

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

Data e krijimit

Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

RATI SHPK

K71911010Q

RR. "KOMUNA E PARISIT"

TIRANE

11.07.2007

35960

NDERTIM, SHERBIME NDERTIMI

PASQYRAT FINANCIARE

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

Viti 2016

Arif Dila



Armando

Felitsa

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

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2016

Deri 31.12.2016

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

28/03/2017

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2016	2015
	Aktivitet Afatshkurtra			
	► Aktivitet monetare	1	783,672	2,353,639
	1 Banka		783,672	307,703
	2 Arka		0	2,045,936
	► Investime	2	0	0
	1 Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit	2.1		
	2 Aksionet e veta	2.2		
	3 Te tjera Financiare	2.3		
	► Të drejta të arkëtueshme	3	226,273,450	218,857,712
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3.1	200,062,868	192,106,145
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3.2		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3		
	4 Të tjera	3.4	26,210,582	26,751,567
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar	3.5		
	► Inventarët	4	4,282,889	4,129,293
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4.1	4,282,889	4,129,293
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	4.2		
	3 Produkte të gatshme	4.3		
	4 Mallra	4.4	0	0
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	4.5		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje	4.6		
	7 Parapagime për inventar	4.7		
	► Shpenzime të shtyra	5	9,974,480	9,974,480
	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		241,314,491	235,315,124
	Aktivitet Afatgjata			
	► Aktive financiare	7	0	0
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit	7.1	0	
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit	7.2		
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.3		
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.4		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	7.5		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies	7.6		
	► Aktivitet materiale	8	6,568,640	8,094,022
	1 Toka dhe ndërtesa	8.1	0	0
	2 Impiante dhe makineri	8.2	6,130,447	7,650,447
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	8.3	438,193	443,575
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8.4		
	► Aktivitet biologjike	9		
	► Aktive jo materiale:	10	0	0
	1 Koncesione,patenta,liçenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme	10.1		
	2 Emri i Mirë	10.2		
	3 Parapagime për AAJM	10.3		
	► Aktive tatimore të shtyra	11		
	► Kapitali i nënshkruar i papaguar	12		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		6,568,640	8,094,022
	AKTIVE TOTALE		247,883,131	243,409,146



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2016	2015
	► Detyrime afatshkurtra:	13	199,471,775	199,919,771
	1 Titujt e huamarrjes	13.1		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13.2	0	0
	3 Arkëtime në avancë për porosi	13.3	194,613,282	186,656,559
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	13.4	3,852,217	3,346,791
	5 Dëftesa të pagueshme	13.5	0	0
	6 Të pagueshme ndaj njërive ekonomike brenda grupit	13.6		
	7 Të pagueshme ndaj njërive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	13.7		
	8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	13.8	45,198	83,021
	9 Të pagueshme për detyrimet tatimore	13.9	278,728	2,600
	10 Të tjera të pagueshme	13.10	682,350	9,830,800
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14		
	► Të ardhura të shtyra	15		0
	► Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		199,471,775	199,919,771
	► Detyrime afatgjata:	17	0	0
	1 Titujt e huamarrjes	17.1		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	17.2	0	0
	3 Arkëtimet në avancë për porosi	17.3		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	17.4	0	0
	5 Dëftesa të pagueshme	17.5		
	6 Të pagueshme ndaj njërive ekonomike brenda grupit	17.6		
	7 Të pagueshme ndaj njërive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	17.7		
	8 Të tjera të pagueshme	17.8	0	0
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	18		
	► Të ardhura të shtyra	19		
	► Provizione:	20	0	0
	1 Provizione për pensionet	20.1		
	2 Provizione të tjera	20.2		
	► Detyrime tatimore të shtyra	21		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		0	0
	DETYRIMET TOTALE		199,471,775	199,919,771
	► Kapitali dhe Rezervat	22		
	► Kapitali i Nënshkruar	23	34,000,000	34,000,000
	► Primi i lidhur me kapitalin	24		
	► Rezerva rivlerësimi	25		
	► Rezerva të tjera	26	7,971,322	7,971,322
	1 Rezerva ligjore	26.1	1,614,816	1,614,816
	2 Rezerva statutore	26.2		
	3 Rezerva të tjera	26.3	6,356,506	6,356,506
	► Fitimi i pashpërndarë	27	1,518,053	0
	► Fitim / Humbja e Vitit	28	4,921,981	1,518,053
	Totali i Kapitalit		48,411,356	43,489,375
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		247,883,131	243,409,146



Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2016	2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	2,441,616	3,034,266
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	30		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32	7,956,723	5,438,800
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	-209,468	-730,653
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	-209,108	-730,653
	2 Të tjera shpenzime	33.2	-360	0
▶	Shpenzime të personelit	34	-2,531,224	-3,993,474
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	-2,169,001	-3,422,000
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-362,223	-571,474
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35	0	0
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	-1,525,381	-1,507,768
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	-336,985	-441,975
▶	Të ardhura të tjera	38	0	697
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.1		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.2		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.3	0	697
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtur aktive afatshkurtra	39		
▶	Shpenzime financiare	40	-540	1,942
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1	0	0
	2 Shpenzime të tjera financiare	40.2	-540	1,942
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	42	5,794,741	1,801,835
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	872,760	283,782
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	872,760	283,782
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	4,921,981	1,518,053
▶	Fitimi/Humbja për:	45		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	45.1		
	Interesat jo-kontrolluese	45.2		



Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare (metoda indirekte)

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	5,794,741	1,801,835
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar	-872,760	-283,782
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	1,525,381	1,507,768
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	0	
Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		
Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		
Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera	-7,415,738	-18,592,821
Rënie/(ritje) në inventarë	-153,596	611,333
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme	-447,996	15,840,826
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit	0	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	-1,569,968	885,159
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		
Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale	0	-12,500
Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Pagesa për blerjen e investimeve të tjera	0	
Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		
Dividentë të arkëtuara		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	0	-12,500
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		
Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral	0	
Hua të arkëtuara	0	
Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		
Riblerje e aksioneve të veta		
Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		
Pagesa e huave		
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		
Interes i paguar		
Dividendë të paguar		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	0	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	-1,569,968	872,659
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2015	2,353,639	1,480,980
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2015	783,671	2,353,639



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									0		0
Efektet e ndryshimeve në politikat kontabël									0		0
▲ Pozicioni financiar i ridekluaruar më 1 janar 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Fitimi / Humbja e vitit									0		0
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									0		0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:									0		0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar									0		0
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									0		0
▲ Pozicioni financiar i ridekluaruar më 31 dhjetor 2015	34,000,000	0	0	1,614,816	0	6,356,506	0	1,518,053	0	0	43,489,375
▲ Pozicioni financiar i ridekluaruar më 1 janar 2016	34,000,000	0	0	1,614,816	0	6,356,506	0	1,518,053	0	0	43,489,375
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Fitimi / Humbja e vitit								4,921,981	4,921,981		4,921,981
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									0		0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:									0		0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar									0		0
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									0		0
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	34,000,000	0	0	1,614,816	0	6,356,506	0	6,440,034	0	0	48,411,356

