	Viti 2014
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit		
a. Te arketuara nga te drejtat e arketueshme	1,670,349	(19,408,487)
b. Te paguara per detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjesve	(86,437,129)	(104,751,226)
c. Pagesa te tjera	(8,930,145)	0
Mjete monetare te gjeneruara nga aktiviteti i shfrytezimit(a+b+c)	**(93,696,925)**	**(124,159,713)**
d. Interes i paguar		
e. Tatim fitimi i paguar		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit	**(93,696,925)**	**(124,159,713)**
Fluksi i mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e investimit		
a. Para te perdorura per blerjen e filialeve (netuar me shumen e mjeteve monetare pjese e aktiveve neto te blera)	0	
b. Para te arketuara nga shitja e filialeve (netuar me shumen e mjeteve monetare pjese e aktiveve neto te shitura)		
c. Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale	(1,260,000)	0
d. Arketime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale	0	
e. Pagesa per blerjen e investimeve te tjera	0	
f. Arketime nga shitja e investimeve te tjera		
g. Dividente te arketuar	0	
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e investimit	**(1,260,000)**	**0**
Fluksi i mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e financimit		
a. Arketime nga emetimi i kapitalit aksionar		
b. Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura si kolateral		
c. Hua te arketuara	116,198,884	123,247,762
d. Pagesa e kostove te transaksionit qe lidhen me kredite dhe huate		
e. Riblerja e aksioneve te veta		
f. Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		
g. Pagesa e huave	(19,844,576)	
h. Pagese e detyrimeve te qirase financiare		
i. Interes i paguar		
j. Dividende te paguar		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e financimit	**96,354,308**	**123,247,762**
Rritja/Renie neto ne mjete monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare	**1,397,383**	(911,951)
Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 1 janar	**1,448,421**	**2,360,372**
Efekti i luhatjeve te kursit te kembimit te mjeteve monetare		
Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 31 dhjetor	**2,845,804**	**1,448,421**

ICMS Sh.p.k.
NUIS : K 81902014 E
ALBANIA

ICMS shpk
K81902014E

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapitalin Neto

	Kapitali i nenshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivleresimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Fitime te Pashperndara	Fitimi / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
Pozicioni financiar me 31 dhjetor 2013	20,000					(4,182,269)	(10,540,062)			(14,702,331)
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel										0
Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 janar 2014	20,000	0	0	0	0	(4,182,269)	(10,540,062)	0	0	(14,702,331)
Te ardhura totale gjitheperfshirese per vitin:										0
Fitimi / Humbja e vitit							(3,531,769)			(3,531,769)
Te ardhura te tjera gjitheperfshirese:										0
Totali i te ardhurave gjitheperfshirese per vitin:	0	0	0	0	0	0	(3,531,769)	0	0	(3,531,769)
Transaksionet me pronaret e njesise ekonomike te njohura direkt ne kapital:										0
Emetimi i kapitalit te nenshkruar										0
Dividende te paguar										0
Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike	0									0
										0
Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 dhjetor 2014	20,000	0	0	0	0	(4,182,269)	(14,071,831)	0	0	(18,234,100)
										0
Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 janar 2015	20,000	0	0	0	0	(18,254,100)	0	0	0	(18,234,100)
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel						7,530,809				**7,530,809**
Totali i te ardhurave gjitheperfshirese per vitin:										0
Fitimi / Humbja e vitit							(2,452,491)			(2,452,491)
Te ardhura te tjera gjitheperfshirese:										0
Te ardhura totale gjitheperfshirese per vitin:	0	0	0	0	0	0	(2,452,491)	0	0	(2,452,491)
Transaksionet me pronaret e njesise ekonomike te njohura direkt ne kapital:										0
Emetimi i kapitalit te nenshkruar	69,980,000									**69,980,000**
Dividende te paguar										0
Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike	**69,980,000**	0	0	0	0	0	0	0	0	**69,980,000**
										0
Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 dhjetor 2015	**70,000,000**	0	0	0	0	(10,723,291)	(2,452,491)	0	0	**56,824,218**

ICMS Sh.p.k.
NUIS : K 81902014 E
ALBANIA

Tatimpaguesi **ICMS shpk**
NIPT **K81902014E**
Tel **+355682053172**

Inventari i Llogarive Bankare

31.12.2015

Nr.	Emertimi bankes	Numri llogarise	Shuma monedhe e huaj	Shuma ne leke
1	BKT(Leke)	411737924		11Lek
2	BKT(Euro)	411737924	31,971.00 €	4,388,921Lek
	ISP (Leke)	20444235301	- €	-Lek
	ISP (Euro)	20444235302	- €	-Lek
	Veneto(Euro)	26259	- 11,241.00 €	- 1,543,129Lek
	Shuma			**2,845,804Lek**

Perfaqesuesi Personit Juridik / fizik

(Olti Rrusi)
(emer mbiemer, firme e vule)

ICMS Sh.p.k.
NUIS : K 81902014 E
ALBANIA

INVENTARI i MALLRAVE

31.12.2015

Subjekti **ICMS shpk**
NIPT-I **K81902014E**
Aktiviteti **Sherbime konsulence per studime fizibiliteti ne fushen tregtare**
Adresa Vep. **Rruga Reshit Collaku, 24**
Telefoni **+355 682053172**

Nr.	Artikulli	Nj / M	Sasia	Kosto	Vlera
1					-Lek
2					-Lek
3					-Lek
4					-Lek
5					-Lek
6					-Lek
7					-Lek
8					-Lek
9					-Lek
10					-Lek
11					-Lek
12					-Lek
13					-Lek
14					-Lek
15					-Lek
16					-Lek
17					-Lek
18					-Lek
19					-Lek
20					-Lek
	Shuma				**-Lek**

Perfaqesuesi Personit Juridik / fizik

Olti Pavini

V.O.Kjo pasqyre do te plotesohet e vecante per
Lenden e Pare ; Mallrat ; Produktin e Gateshem dhe Prodhimin ne Proces

ICMS Sh.p.k.
NUIS : K 81902014 E
ALBANIA

Subjekti **ICMS shpk**

Inventari automjeteve ne pronesi te subjektit 2015

Nr.	Lloji automjetit	Kapaciteti	Targa	Vlera
1	Furgon Daimlerchrysler CDI 2.2			1,400,000Lek
2	Sprinter 2029			1,260,000Lek
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
16				
17				
18				
19				
20				
Shuma				**2,660,000Lek**

Perfaqesuesi Personit Juridik / fizik

(Olti Ivi)

(emer mbiemer, firme e vule)

ICMS Sh.p.k.
NUIS : K 81902014 E
ALBANIA

Shoqeria **ICMS shpk**
NIPTI **K81902014E**

Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2015	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2015
1	Toka					0
2	Ndertime					0
3	Makineri,paisje				0	0
4	Mjete transporti	2	1,400,000	1,260,000	0	2,660,000
5	Kompjuterike		0	0	0	0
1	Zyre		109,783	0	0	109,783
2	Te tjera		0	0	0	0
3						0
4						0
	TOTALI		*1,509,783*	*1,260,000*	*0*	*2,769,783*

Amortizimi A.A.Materiale 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2015	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2015
1	Toka		0	0		0
2	Ndertime					0
3	Makineri,paisje,vegla				0	0
4	Mjete transporti		373,334	205,333	0	578,667
5	Kompjuterike				0	0
1	Zyre		31,596	16,328	0	47,924
2	Te tjera				0	0
3						0
4						0
	TOTALI		*404,930*	*221,661*	*0*	*626,591*

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2015	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2015
1	Toka		0	0	0	0
2	Ndertime		0	0	0	0
3	Makineri,paisje,vegla		0	0	0	0
4	Mjete transporti		1,026,666	1,054,667	0	2,081,333
5	Kompjuterike		0	0	0	0
1	Zyre		78,187	-16,328	0	61,859
2	Te tjera		0	0	0	0
3						0
4						0
	TOTALI		*1,104,853*	*1,038,339*	*0*	*2,143,192*

Perfaqesuesi Personit Juridik / fizik

Olti Laini

ICMS Sh.p.k.
NUIS : K 81902014 E
ALBANIA

SHENIMET SHPJEGUESE

A I Informacion i përgjithshëm

1 Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
2 Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 1)
3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 2)
4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 2)

A II Politikat kontabël

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i kostos duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metoden e amortizimit mbi bazen e vleftes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vleftes se mbetur
- AAM me vlere me te vogel se 5.000 leke me 100% te kostos
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vleftes se mbetur

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

Te drejta te arketueshme nga aktiviteti i shfrytezimit:		50,807,815 leke
Teprice kreditore TVSH	*40,475,573*	
Kliente per tu arketuar	*10,332,242*	
Te drejta te tjera te arketueshme= Kaparre per qera ambjenti		156,499 leke
Titujt e huamarrjes:		38,104,646 leke
Financim ortaku	*37,099,207*	
Huamarrje te tjera	*1,005,439*	
Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit(ndaj ICMS Construcsion)		3,727,103 leke
Te pagueshme per detyrimet tatimore:		423,782 leke
TAP	*18,651*	
Tatim ne burim qera	*13,821*	
Tatim fitimi	*391,310*	

Pasqyra te Ardhurave dhe Shpenzimeve

Shpenzime te tjera:		14,488,995 leke
Qira per administraten	*92,140*	
Konsulence kontabile, fiskale	*251,100*	
Sherbime noterie	*4,200*	
Sherbime administrative	*43,625*	
Sherbime te ndryshme	*41,418*	
Sherbim mirmbajtje e riparime pika doganore	*3,432,000*	
Kuota vjetore e shpenzimeve per tu shperndare ne 15 vjet	*3,232,303*	
Shpenzime per sherbimet bankare	*2,685,173*	
Taksa dhe tarifa vendore	*37,120*	
Diferenca nga rrumbullakimi	*4*	
Shpenzime te panjohura fiskalisht	*4,642,251*	
Gjoba dhe demshperblime	*27,661*	
Te ardhura te tjera te ngjashme=Fitim nga kembimet valutore		5,154,168 leke
Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme(bankare)		24,742,528 leke

Shoqeria ne shkurt te vitit 2016 ka qene subjekt i nje kontrolli te thelluar tatimor per periudhen 2010-2015, dhe ne plotesimin e ketyre pasqyrave financiare jane reflektuar te gjitha rezultatet e raportit final te kontrollit.

Perfaqesuesi Personit Juridik / fizik

(Olti Peçimi)

(emer mbiemer, firme e vule)

ICMS Sh.p.k.
NUIS : K 81902014 E
ALBANIA