

Emertimi dhe Forma ligjore

PERXHOLA SH.P.K

NIPT -i

J921080080

Adresa e Selise

Rr: "Donika Kastrioti", Nr.4 , Pallati Nr. 14, Tirane

Data e krijimit

18/06/1999

Nr. i Regjistrimit Tregetar

21527

Veprimtaria Kryesore

NE FUSHEN E NDERTIMEVE CIVILE INDUSTRIALE,
UJESJELLESA E KANALIZIME; RIKONSTRUKSIONE

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 2017

Pasqyra Financiare jane individuale

PO

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

JO

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Leke

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01/01/2017

Deri

31/12/2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

23/03/2018



AKTIVET		Shenime	Viti 2017	Viti 2016
I	AKTIVET AFATSHKURTËRA			
1	Aktive Monetare		53,317,491	110,142,169
2	Derivative dhe aktive të mbajtura për tregtim			
(i)	-Derivatet			
(ii)	-Aktivet e mbajtura për tregtim			
	Totali 2		53,317,491	110,142,169
3	Aktive të tjera financiare afatshkurtra			
(i)	Llogari/Kërkesa të arkëtueshme	258,448,367	197,485,539	
(ii)	Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme	22,562,626	22,954,000	
(iii)	Instrumente të tjera borxhi	55,251,681	1,407,536	
(iv)	Investime të tjera financiare	343,562,249	394,216,599	
	Totali 3	679,824,923	616,063,674	
4	Inventari			
(i)	Lëndët e para	4,739,463	2,249,154	
(ii)	Prodhim në proces			
(iii)	Produkte të gatshme			
(iv)	Mallra për rishitje	17,351,940		
(v)	Parapagesat për punonjesit	17,418		
	Totali 4	22,108,821	2,249,154	
5	Aktivet biologjike afatshkurtra			
6	Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje			
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	-	-	
	TOTAL I AKTIVEVE AFATSHKURTRA (I)	755,251,235	728,454,997	
II	AKTIVET AFATGJATA			
1	Investimet financiare afatgjata			
(i)	Pjesëmarrje të tjera në njësi të kontrolluara (vetëm në PF)			
(ii)	Aksione dhe investime të tjera në pjesëmarrje	21,445,050	21,445,050	
(iii)	Aksione dhe letra të tjera me vlerë			
(iv)	Llogari/Kërkesa të arkëtueshme afatgjata	54,536,900	54,536,900	
	Totali 1	75,981,950	75,981,950	
2	Aktive afatgjata materiale			
(i)	Toka			
(ii)	Ndërtesa	908,328	1,135,410	
(iii)	Makinë dhe pajisje	57,040,507	40,895,036	
(iv)	Aktive të tjera afatgjata materiale (me vl.kontab.)			
	Totali 2	57,948,835	42,030,446	
3	Aktivet Biologjike afatgjata			
4	Aktivet afatgjata jomateriale			
(i)	Emri i mirë			
(ii)	Shpenzimet e zhvillimit			
(iii)	Aktive të tjera afatgjata jomateriale			
	Totali 4	-	-	
5	Kapital aksionar i papaguar			
6	Aktive të tjera afatgjata			
	TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (II)	133,930,785	118,012,396	
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)	889,182,020	846,467,393	

ADMINISTRATORI

Ing. PERPARIM GOLLI



DETYRIMET DHE KAPITALI		Shenime	Viti 2017	Viti 2016
I	DETYRIMET AFATSHKURTËRA			
1	<i>Derivativët</i>			
2	<i>Huamarrjet</i>			
(i)	<i>Huat dhe obligacionet afatshkurtra</i>			
(ii)	<i>Kthimet/ripagesat e huave afatgjata</i>			
(iii)	<i>Bono të konvertueshme</i>			
Totali 2			-	-
3	<i>Huat dhe parapagimet</i>			
(i)	<i>Të pagueshme ndaj furnitorëve</i>		39,374,685	18,532,159
(ii)	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve</i>			
(iii)	<i>Detyrime tatimore</i>		1605391	15,316,835
(iv)	<i>Hua të tjera</i>		10,854,575	15,222,756
(v)	<i>Parapagimet e arkëtuara</i>		134,810,054	151,356,544
Totali 3			186,644,705	200,428,294
4	<i>Grantet dhe të ardhurat e shtyra</i>			
5	<i>Provizionet afatshkurtra</i>			
TOTALI I DETYRIMEVE AFATSHKURTRA (I)			186,644,705	200,428,294
II	DETYRIME AFATGJATA			
1	<i>Huat afatgjata</i>		9,395,444	
(i)	<i>Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare</i>			
(ii)	<i>Bonot e konvertueshme</i>			
Totali 1			9,395,444	-
2	<i>Huamarrje të tjera afatgjata</i>		-	-
3	<i>Provizionet afatgjata</i>			
4	<i>Grantet dhe të ardhurat e shtyra</i>			
TOTALI I DETYR. AFATGJATA (II)			-	-
TOTALI I DETYRIMEVE			196,040,148	200,428,294
III	KAPITALI			
1	<i>Aksionet e pakicës (përdoret vetëm në pasqyrat financiare të konsoliduara)</i>			
2	<i>Kapitali që i përket aksionarëve të shoqërisë mëmë (përdoret vetëm në PF të konsoliduara)</i>			
3	<i>Kapitali aksionar</i>		578,651,000	480,651,000
4	<i>Primi i aksionit</i>			
5	<i>Divident I terhequr</i>			
6	<i>Rezerva statusore</i>			
7	<i>Rezerva ligjore</i>			
8	<i>Rezerva të tjera</i>		61,220,397	61,220,397
9	<i>Fitimet e pashpërndara</i>			
10	<i>Fitimi (humbja) e vitit financiar</i>		53,270,474	104,167,702
TOTALI I KAPITALIT (III)			693,141,871	646,039,099
TOTALI I DETYRIMEVE KAPITALIT (I,II,III)			889,182,020	846,467,393

ADMINISTRATORI
Ing.PERPARIM GOLLU NDËRTIM
PERKHOLA sh.p.k.
TIRANË - ALBANIA

A- PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
(Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)

Nr.	Përshkrimi i Elementëve	Referencat Nr llog	Viti 2017	Viti 2016
1	Shitjet neto		299,388,653	421,874,149
2	<i>Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit</i>			
3	<i>Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces</i>			
4	<i>Materialet e konsumuara</i>		(70,523,874)	(96,181,220)
5	<i>Kosto e punës</i>		(56,511,198)	(60,777,585)
	<i>-pagat e personelit</i>		(48,675,039)	(52,497,246)
	<i>-shpenzimet për sigurimet shoqërore dhe shëndetsore</i>		(7,836,159)	(8,280,339)
6	<i>Amortizimet dhe zhvlerësimet</i>		(17,491,782)	(8,805,317)
7	<i>Shpenzime të tjera</i>		(92,022,813)	(131,638,088)
8	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(236,549,667)	(297,402,210)
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		62,838,986	124,471,939
10	<i>Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara</i>			
11	<i>Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet</i>			
12	<i>Të ardhurat dhe shpenzimet financiare</i>			
12.1	<i>Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata</i>			
12.2	<i>Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>			(18,076)
12.3	<i>Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi</i>		(143,424)	(1,899,997)
12.4	<i>Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare</i>			
13	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)		(143,424)	(1,918,073)
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		62,695,562	122,553,866
15	<i>Shpenzimet e tatimit mbi fitimin</i>		9,425,088	18,386,164
16	Fitmi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)		53,270,474	104,167,702
17	<i>Elementët e pasqyrave të konsoliduara</i>			

ADMINISTRATORI
Ing. PERPARIM GOLLI



Pasqyra e Fluksit te parave Shoqerisa "PERXHOLA" shpk me 31/12/2017

	Viti 2017	Viti 2016
Fluksi i parave nga veprimtarite e shfrytezimit		
Fitimi para tatimit	62,695,562	122,553,866
Dividenti	(6,167,702)	(30,000,000)
Rregullime per:		
Amortizimin	17,491,782	8,805,317
Rritje (rënie) ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti si dhe kerkesave te arketushme te tjera	(63,761,249)	7,819,403
Rritje (rënie) ne parapagime		
Rritje (rënie) ne pjesmarrje		
Rritje (rënie) ne kërkesa afatgjata		
Rritje (rënie) ne tepricen e inventarit	(19,859,667)	533,779
Rritje (rënie) ne tepricen e detyrimeve per tu	(13,783,589)	(16,439,905)
Tatimi I fitimi I llogaritur	(9,425,088)	(18,386,164)
Paraja neto nga aktiviteti I shfrytezimit	(32,809,951)	74,886,296
Fluksi I parave nga veprimtarite investuese		
Shtesa ne AAM	33,410,171	9,999,294
Paraja neto e perdorur ne aktivite investuese	33,410,171	9,999,294
Fluksi I parave nga veprimtarite financiare		
Huara	9,395,444	(3,523,601)
Paraja neto e perdorur ne aktivite financiare	9,395,444	(3,523,601)
Fitimi ne para	(56,824,678)	61,363,401
Rritja/Renja ne to ne mjete monetare	(56,824,678)	61,363,401
Mjetet monetare ne fillim te periudhes	(110,142,169)	(48,778,768)
Mjetet monetare ne fund te periudhes	53,317,491	110,142,169

ADMINISTRATORI
Ing. PERPARIM GOLLI



Shoqeria: PERXHOLA shpk

Pasqyra e kapitaleve te veta per vitin e mbyllur me 31/12/2017

(shumat ne LEK)

	Kapitali themeltar	Dividenti	Rezervat e akumuluara	Fitimet e akumuluara	Totali
Bilanci me 31 Dhjetor 2015	480,651,000	-	61,296,079	29,924,318	571,871,397
<i>Zmadhimi I kapitalit</i>					-
<i>Dividenti</i>			(30,000,000)		(30,000,000)
<i>Zbritje nga fitimi</i>			29,924,318	(29,924,318)	-
<i>Fitimi 2016</i>				104,167,702	104,167,702
					-
Bilanci me 31 Dhjetor 2016	480,651,000	-	61,220,397	104,167,702	646,039,099
<i>Zmadhimi I kapitalit</i>	98,000,000				98,000,000
<i>Dividenti</i>					-
<i>Zbritje nga fitimi</i>				(104,167,702)	(104,167,702)
<i>Fitimi 2017</i>				53,270,474	53,270,474
					-
Bilanci me 31 Dhjetor 2017	578,651,000	-	61,220,397	53,270,474	693,141,871

ADMINISTRATORI
Ing. PERPARIM GOLLU
NDERTIM
PERXHOLA sh.p.k.
TIRANE - ALBANIA

Shoqëria: "PERXHOLA" SH.P.K
NIPTI: J921080080

Aktivët Afatgjatë Materiale me vlerë fillestare 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2017
1	Toka		0			0
2	Ndertime		2,160,000			2,160,000
3	Makineri,paisje		55,813,510	10,770,798	2,255,202	64,329,106
4	Mjete transporti		30,139,260	20,530,691	14,062,480	36,607,471
5	Zyre e kompjuterike		12,422,207	2,108,683		14,530,890
TOTALI			100,534,977	33,410,172	16,317,682	117,627,467

Amortizimi A.A.Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2017
1	Toka		0			0
2	Ndertime		1,024,588	227,082		1,251,670
3	Makineri,paisje,vegla		37,027,839	4,504,449	1,303,006	40,229,283
4	Mjete transporti		13,054,842	3,848,578	6,435,747	10,467,673
5	Zyre e kompjuterike		7,397,262	1,172,921		8,570,183
TOTALI			58,504,531	9,753,030	7,738,753	60,518,809

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2017
1	Toka		0			0
2	Ndertime		1,135,412	0	227,082	908,330
3	Makineri,paisje,vegla		18,785,671	10,770,798	5,807,455	23,749,014
4	Mjete transporti		17,084,418	20,530,691	10,284,325	27,330,784
5	Zyre e kompjuterike		5,024,945	2,108,683	1,172,921	5,960,707
TOTALI			42,030,446	33,410,172	17,491,783	57,948,835

Administratori
Ing. Perparim GOLL



Shoqëria: "PERXHOLA" SH.P.K
NIPTI: J921080080

Pasqyre Nr.1

Lekë

Lexo

ANEKS STATISTIKOR					
TE ARDHURAT		Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2017	Viti 2016
1	Shitjet gjithsej (a + b +c)	70	11100	299,348,652	421,874,149
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	701/702/703	11101		
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	704	11102	293,313,656	421,874,149
c)	te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103	6,034,996	
2	Të ardhura nga shitje të tjera	708	11104	40,000	
a)	Qeraja	7081	111041	40,000	
b)	Komisione	7082	111042		
c)	Transport per te tjeret	7083	111043		
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshëm e prodhimeve në proces :	71	11201		
	Shtesat (+)		112011		
	Pakesimet (-)		112012		
4	Prodhimi per qellimet e vet ndermarrjes dhe per kapital :	72	11300		
	nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata		11301		
5	Të ardhura nga grantet (Subvencione)	73	11400		
6	Të tjera	75	11500	1,004,942	18,649
7	Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata	77	11600		
Totali i te ardhurave I= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)				300,393,594	421,892,798

ADMINISTRATORI
Ing. PERPARIM COLLI



ANEKS STATISTIKOR					
SHPENZIMET		Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2017	Viti 2016
1	Blerje, shpenzime (a+/-b+c+/-d+e)	60	12100	70,689,214	96,368,557
a)	Blerje/shpenzime materiale dhe materiale të tjera	601+602	12101	72,857,839	94,165,937
b)	Ndryshimet e gjëndjeve të Materialeve (+/-)		12102	(2,490,308)	533,788
c)	Mallra të blera	605/1	12103	156,343	1,481,505
d)	Ndryshimet e gjëndjeve të Mallrave (+/-)		12104	-	-
e)	Blerje energji, avull, uje	604/1	12105	165,340	187,327
2	Shpenzime per personelin (a+b)	64	12200	56,511,198	60,777,585
a-	Pagat e personelit	641	12201	48,675,039	52,497,246
b-	Shpenzimet për sig.shoqërore dhe shëndetsore	644	12202	7,836,159	8,280,339
3	Amortizimet dhe zhvlerësimet	68	12300	9,753,030	8,805,317
4	Shërbime nga të tretë (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k+l+m)	61	12400	99,890,666	131,834,430
a)	Sherbimet nga nen-kontraktoret	611	12401	60,087,132	55,353,074
b)	Trajtime te pergjithshme	612	12402		2,627,757
c)	Qera	613	12403	4,680,000	11,397,600
d)	Mirembajtje dhe riparime	615	12404	4,122,633	3,799,647
e)	Shpenzime për Siguracione	616	12405	47,551	36,371
f)	Kerkim studime	617	12406	1,142,496	787,280
g)	Sherbime të tjera	618	12407	12,153,173	8,587,725
h)	Shpenzime per koncesione, patenta dhe licensa	623	12408		
i)	Shpenzime per publicitet, reklama	624	12409		
j)	Transferime, udhetime, dieta	625	12410	15,422,700	46,378,000
k)	Shpenzime postare dhe telekomunikacioni	626	12411	609,632	455,298
l)	Shpenzime transporti	627	12412		
	per Blerje	6271	124121	168,500	302,016
	per shitje	6272	124122		
m)	Shpenzime per sherbime bankare	628	12413	1,456,849	2,109,662
5	Tatime dhe taksa (a+b+c+d)	63	12500	853,928	1,553,052
a)	Taksa dhe tarifa doganore	632	12501		6,000
b)	Akciza	633	12502		
c)	Taksa dhe tarifa vendore	634	12503	830,428	399,984
d)	Taksa e regjistrimit dhe tatime te tjera	635+638	12504	23,500	1,147,068
Totali i shpenzimeve II=(1+2+3+4+5)				237,698,036	299,338,940
Informatë:				Viti 2017	Viti 2016
1	Numri mesatar i te punesuarve		14000	94	98
2	Investimet		15000		
a)	Shtimi i asetëve fikse		15001		
	nga te cilat: asetë te reja		150011	33,410,172	
b)	Pakesimi i asetëve fikse		15002		
	nga te cilat shitja e asetëve ekzistuese		150021	7,738,752	

Shoqeria: "PERXHOLA" SH.P.K
NIPTI: J921080080

Pasqyre Nr.3

	Aktiviteti	Te ardhurat nga aktiviteti
1	Tregti	Tregti karburanti
2	Tregti	Tregti ushqimore, pije
3	Tregti	Tregti materiale ndertimi
4	Tregti	Tregti cigresh
5	Tregti	Tregti artikuj industrial
6	Tregti	Farmaci
7	Tregti	Eksport mallrash
8	Tregti	Tregti te tjera
I	Totali i te ardhurave nga tregtia	-
9	Ndertim	Ndertim banese
10	Ndertim	Ndertim pune publike
11	Ndertim	Ndertime te tjera
II	Totali i te ardhurave nga ndertimi	293,313,656
12	Prodhim	Eksport, prodhime te ndryshme
13	Prodhim	Fason te cdo lloji
14	Prodhim	Prodhim materiale ndertimi
15	Prodhim	Prodhim ushqimore
16	Prodhim	Prodhim pije alkolike, etj
17	Prodhim	Prodhime energji
18	Prodhim	Prodhim hidrokarbure,
19	Prodhim	Prodhime te tjera
III	Totali i te ardhurave nga prodhimi	
20	Transport	Transport mallrash
21	Transport	Transport malli nderkombetare
22	Transport	Transport udhetaresh
23	Transport	Transport udhetaresh nderkombetare
IV	Totali i te ardhurave nga transporti	
24	Sherbimi	Sherbime financiare
25	Sherbimi	Siguracione
26	Sherbimi	Sherbime mjekesore
27	Sherbimi	Bar restaurante
28	Sherbimi	Hoteleri
29	Sherbimi	Lojra Fati
30	Sherbimi	Veprimtari televizive
31	Sherbimi	Telekomunikacion
32	Sherbimi	Eksport sherbimish te ndryshme
33	Sherbimi	Profesione te lira
34	Sherbimi	Sherbime te tjera
V	Totali i te ardhurave nga sherbimet	
TOALI (I+II+III+IV+V)		293,313,656

Te punesuar mesatarisht per vitin 2017:	Nr. i te punesuarve
1 Me page deri ne 24.000 leke	14
2 Me page nga 24.001 deri ne 30.000 leke	19
3 Me page nga 30.001 deri ne 66.500 leke	51
4 Me page nga 66.501 deri ne 105.850 leke	4
5 Me page me te larte se 105.850 leke	6
Totali	94

ADMINISTRATORI
Ing. PERPARIM GOLLI



Shoqëria: "PERXHOLA" SH.P.K

NIPTI: J921080080

Gjendja e inventarit të materialeve më datë 31/12/2017 (analitik)

NR.	Emërtimi i materialeve	Njësia	Sasia	Cmim/Njësi	Vlerë
1	Betoform e perdorur	m ³	12.5	28,814	360,170
2	Betoforme	m ²	520	3,052	1,587,166
3	Binare	m ³	5	37,600	188,000
4	Dw Conexion 99	Thasë	25	535	13,373
5	Distancier 25	Kuti	9	8,113	73,020
6	Dast 2000 Grey	Thasë	41	330	13,530
7	Elektroda saldimi	KG	300	198	59,445
8	Gozhde	KG	970	91	87,833
9	Grafiato	Thasë	4	620	2,480
10	Gozhde Betoni	KG	12	241	2,894
11	Hekur KG	KG	5857	71	414,148
13	Lende druri	m ³	42	18,526	778,084
14	Nafte	LIT	6150	129	792,446
15	Panele Druri 50 Cm	m ²	70	1,917	134,195
16	Rrjete per rrethim	m ²	240	67	16,000
17	Shkalle	Copë	2	1,316	2,632
18	Materiale Elektrik	Vlerë			36,000
19	Bojra	Vlerë			94,000
20	Materiale Gipsi	Vlerë			84,046
Shuma 1					4,739,463

Gjendja e inventarit të mallrave për rishitje më datë 31/12/2017 (analitik)

Nr.	Emërtimi i materialeve	Njësia	Sasia	Cmim/Njësi	Vlera
1	Toyota Land cruiser	Copë	1	4,635,000	4,635,000
2	Toyota RAV4	Copë	2	3,748,470	7,496,940
3	Toyota HILUX	Copë	2	2,610,000	5,220,000
Shuma 2					17,351,940
Shuma 1 + Shuma 2					22,091,403

ADMINISTRATORI

Ing. PERPARIM GOLLI



Shoqeria: "PERXHOLA" SH.P.K
NIPTI: J921080080

Inventari i automjeteve ne pronesi te subjektit datë 31/12/2017

Nr.	Lloji i automjetit	Kapaciteti	Targa	Vlera fillestare	Viti i blerjes
1	Kamion Mercedes Benz	4600 kg	AA 419 DD	4,194,920	2009
2	Kamioncine Mitsubishi	5 vende	TR 8286 P	3,904,000	2008
3	Eskavator me Zinxhir			2,255,202	2014
4	Kamion MAN	25000 kg	TR1291P	1,300,000	2014
5	Kamion autokarro Iveco	3500 kg	AA116LA	1,000,000	2015
6	Kamion Scania, me vinc te montuar	26000 kg	AA 479 NF	1,998,333	2015
7	Eskavator me Zinxhir		7JR02295	900,000	2015
8	Toyota HILUX karroceri			1,000,000	2016
9	Autoveture Toyota			2,150,000	2016
10	Eskavator me Zinxhir			3,005,550	2017
11	Eskavator me Zinxhir			6,504,251	2017
12	Autoveture Jaguar			15,892,240	2017
13	Kamion Iveco			1,296,201	2017
14	Autoveture Iveco			3,342,250	2017
				48,742,947	

ADMINISTRATORI

Ing.PERPARIM GOLLI



SHENIMET SHPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2.
Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :
a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
b) Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
c) Shënime të tjera 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 : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perparesise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" hyrje e pare , dalje e pare (SKK 4: 15)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21)

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

- Per ndertesat ne menyre lineare me jo me shume se 5 % ne vit.
- Kompjutera e sisteme informacioni me jo me shume se 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me jo me shume se 20 % te vlefes se mbetur



SHENIMET SHPJEGUESE

AKTIVET

NE LIDHJE ME POSTET E BILANCIT SHPJEGOJME SI ME POSHTE:

- 1 AKTIVE MONETARE NE SHUMEN 53,317,491 LEKË PERFAQESQJNE GJENDJEN E LLOGARISE ARKA DHE BANKA TE PERPUTHURA ME INVENTARET E TYRE DATE 31/12/2017
- 2 LLOG/KERKESA TE ARKETUESHME 258,448,367 LEKË ËSHTË VLERA E PAARKETUAR NGA KLIENTET
- 3 LLOG/KERKESA TE TJERA TE ARKETUESHME 22,557,596 LEKË PARAQET VLEREN PER TU ARKETUAR NGA KONTRATAT E SHITJES NE OBJEKTET Fresku 2 dhe Sami Frasheri; dhe VLERA 7,049,176 LEKË TATIM FITIMI.
- 4 INSTRUMENTA TE TJERA BORXHI NE SHUMEN 55,256,711 LEKË PARAQET BORXH DHENE TE TRETEVE, TE PAARKETUARA, SIPAS KONTRATAVE.
INVESTIME TE TJERA FINANCIARE PARAQET OBJEKTET NE PROCES NE VLEREN 343,562,249 LEKË OBJEKTE PER TU SHITUR, KONKRETISHT:
5 a) Objekti Sami Frasheri = 123,857 LEKË; b) Objekti Rr. Bardhyl = 26,089,571 LEKË; c) Objekti 5 Maji = 2,675,000 LEKË;
d) Objekti Rr. Qemal Stafa = 46,653,439 LEKË; e) Qesarake = 43,601,463 LEKË; f) Objekti Kamez = 15,080,880 LEKË;
g) Objekti Fresku 1 = 59,488,293 LEKË; h) Fresku 2 = 110,695,516 LEKË; i) Fresku 3 = 39,154,229 LEKË.
- 6 LENDET E PARA NE VLEREN 4,739,463 LEKË ËSHTË GJENDJA E MALLRAVE NE MAGAZINE NE 31/12/2017 dhe 17,351,940 LEKË GJENDJA E MALLRAVE PER TU SHITUR.
- 7 LLOGARI / KERKESA TE ARKETUESHME AFATGJATA PARAQET INVESTIMET E BERA NE SHOQERINE KONCENSIONARE "DITEKO" SH.P.K KU SHOQERIA ËSHTË AKSIONERE.
- 8 TOTALI I AKTIVE AFATGJATA MATERIALE = 57,040,507 LEK PARAQET VLEREN E MBETUR KONTABEL TE AKVIVEVE NE DATEN 31/12/2017, SIPAS PASQYRES SE AAGJ MATERIALE.

DETYRIMET DHE KAPITALI

- 1 TE PAGUESHME NDAJ FURNITOREVE NE VLEREN 39,374,685 LEKË DETYRIMI NDAJ FURNITOREVE
- 2 DETYRIME TATIMORE PARAQET DETYRIMET PER SIGURIME SHOQERORE & SHENDETESORE = 1,011,688 LEKË, TAP = 230,254 LEKË, TVSH DHJETOR 2017 = 348,449 LEK, TATIM I MBAJTUR NE BURIM = 15,000 LEK
- 3 HUA TE TJERA 10,854,575 LEKË, DETYRIMET E SHOQERISE NDAJ ORTAKUT dhe DETYRIM QERAJE = 680,000 LEKË
- 4 PARAPAGIMET E ARKETUARA NE VLEREN 134,809,986 LEKË JANE PARAPAGIMET NGA KLIENTET:
a) Parapagime Objektet Fresku1 & 2 = 4,783,179 LEKË b) Parapagime objekte te tjera = 130,026,807 LEKË
- 5 HUAT AFATGJATA 9,395,444 LEKË KREDI E MARR NGA SHOQËRIA
- 6 KAPITALI AKSIONAR PARAQITET = 578,651,000 LEKË
- 7 FITIMI NETO I VITIT USHTRIMOR ËSHTË 53,270,474 LEKË SIPAS PASQYRES PASH DHE DEKLARATES SE TATIM FITIMIT VITI 2017.

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

- 1 SHITJE NETO NE VLEREN 299,388,653 LEKË PARAQET VLEREN E SITUACIONEVE TE PUNIMEVE PER OBJEKTET NE PROCES DHE PUNIME NDERTIMI TE NDRYSHME, DERI ME 31/12/2017.
- 2 MATERIALET E KONSUMUARA 70,523,874 PARAQET 73,013,732 LEKË BLERJE MATERIALESH DHE 2,490,308 LEKË NDRYSHIM GJENDJE MATERIALESH
- 3 KOSTO E PUNES PARAQET PAGAT E PUNONJESVE = 48,675,039 LEKË DHE SHPENZIME PER SIGURIME PUNEDHENES = 7,836,159 LEKË.
- 4 AMORTIZIMET DHE ZHVLERESIMET 17,491,782 LEKË PARAQET VLERE E AMORTIZIMEVE 9,753,030 LEKË DHE VLERA KONTABEL E DY AQ TE SHITURA 7,738,752 LEKË, SIPAS PASQYRES SE A.A.M
- 5 TEK SHPENZIME TE TJERA = 92,022,813 LEKË JANE PERFSHIRE:
BLERJE ENERGJIE ELEKTRIKE = 165,340 LEKË
SITUACION PUNIMESH PER FIBRA OPTIKE = 394,537 LEKË
F.V VETRATA, FASADA XHAMI = 9,885,691 LEKË
PUNIME NDERTIMI NGA NENKONTRAKTORE = 48,489,864 LEKË
PUNIME ELEKTRIKE = 315,000 LEKË
PUNIME PER PRERJE DHE THYERJE BETONI = 17,500 LEKË



SHENIMET SHPJEGUESE

(VAZHDIM I SHPENZIMEVE TE TJERA)

SHERBIME AUDITIMI DHE KONSULENCE = 230,000 LEKË
PUNIME HIDRAULIKEE = 984,540 LEKË
PUNIME PER PRERJE DHE THYERJE BETONI = 129,000 LEKË
QERA = 1,200,000 LEKË
QERA MJETESH = 3,480,000 LEKË
MIRMBAJTJE E RIPARIME = 4,122,633 LEKË
QERA MJETESH = 10,147,600 LEKË
SIGURIME = 47,551 LEKË
STUDIME DHE KERKIME, HARTIM P.D.V = 912,496 LEKË
KANCELARI = 84,667 LEKË
SINJALISTIKA = 7,500 LEKË
UDHETIME E DIETA = 15,422,700 LEKË SIPAS URDHER-SHERBIMEVE PER PUNIMET NE HEC OKSHTUN
SHPENZIME POSTARE E TELECOM = 609,632 LEKË
TRANSPORT PER BLERJE = 168,500 LEKË
SHERBIME BANKARE = 134,410 LEKË
NOTERIZIME = 487,797 LEKË
TAKSA E TARIFA VENDORE = 830,428 LEKË
TAKSE TELEVIZORI E REGJISTRIMI = 323,800 LEKË
SHPENZIME PERSONELI = 107,658 LEKË
SUBVENCIONE TE DHENA = 2,759,000 LEKË
SHPENZIME PER PRITJE E PERFAQESIME = 529,144 LEKË
GJOBA E DEMBSHPERBLIME = 138,355 LEKË
INTERESA KREDIE = 174,071 LEKË
NGA KETO SHPENZIME:
BLERJE SIPAS F.D.P 194,790,861 LEKË (NGA TE CILAT 33,410,172 BLERJE A.Q.T DHE 17,432,974
BLERJE MALLRA PER RISHITJE GJENDJE) = 143,947,715 LEKË BLERJE. KJO VLERE PERBEHET
73,014,181 BLERJE MATERIALE (-2,490,308 NDRYSHIM GJENDJE) DHE SHPENZIME BLERJE ME
FATURA SIPAS ZERAVE TE DETAJUAR ME SIPER 70,933,491 LEKË. SHPENZIME PERIUDHE TE
KRYERA NEPERMJET BANKES = 21,089,322 (DIETA, TAKSA VENDORE, SHPENZIME BANKARE, QERA,
INTERESA, SUBVENCIONE). PAGA E SIGURIME = 56,511,198 LEKE DHE AMORTIZIME = 17,491,782.
TOTALI I SHPENZIMEVE = 236,549,667 LEKE

- 6 FITIM/HUMBJET NGA KURSI I KEMBIMIT DIFERENCA 1,004,942 LEKË FITIM - 1,148,368 LEKË HUMBJE NGA
KEMBIMET VALUTORE, PAS RIVLERSIMIT TE MONEDHAVE TE HUAJA ME KURSIN E DATES 31/12/2017.
- 7 FITIMI I VITIT FINANCIAR ESHTË 62,695,562 LEKË + 138,355 LEKË SHPENZIM I PANJOHUR = 62,833,917
LEKË FITIM I TATUESHEM * 15% = 9,425,088 LEKË SHPENZIME PER TATIM FITIMIN.

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

ing. PERPARIM GOLLI

