

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 2017



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 01.01.2017
Deri 31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

28/03/2018

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2017	2016
	Aktivitet Afatshkurtra			
	► Aktivitet monetare	1	882150	783672
	1 Banka		882150	783672
	2 Arka		0	0
	► Investime	2	0	0
	1 Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit	2.1		
	2 Aksionet e veta	2.2		
	3 Te tjera Financiare	2.3		
	► Të drejta të arkëtueshme	3	235756058	226273450
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3.1	206474050	200062868
	2 Nga njësitet ekonomike brenda grupit	3.2		
	3 Nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3		
	4 Të tjera	3.4	29282008	26210582
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar	3.5		
	► Inventarët	4	3321082	4282889
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4.1	3321082	4282889
	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	9974480	9974480
	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		249933770	241314491
	Aktivitet Afatgjata			
	► Aktive financiare	7	0	0
	1 Tituj pronësie në njësitet ekonomike brenda grupit	7.1	0	0
	2 Tituj të huadhënies në njësitet ekonomike brenda grupit	7.2		
	3 Tituj pronësie në njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.3		
	4 Tituj të huadhënies në njësitet 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	5254912	6568640
	1 Toka dhe ndërtesa	8.1	0	0
	2 Impiante dhe makineri	8.2	4904357	6130447
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	8.3	350555	438193
	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		5254912	6568640
	AKTIVE TOTALE		255188682	247883131



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2017	2016
	► Detyrime afatshkurtra:	13	205823577	199471775
	1 Titujt e huamarrjes	13.1		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13.2	0	0
	3 Arkëtime në avancë për porosi	13.3	200016482	194613282
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	13.4	3881902	3852217
	5 Dëftesa të pagueshme	13.5	0	0
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	13.6		
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	13.7		
	8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	13.8	389721	45198
	9 Të pagueshme për detyrimet tatimore	13.9	853122	278728
	10 Të tjera të pagueshme	13.10	682350	682350
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14		
	► Të ardhura të shtyra	15		
	► Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		205823577	199471775
	► 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 njësive ekonomike brenda grupit	17.6		
	7 Të pagueshme ndaj njësive 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		205823577	199471775
	► Kapitali dhe Rezervat	22		
	► Kapitali i Nënshkruar	23	34000000	34000000
	► Primi i lidhur me kapitalin	24		
	► Rezerva rivlerësimi	25		
	► Rezerva të tjera	26	7971322	7971322
	1 Rezerva ligjore	26.1	1614816	1614816
	2 Rezerva statutore	26.2		
	3 Rezerva të tjera	26.3	6356506	6356506
	► Fitimi i pashpërndarë	27	6440034	1518053
	► Fitim / Humbja e Vitit	28	953749	4921981
	Totali i Kapitalit		49365105	48411356
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		255188682	247883131



Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2017	2016
►	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	7,940,108	2,441,616
►	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	0	7,956,723
►	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	-1,825,749	-209,468
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	-1,825,749	-209,108
	2 Të tjera shpenzime	33.2	0	-360
►	Shpenzime të personelit	34	-3,432,328	-2,531,224
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	-2,941,152	-2,169,001
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-491,176	-362,223
►	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35	0	0
►	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	-1,313,728	-1,525,381
►	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	-272,760	-336,985
►	Të ardhura të tjera	38	0	0
	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	0
►	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtu aktive afatshkurtra	39		
►	Shpenzime financiare	40	26,515	-540
	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	26,515	-540
►	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
►	Fitimi/Humbja para tatimit	42	1,122,058	5,794,741
►	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	168,309	872,760
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	168,309	872,760
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
►	Fitimi/Humbja e vitit	44	953,749	4,921,981
►	Fitimi/Humbja për:	45		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	45.1		
	Interesat jo-kontrolluese	45.2		



Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2017	2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	1,122,058	5,794,741
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar	-168,309	-872,760
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	1,313,728	1,525,381
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	-9,482,608	-7,415,738
Rënie/(ritje) në inventarë	961,807	-153,596
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme	6,351,802	-447,996
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit	0	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	98,478	-1,569,968
► 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	0
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	0
► 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	98,478	-1,569,968
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2015	783,672	2,353,639
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2015	882,150	783,671



Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fritimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015									0		0
Efektet e ndryshimeve në politikat kontabël									0		0
► Pozicioni financiar i ridekluaruar më 1 janar 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Fitim / 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 2016	34,000,000	0	0	1,614,816	0	6,356,506	1,518,053	4,921,981	0	0	48,411,356
► Pozicioni financiar i ridekluaruar më 1 janar 2017	34,000,000	0	0	1,614,816	0	6,356,506	1,518,053	4,921,981	0	0	48,411,356
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Fitim / Humbja e vitit								953,749			953,749
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							4,921,981	-4,921,981			0
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									0		0
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	34,000,000	0	0	1,614,816	0	6,356,506	6,440,034	953,749	0	0	49,365,105

