

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 Regjistrimit 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 2016

Pasqyrat Financiare jane individuale
Pasqyrat Financiare jane te konsoliduara
Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne
Pasqyrat Financiare jane te rumbullakosura ne

PO

LEK

0 LEK

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2016

Deri 31.12.2016

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

27.03.2017

ICMS Sh.p.k.

NUIS : K81902014 E

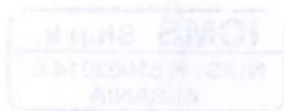
ALBANIA

ICMS shpk
K81902014E

Pasqyra e Bilancit per vitin ushtrimor te mbyllur me dt.31.12.2016

AKTIVET	Viti 2016	Viti 2015
Aktivet afatshkurtra		
Mjetet monetare	40,276,418	2,845,804
Investime:	0	0
1. Ne tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit		
2. Aksionet e veta		
3. Te tjera financiare		
Te drejta te arketueshme:	114,647,893	120,927,870
1. Nga aktiviteti i shfrytezimit	44,440,812	50,791,371
2. Nga njesite ekonomike brenda grupit		
3. Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese		
4. Te tjera	227,081	156,499
5. Kapital i nenshkuar i papaguar	69,980,000	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	226,602,664	236,960,927
Te arketueshme nga te ardhurat e konstatuara		
Aktive totale afatshkurtra	381,526,975	360,734,601
Aktive afatgjata		
Aktive financiare:	490	150,490
1. Tituj pronesie ne njesite ekonomike brenda grupit	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:	10,275,475	2,143,192
1. Toka dhe ndertesa		
2. Implante dhe makineri	10,226,506	2,081,333
3. Te tjera instalime dhe pajisje	48,969	61,859
4. Parapagime per aktive materiale dhe ne proces		
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	10,275,965	2,293,682
AKTIVE TOTALE	391,802,940	363,028,283

DETYRIMET DHE KAPITALI	Viti 2016	Viti 2015
Detyrime afatshkurtra:	95,646,620	65,216,641
1. Titujt e huamarrjes	990,424	38,104,646
2. Detyrime ndaj institucioneve te kredise		
3. Arketime ne avance per porosi		
4. Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	80,418,249	20,694,417
5. Deftesa te pagueshme		
6. Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit	3,671,446	3,727,103
7. Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesemarrese	224,003	2,254,052
8. Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetsore	10,342,498	423,782
9. Te pagueshme per detyrimet tatimore		12,641
10. Te tjera te pagueshme		
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	102,680	
Te ardhura te shtyra		
Provizine		
Totali i Detyrimeve afatshkurtra	95,749,300	65,216,641
Detyrime afatgjata:	176,944,804	240,987,424
1. Titujt e huamarrjes		
2. Detyrime ndaj institucioneve te kredise	176,944,804	240,987,424
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 ku ka intersa pjesemarrese		
8. Te tjera te pagueshme		
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra	0	0
Provizione:		
1. Provizione per pensionet		
2. Provizione te tjera		
Totali i Detyrimeve afatgjata	176,944,804	240,987,424
Detyrime totale	272,694,104	306,204,065
Kapitali dhe Rezervat	70,000,000	70,000,000
Kapitali i nenshkruar	70,000,000	70,000,000
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	(13,175,783)	(10,723,291)
Fitimi / Humbja e vitit	62,284,619	(2,452,491)
Totali i kapitalit	119,108,836	56,824,218
TOTAL I DETYRIMEVE KAPITALIT	391,802,940	363,028,283



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 2016	Viti 2015
Te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit	192,463,766	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	(10,756,369)	(1,522,250)
1. Paga dhe shperblime	(10,200,390)	(1,430,202)
2. Shpenzime te sigurimeve shoqerore/shendetesore (paraqitur vecmas nga shpenzimet per pensionet)	(555,979)	(92,048)
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(463,688)	(221,661)
Shpenzime te tjera shfrytezimi	(92,528,612)	(14,488,995)
Te ardhura te tjera	2,801,767	5,154,168
1. Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interese pjesemarrrese(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. Interese te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme(paraqitur vecmas te ardhurat nga njesite ekonomike te grupit)	2,801,767	5,154,168
Zhvleresimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si aktive afatshkurtera		
Shpenzime financiare	(17,708,020)	(14,084,313)
1. Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme(paraqitur vecmas shpenzimet per tu paguar tek njesite ekonomike brenda grupit)	(17,708,020)	(14,084,313)
2. Shpenzime te tjera financiare		
Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesmarrjet		
Fitimi/Humbja para tatimit	73,808,844	(2,061,181)
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	(11,524,225)	(391,310)
1. Shpenzimi i tatim fitimit te periudhes	(11,524,225)	(391,310)
2. Shpenzimi i tatim fitimit te shtyre		
3. Pjesa e tatim fitimit te pjesmarrjeve		
Fitimi/Humbja e vitit	62,284,619	(2,452,491)
Fitimi/Humbja per:		
Pronaret e njesise ekonomike meme		
Interesat jo-kontrolluese		

ICMS sh.p.k.
NUI K81902014 E
ALBANIA

ICMS Sh.p.k.
NUI K81902014 E
ALBANIA

ICMS shpk
K81902014E

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Pershkrimi i Elementeve	Viti 2016	Viti 2015
Fitimi/Humbja e vitit	62,284,619	(2,452,491)
Te ardhura te tjera gjithëpërfshirëse per vitin:	(14,906,253)	(8,930,145)
Difrenca (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja	(14,906,253)	(8,930,145)
Difrenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Difrenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje		
Pjesa e te ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesmarrjet		
Totali i te ardhurave te tjera gjithëpërfshirëse per vitin	88,715,097	6,868,964
Totali i te ardhurave gjithëpërfshirëse per vitin	73,808,844	(2,061,181)
Totali i te ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse per:		
Pronaret e njesise ekonomike meme		
Interesat jo-kontrolluese		

ICMS Sh.p.k.
NUI: K81902014 E
ALBANIA

ICMS shpk
K81902014E

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda direkte)

	Viti 2016	Viti 2015
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit		
a. Te arketuara nga te drejtat e arketueshme	198,743,743	1,670,349
b. Te paguara per detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjesve	(36,804,062)	(86,437,129)
c. Pagesa te tjera	(14,906,253)	(8,930,145)
Mjete monetare te gjeneruara nga aktiviteti i shfrytezimit(a+b+c)	147,033,428	(93,696,925)
d. Interes i paguar		
e. Tatim fitimi i paguar		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit	147,033,428	(93,696,925)
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)	150,000	
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	(8,595,971)	(1,260,000)
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	(8,445,971)	(1,260,000)
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	(101,156,842)	116,198,884
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. Pagesa e detyrimeve te qirase financiare		
i. Interes i paguar		
j. Dividente te paguar		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e financimit	(101,156,842)	96,354,308
Rritja/Renie neto ne mjete monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare	37,430,614	1,397,383
Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 1 janar	2,845,804	1,448,421
Efekti i luhatjeve te kursit te kembimit te mjeteve monetare		
Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 31 dhjetor	40,276,418	2,845,804

ICMS Sh.p.k.
NUIB : K/81902014 E
ALBANIA

ICMS shpk
NUIB : K81902014 E
ALBANIA

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 2014	20,000					(4,182,269)	(14,071,831)			(18,234,100)
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel										0
Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 janar 2015	20,000	0	0	0	0	(18,254,100)	0	0	0	(18,234,100)
Te ardhura totale gjithetheperfshtese per vitin:										0
Fitimi / Humbja e vitit						7,530,809	(2,452,491)			5,078,318
Te ardhura te tjera gjithetheperfshtese:										0
Totali i te ardhurave gjithetheperfshtese per vitin:	0	0	0	0	0	7,530,809	(2,452,491)	0	0	5,078,318
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									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
										0
Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 janar 2016	70,000,000	0	0	0	0	(13,175,783)	0	0	0	56,824,218
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel										0
Totali i te ardhurave gjithetheperfshtese per vitin:										0
Fitimi / Humbja e vitit							62,284,619			62,284,619
Te ardhura te tjera gjithetheperfshtese:										0
Te ardhura totale gjithetheperfshtese per vitin:	0	0	0	0	0	0	62,284,619	0	0	62,284,619
Transaksionet me pronaret e njesise ekonomike te njohura direkt ne kapital:										0
Emetimi i kapitalit te nenshkruar	0									0
Dividende te paguar										0
Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
										0
Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 dhjetor 2016	70,000,000	0	0	0	0	(13,175,783)	62,284,619	0	0	119,108,836

ICMS shpk
K81902014E
+355682053172

31.12.2016

Perfaquesuesi Personit Juridik / fizik

(Olta Petrović)
(emer mbiemer, firme e vule)

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

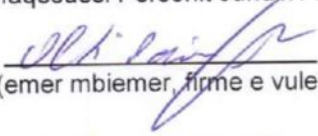
INVENTARI I MALLRAVE

31.12.2016

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

()
(emer mbiemer, firme e vule)

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

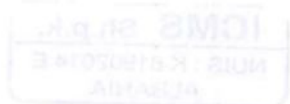
Subjekti **ICMS shpk**

Inventari automjeteve ne pronesi te subjektit 2016

Nr.	Lloji automjetit	Kapaciteti	Targa	Vlera
1	Furgon Daimlerchrysler CDI 2.2			1,400,000Lek
2	Sprinter 2029			1,260,000Lek
3	Tuareg			8,595,971Lek
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
16				
17				
18				
19				
20				
Shuma				11,255,971Lek

Perfaqesuesi Personit Juridik / fizik

(olli laim)
(emer mbiemer, firme e vule)



Shoqeria
NIPTI

ICMS shpk
K81902014E

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka					0
2	Ndertime					0
3	Makineri,paisje				0	0
4	Mjete transporti	3	2,660,000	8,595,971	0	11,255,971
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		2,769,783	8,595,971	0	11,365,754

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				0	0
4	Mjete transporti		578,667	450,798	0	1,029,465
5	Kompjuterike				0	0
1	Zyre		47,924	12,890	0	60,814
2	Te tjera				0	0
3						0
4						0
	TOTALI		626,591	463,688	0	1,090,279

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	0
2	Ndertime		0	0	0	0
3	Makineri,paisje,vegla		0	0	0	0
4	Mjete transporti		2,081,333	8,145,173	0	10,226,506
5	Kompjuterike		0	0	0	0
1	Zyre		61,859	-12,890	0	48,969
2	Te tjera		0	0	0	0
3						0
4						0
	TOTALI		2,143,192	8,132,283	0	10,275,475

Perfaqesuesi Personit Juridik / fizik

(*Olga Laj*)
(emer mbiemer, firme e vule)



SHENIMET SHPJEGUESE

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 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 koston 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 vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Komputera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- AAM me vlere me te vogel se 5.000 leke me 100% te koston
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

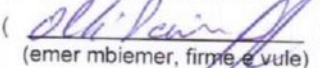
B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

Te drejta te arketueshme nga aktiviteti i shfrytezimit:		
Kliente per tu arketuar	27,434,759	44,440,812 leke
Teprice kreditore TVSH	17,006,053	
Te drejta te tjera te arketueshme		227,081 leke
Kaparre per qera ambjenti	77,081	
Te drejta per tu arketuar nga snitja		
e kuotave te ICMS Construksion	150,000	
Titujt e huamarrjes=Huamarrje te tjera		990,424 leke
Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit(ndaj ICMS Construksion)		3,671,446 leke
Te pagueshme per detyrimet tatimore:		10,342,498 leke
TAP	157,685	
Tatim ne burim qera	429,266	
Tatim fitimi	9,755,547	
Te ardhura te shtyra=Fatura kopetence 2016 regjistruar ne 2017		102,680 leke

Pasqyra te Ardhurave dhe Shpenzimeve

Shpenzime te tjera:		92,528,612 leke
Kasncelari	20,600	
Qira per administraten	3,633,725	
Mirmbajtje per administraten	59,012	
Sigurime njesi administrative	34,272	
Sigurime automjete	212,274	
Konsulence kontabile, fiskale	328,000	
Sherbime noterie	119,600	
Sherbim mirmbajtje e riparime pika doganore	67,667,588	
Kuota vjetore e shpenzimeve per tu shperndare ne 15 vjet	15,920,533	
Transferme, udhetime	301,353	
Shpenzime telefoni fix, internet	31,532	
Shpenzime celulari	5,339	
Shpenzime per sherbimet bankare	811,097	
Taksa dhe tarifa vendore	101,000	
Diferenca nga rrumbullakimi	-1	
Shpenzime per pritje, perfaqesime	263,365	
Shpenzime te panjohura fiskalisht	2,421,213	
Gjoha dhe demshperblime	598,112	
Te ardhura te tjera te ngjashme=Fitim nga kembimet valutore		2,801,767 leke
Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme(bankare)		17,702,705 leke

Perfaqesuesi Personit Juridik / fizik

()
(emer mbiemer, firme e vule)

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