

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

ALMIRO GURAKUQI

K31823027R

Rruga Mohamed Gjollësja, Pallati 9 Katesh Tirane

TIRANE

Data e krijimit

01.05.2001

Nr. i Regjistrimit Tregetar

Nr. 16024, Date 19.12.2000

Veprimtaria Kryesore

KLINIKE DENTARE

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

LEK

LEK

Periodha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2017

Deri

31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

16 MARS 2018

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2017	2016
	Aktivët Afatshkurtra			
	Aktivët monetare	1	13,658,263	2,488,133
	1 Banka		4,852,520	2,454,933
	2 Arka		8,805,743	33,200
	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	0	0
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3.1		
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3.2		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3		
	4 Të tjera	3.4		
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar	3.5		
	Inventarët	4	7,749,166	8,625,274
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4.1		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodakte	4.2		
	3 Produkte të gatshme	4.3		
	4 Mallra	4.4	7,749,166	8,625,274
	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		
	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		21,407,429	11,113,407
	Aktivët Afatgjata			
	Aktive financiare	7	0	0
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit	7.1		
	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		
	Aktivët materiale	8	5,287,223	1,734,637
	1 Toka dhe ndërtesa	8.1		
	2 Impiante dhe makineri	8.2	5,272,506	1,715,014
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	8.3	14,717	19,623
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8.4		
	Aktivët biologjike	9		
	Aktive jo materiale:	10	0	0
	1 Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të	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		5,287,223	1,734,637
	AKTIVE TOTALE		26,694,652	12,848,044

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2017	2016
	Detyrime afatshkurtra:	13	1,207,362	2,010,008
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	13.1		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	13.2		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	13.3		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	13.4		
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	13.5		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	13.6		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	13.7		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	13.8	242,589	852,524
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	13.9	964,773	1,157,484
10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	13.10		
	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14		
	Të ardhura të shtyra	15		
	Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		1,207,362	2,010,008
	Detyrime afatgjata:	17	0	0
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	17.1		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	17.2		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	17.3		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	17.4		
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	17.5		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	17.6		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	17.7		
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>	17.8		
	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	18		
	Të ardhura të shtyra	19		
	Provizione:	20	0	0
1	<i>Provizione për pensionet</i>	20.1		
2	<i>Provizione të tjera</i>	20.2		
	Detyrime tatimore të shtyra	21		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		0	0
	DETYRIMET TOTALE		1,207,362	2,010,008
	Kapitali dhe Rezervat	22		
	Kapitali i Nënshkruar	23		
	Primi i lidhur me kapitalin	24		
	Rezerva rivlerësimi	25		
	Rezerva të tjera	26	0	0
1	<i>Rezerva ligjore</i>	26.1		
2	<i>Rezerva statutore</i>	26.2		
3	<i>Rezerva të tjera</i>	26.3		
	Fitimi i pashpërndarë	27	10,838,036	2,658,224
	Fitim / Humbja e Vitit	28	14,649,254	8,179,812
	Totali i Kapitalit		25,487,290	10,838,036
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		26,694,652	12,848,044

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	41,233,860	29,150,000
	Ndrryshimi 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		
	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	-12,070,150	-9,220,400
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	-12,070,150	-9,220,400
	2 Të tjera shpenzime	33.2		
	Shpenzime të personelit	34	-10,023,664	-8,949,664
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	-8,411,092	-7,506,462
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetësore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-1,612,572	-1,443,202
	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35		
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	-372,670	-435,295
	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	-813,210	-769,215
	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		
	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	39		
	Shpenzime financiare	40	-719,750	-152,000
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1	-44,550	-152,000
	2 Shpenzime të tjera financiare	40.2	-675,200	
	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
	Fitimi/Humbja para tatimit	42	17,234,416	9,623,426
	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	2,585,162	1,443,614
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	2,585,162	1,443,614
	2 Shpenzimi i tatimit mbi fitimin të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
	Fitimi/Humbja e vitit	44	14,649,254	8,179,812
	Fitimi/Humbja për:	45		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	45.1		
	Interesat jo-kontrolluese	45.2		

175992

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve		2017	2016
	Fitimi/Humbja e vitit	46	14,649,254	8,179,812
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	46.1		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	46.2		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	46.3		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivitetit financiar të mbajtura për shitje	46.4		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	46.5		
	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	47	0	0
	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	48	14,649,254	8,179,812
	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	49.1		
	Interesat jo-kontrolluese	49.2		

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2017	2016	
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	17,234,416	9,623,426	X
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>			
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>			X
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	-2,585,162	-1,443,614	X
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	372,670	435,295	X
<i>Zhvierësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>			X
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>			
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>			(X)
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>			
<i>Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>		24,986	(X)
<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>	876,108	-1,883,144	(X)
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	-802,646	1,814,321	X
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>			X
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	0	0	X
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit			
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>			(X)
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>			X
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	3,925,256		(X)
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>			X
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>			(X)
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>			X
<i>Dividentë të arkëtuara</i>			X
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	3,925,256	0	(X)
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit			
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>			X
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>			X
<i>Hua të arkëtuara</i>			X
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>			(X)
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>			(X)
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>			(X)
<i>Pagesa e huave</i>			(X)
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>			(X)
<i>Interes i paguar</i>			(X)
<i>Dividendë të paguar</i>			(X)
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	7,244,874	736,003	(X)
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	11,170,130	736,003	X
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2017	2,488,133	1,752,130	X
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>			X
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2017	13,658,263	2,488,133	X

Shoqeria ALMIRO GURAKUQI

Pasqyre Ndhmese per Fluksin Monetar 2017

Nr	Emertimi						Gjendja 31.12.2017	Gjendja 31.12.2016	Ndryshimi (+ ose -)
1	Banka						4,852,520	2,454,933	2,397,587
2	Arka						8,805,743	33,200	8,772,543
	TOTALI						13,658,263	2,488,133	11,170,130

Nr	Emertimi	Sqarim	Gjendja 31.12.2017	Gjendja 31.12.2016	Diferenca	Diferenca	Te Hyra	Te Dala	Ndryshimi (+ ose -)
1	Investime	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
2	Të drejta të arkëtueshme	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
3	Inventarët	(Shtesa te dala me -)	7,749,166	8,625,274	-876,108	876,108			0
4	Shpenzime të shtyra	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
5	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
6	Aktive financiare	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
7	Aktivitet materiale (VI.Fillestare)	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
8	Amortizimi	(Shtesa te hyra me +)	0	0	0	0			0
9	Ativitet biologjike	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
10	Aktive jo materiale:	(Shtesa te hyra me +)	0	0	0	0			0
11	Aktive tatimore të shtyra	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
12	Kapitali i nënshkruar i papaguar	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
					0	0			0
1	Detyrime afatshkurtra:	(Shtesa te hyra me +)	1,207,362	2,010,008	-802,646	802,646			0
2	Detyrime afatgjata:	(Shtesa te hyra me +)	0	0	0	0			0
3	Kapitali	(Shtesa te hyra me +)	25,487,290	10,838,036	14,649,254	-14,649,254			0
	SHUMA		34,443,818	21,473,318	12,970,500	-12,970,500	0	0	0

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 2015							2,658,224				2,658,224
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											0
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	0	0	0	0	0	0	2,658,224	0	0	0	2,658,224
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit							8,179,812				8,179,812
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
											0
Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2016	0	0	0	0	0	0	10,838,036	0	0	0	10,838,036
											0
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	0	0	0	0	0	0	10,838,036	0	0	0	10,838,036
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit							14,649,254				14,649,254
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	0	0	0	0	0	0	25,487,290	0	0	0	25,487,290

Sqarim:

- Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i permiesuar
- Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 te permiesuar. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :
- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
 - b) Shënime të shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
 - c) Shënime të tjera 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 : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2;)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SSK 1, 1-3)
- 4 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)
 1. Parimi i njesise ekonomike: mban ne llogarite e saj aktivet,detyrimet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuese eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 3. Kompensimi: midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 4. 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 njafatueshme ne fushen e kontabilitetit.
 5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 6. Besushmeria per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke btuatur parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perpaesise 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:)

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

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:)

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:) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te A.Agj.M metodën e amortizimit mbi bazën e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat me 5 % te vlefes se mbetur.
- Komputera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5:) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit ate lineare me normen e amortizimit 15 % ne vit.

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare**I AKTIVET AFAT SHKURTERA****1 Aktivet monetare**1.1 *Banka*

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	BKT	all		lek		4,852,520
2	BKT	euro				0
Totali						4,852,520

1.2 *Arka*

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke			8,805,743
	Arka ne Euro			
	Arka ne Dollare			
	Pulla tatimore,bileta,te tjera me vlere			
Totali				8,805,743

2 Investime2.1 *Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit*

Shoqëria nuk ka tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit

2 *Aksionet e veta*

Shoqëria nuk ka riblerje të aksione të emetuara me pare nga ana jone

2.3 *Te tjera Financiare*

Shoqëria nuk ka aktive të tjera financiare të investuara

3 Të drejta të arkëtueshme3.1 *Nga aktiviteti i shfrytëzimit*

Kliente per mallra,produkte e sherbime

> Fatura te pa likuiduara nen nje vit

> Fatura te pa likuiduara mbi nje vit

> Zhvleresimi i te drejtave dhe detyrimeve

0
0
0
0

Inventari i klienteve bashkangjitur3.2 *Nga njësitë ekonomike brenda grupit*

> Shoqëria nuk ka te drejta dhe detyrimendaj njësive ekonomike brenda grupit

3.3 *Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*

> Shoqëria nuk te drejta dhe detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse

3.4 *Të tjera*

> Të drejta për t'u arkëtuar nga proceset gjyqësore

> Parapagime të dhëna

> Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitore)

> Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore)

> Tatim mbi fitimin (teprica debitore)

> Shteti- TVSH për tu marrë

0
0
0
0
0
0

	> Te tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer	0
	> Tatimi në burim (teprica debitore)	0
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (teprica debitore)	0
	> Të drejta për t'u arkëtuar nga shitjet e letrave me vlerë	0
	> Qera financiare (kur është afatshkurtër dhe ka tepricë debitore)	0
	> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë (teprica debitore)	0
	> Llogari të përkohshme ose në pritje (tepricë debitore)	0
	> Zhvlerësimi i të drejtave dhe detyrimeve (i detajuar për çdo ze si me sipër)	0
3.5	<i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i>	0
	> Kapital i nënshkruar gjithsej	0
	> Kapital i nënshkruar i paguar	0
	<u>4 Inventarët</u>	
4.1	<i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	7749169
	> Materiale ndihmës	
	> Lëndë djegëse	
	> Pjesë ndërrimi	
	> Materiale ambalazhimi	
	> Materiale të tjera	
	> Inventari i imët dhe ambalazhet	
	> Zhvlerësimi i materialeve të para	
	> Zhvlerësimi i materialeve të tjera	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.2	<i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodunkte</i>	
	> Prodhimi në proces	
	> Punime në proces	
	> Shërbime në proces	
	> Zhvlerësimi i prodhimeve në proces	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur (kur ka)</u>	
4.3	<i>Produkte të gatshme</i>	
	> Produkte të ndërmjetëm	
	> Produkte të gatshëm	
	> Nënprodukte dhe produkte mbeturinë	
	> Zhvlerësimi i produkteve të gatshëm	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.4	<i>Mallra</i>	
	> Mallra	
	> Zhvlerësimi i mallrave dhe (produkteve) për shitje	
	<u>Inventari mallrave bashkangjitur</u>	
4.5	<i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>	
	> Gjedhe ne majmeri	
	> Te leshta ne majmeri	
	> Te dhirta ne majmeri	
	> Derra ne majmeri	
	> Zogj ne rritje	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.6	<i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>	
	> AAGJM të mbajtura për shitje	
	<u>Inventari bashkangjitur</u>	
4.7	<i>Parapagime për inventar</i>	
	> Materiale të para	
	> Materiale të tjera	
	> Produkte të gatshëm	
	> Mallra (dhe produkte) për shitje	
	> Gjë e gjallë	

5 Shpenzime të shtyra

- > Furnitorë për shërbime (teprica debitore)
- > Shpenzime të periudhave të ardhme

6 Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

- > Interesa aktive të llogaritura
- > Të ardhura të llogaritura

II AKTIVET AFATGJATA

7 Aktivet financiare

- 7.1 *Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit*
- > Aksione të shoqërive të kontrolluara
 - > Zhvleresimi Aksione të shoqërive të kontrolluara
 - > Aksione të shoqërive të lidhura
 - > Zhvleresimi Aksione të shoqërive të lidhura
- 7 *Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit*
- > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit
 - > Zhvleresimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit
- 7.3 *Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*
- > Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse
 - > Zhvleresimi Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse
- 7 *Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*
- > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse
 - > Zhvleresimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse
- 7.5 *Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata*
- > Aksione të tjera dhe letra me vlerë
 - > Zhvleresimi Aksione të tjera dhe letra me vlerë
- 8 *Tituj të tjerë të huadhënies*
- > Të drejta të tjera afatgjatë
 - > Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit
 - > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe akzionerëve
 - > Zhvleresimi Të drejta të tjera afatgjatë
 - > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit
 - > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe akzionerëve
- 8 Aktive materiale**
- 8.1 *Toka dhe ndërtesa*
- 8 *Impliante dhe makineri*
- 8.3 *Të tjera Instalime dhe pajisje*
- 8 *Parapagime për aktive materiale dhe në proces*

Analiza e posteve të amortizueshme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur
	Toka e ndërtesa						
	Impliante e makineri	5,640,270	367,764	5,272,506			1,715,014
	Të tjera Ins. pajisje	19,623	4,906	14,717			19,623
	Shuma	5,659,893	372,670	5,287,223	0	0	1,734,637

Aktivët e blera gjatë vitit

3925256

Aktivët kontribut i ortakëve në kapitalin e shoqërise gjatë vitit

Aktivët nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1; 17,18,79,80) gjatë vitit

9 Aktivet biologjike	0
> Gjedhe	0
> Te leshta	0
> Te dhirta	0
> Derra	0
> Pula	0

10 Aktivë jo materiale

> Koncesione	0
Koncesione me vlerën fillestare	0
Koncesionet (amortizimi)	0
Koncesionet (zhvlerësimi)	0
> Patenta, licenca, marka e aktive të ngjashme	0
Patenta, licenca, marka e aktive të ngjashme me vlerë fillestare	0
Patenta, licenca, marka e aktive të ngjashme (amortizimi)	0
Patenta, licenca, marka e aktive të ngjashme (zhvlerësimi)	0
> Emri i mire	0
Emri i mire me vlerë fillestare	0
Emri i mire (amortizimi)	0
Emri i mire (zhvlerësimi)	0
> Parapagime për AAJM	0
Furnitorë për aktive afatgjata jomateriale	0

11 Aktivë tatimore të shtyra

Tatime të shtyra (teprica debitore)	0
-------------------------------------	---

12 Kapitali i nenshkruar i pa paguar

	0
--	---

III DETYRIMET DHE KAPITALI

13 Detyrime afatshkurtra:

13.1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	0
	> Huamarrje afatshkurtra	0
	> Premtim pagesa të pagueshme për hua afatshkurtër	0
	> Detyrime për blerjet e letrave me vlerë	0
	> Hua të marra	0
	> Letra me vlerë të borxhit, të emetuara	0
	> Derivatët dhe instrumentet financiare	0
13.2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	
	> Qera financiare	
	Analiza e blerjeve me qira financiare	
	> Huamarrje afatshkurtra nga Bankat	
	Banka 1	
	Banka 2	
	Banka 3	
	> Llogari bankare të zbuluara (overdrafte bankare)	
	Banka 1	
	Banka 2	
	Banka 3	
	> Hua të marra	
	> Kësti i llogaritur i huas për t'u paguar në 12 muajt e ardhshëm	
13.3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	
	> Parapagime të marra	

13.4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	
	> Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	0
	<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	
	> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë	0
	<u>Inventari i debitoreve të tjere bashkangjitur</u>	
13.5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	
	> Premtim pagesa të pagueshm për furnizime	
13.6	<i>Të pagueshme ndaj njësjive ekonomike brenda grupit</i>	
	> Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	
13.7	<i>Të pagueshme ndaj njësjive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
	> Të drejta detyrime ndaj njësjive ekonomike me interesa pjesëmarrëse	
13.8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	
	> Paga dhe shpërblime	0
	> Paradhënie për punonjësit	0
	> Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	229199
	> Organizma të tjera shoqërore	
	> Detyrime të tjera	
	> TAP	13390
13.9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	
	> Akciza	
	> Tatim mbi të ardhurat personale	
	> Tatime të tjera për punonjësit	
	> Tatim mbi fitimin	964773
	> Shteti- TVSh për t'u paguar	
	> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore)	
	> Tatime të shtyra (teprica kreditore)	
	> Tatimi në burim	
13.10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve	
	> Dividendë për t'u paguar	
	<u>14 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	
	> Shpenzime të llogaritura	
	> Interesa të llogaritur	
	<u>15 Të ardhura të shtyra</u>	
	> Grante afatshkurtera	
	> Të ardhura të periudhave të ardhme	
	<u>16 Provizione</u>	
	> Provizione afatshkurtera	
	<u>17 Detyrime afatgjata:</u>	
17.1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	
	> Huamarrje afatgjata	
	> Premtim pagesa të pagueshme për hua afatgjata	
	> Detyrime për blerjet e letrave me vlerë afatgjata	
	> Hua të marra	
	> Letra me vlerë të borxhit, të emetuara	
	> Derivatët dhe instrumentet financiare	
17.2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	
	> Qera financiare	
	Analiza e blerjeve me qira financiare	
	> Huamarrje afatgjata nga Bankat	
	Banka 1	

	Banka 2	
	Banka 3	
	> Hua të marra	
17.3	Arkëtimet në avancë për porosi	
	> Parapagime të marra	
17.4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	
	> Furnitorë për mallra, produkte e shërbime mbi një vit	
	<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	
	> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi një vit	
	<u>Inventari i debitoreve të tjere bashkangjitur</u>	
17.5	Dëftesa të pagueshme	
	> Premtim pagesa të pagueshm për furnizime mbi një vit	
17.6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	
	> Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit mbi një vit	
17.7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	
	> Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse	
17.8	Të tjera të pagueshme	
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve mbi një vit	
	> Dividendë për t'u paguar mbi një vit	
	<u>18 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	
	<u>19 Të ardhura të shtyra</u>	
	<u>20 Provizione:</u>	
20.1	Provizione për pensionet	
20.2	Provizione të tjera	
	<u>21 Detyrime tatimore të shtyra</u>	
	<u>22 Kapitali dhe Rezervat</u>	
	<u>23 Kapitali i Nënshkruar</u>	
	<u>24 Primi i lidhur me kapitalin</u>	
	<u>25 Rezerva rivlerësimi</u>	
	<u>26 Rezerva të tjera</u>	
26.1	Rezerva ligjore	
26.2	Rezerva statutore	
26.3	Rezerva të tjera	
	<u>27 Fitimi i pashpërndarë</u>	<u>25,487,290</u>
	<u>28 Fitim / Humbja e Vitit</u>	<u>14649254</u>

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

Te ardhurat perbehen

- Shërbime
-
-
-

Shpenzimet perbehen nga

- Materiale te konsumuara 12,070,150
- Kosto Pune 10,023,664
- Shpenzim amortizimi 372,670
- Shpenzime shfrytëzimi 813,210
- Humbje nga kursi i kembimit 675,200
- Shpenzime komisione 44,550

10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar

17,234,416

- Fitimi i ushtrimit
- Shpenzime te pa zbriteshme
- Fitimi para tatimit
- Tatimi mbi fitimin

17,234,416
0
14,649,254
2,585,162

Ne shpenzimet e pazbriteshme përfshihen zërat e mëposhtëm:

> Gjoha

>

>

Analiza dhe rakordimi i berjeve

1	Importet		0
2	Blerjet brenda vendit		17516249
3	Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme		
4			
5			
6			
7			
8			
	Shuma e blerjeve te raportuara me FDP		17,516,249
	Nga kjo		
1	Aktiva Afat Gjata Materiale	Minus	
2	Shtesa e gjendjeve te magazines	Minus	-1,883,144
3	Referenca	Minus	
4	Shpenzime per periudhat e ardheshme	Minus	
5	Te tjera	Minus	
6	Te tjera	Minus	
	Shuma e blerjeve ne shpenzime		15,633,105
	Pakesimi i gjendjes se magazines		
	Totali ne shpenzime		15,633,105
	Shpenzimet sipas Pasqyres se perfomances (PASH)		
1	Materiale te konsumuara		9,220,400
2	Shpenzime te tjera		
3	a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve		603,715
4	b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve		9,702,459
	Shuma (1 + 2 - 2a)		121,656
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0		15,511,449
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0		

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte

Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel

2488133

Ne fluksin monetar kane ndikuar

Pozitivisht :

Fitimi para tatimit	17,234,416
Amortizimin	372,670
Aktive te tjera financiare afatshkurta	
Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar	1,714,321

Shuma e Faktoreve me influence Pozitive	19,321,407
---	------------

dhe Negativisht :

Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme	876,108
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	0
Tatim mbi fitimin i paguar	2,585,162
Parapagime dhe shpenzime te shtyra	
Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	2,488,133
Shuma e Faktoreve me influence Negative	8,151,277

Gjendja e Mj.Monetare me 31.12.2017	13,658,263
-------------------------------------	------------

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital

• Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	14,649,254
• Fitimi qe bartet ne vitin e ardheshem	22,829,066
• Rritja e kapitalit aksioner	0
• Rivleresime	0

Llogarite jashte bilancit

> _____

> _____

C Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare
Erjon Tafa

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike
ALMIRO GURAKUQI