



CHANNEL ONE Sh.p.k

PASQYRAT FINANCIARE

Mbështetur në Ligjin nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", të ndryshuar, dhe në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit të Përmirësuara – SKK 2)

Hartoi:



Sh.p.k.

Të dhëna identifikuese

- Emri **CHANNEL ONE Sh.p,k**
- NIPT **K 12412002 L**
- Adresa **Rr Aleksander MOISIU
Tirane**
- Data e krijimit **12.12.2001**
- Nr Regj Tregt _____
- Fusha e veprimtarisë **_Televizion_**

Të dhëna të tjera

- ☒ Individuale
- Pasqyra financiare ☐ Të konsoliduara
- Monedha **LEK**
- Rrumbullakimi _____
- Periudha Kontabël
Nga 01.01.2015 Deri 31.12.2015
- Data e plotësimit të PF **28.02.2016**

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR (BILANCI)

Nr. Ref.	AKTIVET	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2015	31 DHJETOR 2014
A-A	Aktive Afatshkurtra	21,633,944	18,429,898
A-A,1	Mjetet Monetare	3,632,280	773,202
A-A,2	Investime:	-	-
1	Ne tituj pron. te njesive ekonomike brenda grupit	-	-
2	Aksionet e Veta	-	-
3	Te tjera financiare	-	-
	Totali	-	-
A-A,3	Te drejta te Arketueshme	18,001,664	17,656,696
1	Nga aktiviteti i shfrytezimit	14,873,210	14,433,482
2	Nga njesite ekonomike brenda Grupit	-	-
3	Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrese	-	-
4	Te tjera	3,128,453	3,223,214
5	Kapitali aksionar i papaguar	-	-
	Totali	18,001,664	17,656,696
A-A,4	Inventari	-	-
1	Lendet e para & Materiale te konsumueshme	-	-
2	Prodhim i ne proces & Gjysem Produkte	-	-
3	Produkte te gatshme	-	-
4	Mallra per rishitje	-	-
5	Aktive Biologjike	-	-
6	AAGJ te mbajtura per shitje	-	-
7	Parapagesa per inventare	-	-
	Totali	-	-
A-A,5	Shpenzime te Shtyra	-	-
A-A,6	Te arketueshme nga te ardhurat e Konstatuara	-	-
	Total i Aktiveve Afatshkurtra	21,633,944	18,429,898
A-B	Aktive Afatgjata	14,894,683	18,149,812
A-B,1	Aktive Financiare	-	-
1	Tituj pronesie ne njesite ekonomike brenda grupit	-	-
2	Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit	-	-
3	Tituj pron. ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrese	-	-
4	Tituj Huadhe. ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrese	-	-
5	Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjata	-	-
6	Tituj te tjere te huadhenies	-	-
	Totali	-	-
A-B,2	Aktive Afatgjata Materiale	14,894,683	18,149,812
1	Toka dhe Ndertesa	2,675,188	2,675,188
2	Impiate & Makineri	9,440,744	11,800,930
3	Te tjera Instalime e Paisje	2,778,750	3,673,694
4	Parapagime per aktive materiale dhe ne proces	-	-
	Totali	14,894,683	18,149,812
A-B,3	Aktive Biologjike	-	-
A-B,4	Aktive Afatgjata Jomateriale	-	-
1	Koncesione, Patenta, Licensa, Marka Tregtare	-	-
2	Emri i mire	-	-
3	Parapagime per AAJM	-	-
	Totali	-	-
A-B,5	Aktive Tatimore te Shtyra	-	-
A-B,6	Kapitali i Nenshkruar i papaguar	-	-
	Totali i Aktiveve Afatgjata	14,894,683	18,149,812
	TOTALI AKTIVEVE	36,528,626	36,579,711

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR (BILANCI)

Nr. Ref.	DETYRIMET DHE KAPITALI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2015	31 DHJETOR 2014
D-A-1	Detyrimet Afatshkurta	1,175,352	527,936
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise		
3	Arketime ne avance per porosi	-	-
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	259,820	133,820
5	Deftesa te pagueshme		
6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit		
7	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesmarrje		
8	Te pagueshme Sigurimet dhe Punonjesit	915,532	394,116
9	Te pagueshme per detyrimet tatimore	-	-
	Totali	1,175,352	527,936
D-A,2	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
D-A,3	Te ardhura te shtyra		
D-A,4	Provizione		
	Detyrime Totale Afatshkurta	1,175,352	527,936
D-B,1	Detyrimet Afatgjata	25,110,039	6,345,518
1	Tituj te huamarrjes	25,110,039	6,345,518
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise	-	
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 me pjesemarrje		
8	Te tjera te Pagueshme	25,110,039	6,345,518
	Totali	25,110,039	6,345,518
D-B,2	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	-	-
D-B,3	Te Ardhura te shtyra	-	
D-B,4	Provizione:		
i	Provizione per pensionet		
ii	Provizione te tjera		
D-B,5	Detyrime tatimore te shtyra		
	Detyrime Totale Afatgjata	25,110,039	6,345,518
	Detyrime Totale	26,285,390	6,873,454
K-A	Kapitali	10,243,236	9,706,257
K-A,1	Kapitali i nenshkuar	26,500,000	26,500,000
K-A,2	Primi i lidhur me kapitalin		
K-A,3	Rezerva rivleresimi		
K-A,4	Rezerva te tjera	167,177	167,177
i	Rezerva statutore		
ii	Rezerva ligjore	167,177	167,177
iii	Rezerva te tjera		
K-A,5	Fitimi i pashperndare	(16,960,920)	(16,391,342)
K-A,6	Fitimi (humbje) e vitit financiar	536,979	(569,578)
	Totali i Kapitalit	10,243,236	9,706,257
	TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT	36,528,626	16,579,711

PASQYRA E PERFORMANCES
(PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE)

Nr. Ref.	TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2015	31 DHJETOR 2014
	TE ARDHURAT	11,686,767	8,495,196
P-P,1	Te Ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit	11,686,767.00	8,495,196
P-P,2	Ndryshimet në inventarin e produkteve	-	
P-P,3	Puna e Kryer nga njesia ekonomike dhe		
P-P,4	Te ardhura te tjera te shfrytezimit		
1	TOTALI TE ARDHURAVE (Shuma P-P,1-P-P,4)	11,686,767	8,495,196
	SHPENZIMET	(11,473,152)	(9,053,615)
P-P,5	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	-	-
1	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	-	-
2	Mallra	-	-
3	Te tjera shpenzime	-	-
P-P,6	Shpenzime te personelit	(7,857,419)	(5,492,155)
1	Pagat & Shperblimet	(6,856,400)	(4,125,000)
2	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	(1,001,019)	(542,155)
3	-shpenzime per honorare		(825,000)
P-P,7	Zhvleresimi i AAGJ		
P-P,8	Shpenzime Konsumi & Amortizimi	(3,255,130)	-
P-P,9	Shpenzime të tjera shfrytezimi	(360,603)	(3,561,460)
2	TOTALI SHPENZIMEVE (Shuma P-P,5-P-P,9)	(11,473,152)	(9,053,615)
3	FITIMI OSE HUMBJA NGA VEPRIMTARIA KRYESORE (1 + 2)	213,615	(558,419)
P-P,10	Te ardhura te tjera	781,854	-
1	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka		
2	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka	-	-
3	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve	-	-
4	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve	-	-
5	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme	16	-
6	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme,	781,838	
P-P,11	Zhvleresimi i aktiveve financiare dhe		
P-P,12	Shpenzime Financiare	(363,729)	(11,159)
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme		(11,159)
2	Shpenzime interesi dhe shpenzime te	(363,729)	
P-P,13	Pjesa e fitimit/Humbjes nga pjesemarrjet		
13	TE ARDHURA/SHPENZIME FINANCIARE	418,125	(11,159)
	FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT (3+/-4)	631,740	(569,578)
P-P,15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	(94,761)	-
1	Shpenzimi aktual i tatim fitimit	(94,761)	-
2	Shpenzimi i tatim fitimit te shtyre		
3	Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjes		
P-P,16	FITIMI/HUMBJA NETO E VITIT FINANCIAR	536,979	(569,578)
P-P,17	FITIM/HUMBJA PER:		
1	Per pronaret e njesise ekonomike meme		
2	Interesat jo kontrolluese		

PASQYRA E TE ARDHURAVE GJITHEPERFSHIRESE

Nr. Ref.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2015	31 DHJETOR 2014
TE ARDHURAT GJITHEPERFSHIRESE			
P.AGJ.1	Fitim Humbja e Vitit	536,979	(569,578)
P.AGJ.2	Te Ardhurat Gjitheperfs hirese per vitin	-	-
1	Diferencat (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja		
2	Diferencat (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
3	Diferencat (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje		
4	Pjesa e te ardhurave gjitheperfs hirese nga pjesemarrjet		
5	Totali i te ardhurave te tjera gjitheperfs hirese per vitin	-	-
	Totali i te ardhurave gjitheperfs hirese per vitin	536,979	(569,578)
P-P.17	Totali i te ardhurave gjitheperfs hirese per:	536,979	(569,578)
1	Pronaret e njesise ekonomike meme		
2	Interesat jo-kontrolluese		

PASQYRA E FLUKSIT MONETAR

Nr. Ref.	FLUKSI MONETAR	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2015	31 DHJETOR 2014
I			
1	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e shfrytezimit	8,244,828	(3,740,471)
i	Te arketuara nga te drejtat e arketueshme	10,845,855	5,267,288
ii	Te paguara per detyrimet e pagueshme dhe	(6,723,441)	(8,887,546)
iii	Pagesa te Tjera	-	
1-A	<i>Mjete Monetare te gjeneruara nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	4,122,414	(3,620,258)
i	Interesi i paguar		-
ii	Tatim mbi fitimin i paguar	-	(120,213)
	MM neto nga/(perdorur ne) veprimtaritë e shfrytëzimit	4,122,414	(3,740,471)
2	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e investimit	-	(2,500,000)
i	Para neto te perdorura per blerjen e filialeve	-	-
ii	Para neto te arketuara nga shitja e filialeve	-	-
iii	Pagesa per blerje AAGj	-	(2,500,000)
iv	Arketime nga shitja e AAGJ	-	-
v	Pagesa per blerjen e investimeve te tjera	-	-
vi	Arketime nga shitja e investimeve te tjera	-	-
vii	Dividente te arketuar	-	-
	MM neto nga/(të përdorura) në aktivitetin investues	-	(2,500,000)
3	Fluksi i mjeteve monetare nga/(perdorur ne) ne aktivitetin e financimit	(1,263,336)	6,936,361
i	Arketime nga emetimi i kapitalit aksionar	-	-
ii	Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura	-	-
iii	Hua te arketuara	-	-
iv	Pagesa e kostove te transaksionit qe lidhen me		
v	Riblerja e aksioneve te veta		
vi	Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		
vii	Pagesa e Huase		
viii	Pagesa e detyrimeve te qirase financiare		
ix	Interesi i arketuar	-	-
x	Dividente te paguar	(1,263,336)	6,936,361
	Mjete monetare neto nga/ (perdorur ne) aktivitetin financiar	(1,263,335)	6,936,361
4	Rritja/rënia neto ne mjeteve monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare	2,859,079	695,890
5	Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 1 Janar	773,202	77,312
6	Efekt i luhatjeve te kursit te kembimit te mjeteve monetare		
7	Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 31 Dhjetor	3,632,281	773,202

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALIN NETO

LEVIZJA E KAPITALEVE	KAPITALI AKSIONAR	PRIMI I LIDHUR ME AKSIONIN	REZERVA	FITIMI I PA SHPERNDARE	FITIMI I VITIT FINANCIAR	TOTALI
Pozicioni financiar me 31 Dhjetor 2013	26,500,000	-	-	-	(16,391,342)	-
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël						
Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 Janar 2014			167,177		(16,391,342)	(16,391,342)
Te ardhurat totale gjithëpërshirëse per vitin:					(569,578)	(569,578)
Fitim/Humbja e vitit					(569,578)	
Te ardhura te tjera gjithëpërshirëse						
Te ardhura te tjera gjithëpërshirëse per vitin						
Transaksionet me pronaret te njohura ne kap.						-
Emetimi i kapitalit te nenshkruar	-					-
Dividendët e paguar					-	
Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike						
Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 Dhjetor 2014	26,500,000		167,177		(16,960,920)	(16,391,342)
Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 Janar 2015	26,500,000		167,177		(16,960,920)	
Te ardhurat totale gjithëpërshirëse per vitin:					536,979	536,979
Fitim/Humbja e vitit					536,979	536,979
Te ardhura te tjera gjithëpërshirëse						
Te ardhura te tjera gjithëpërshirëse per vitin					-	-
Transaksionet me pronaret te njohura ne kap.						
Emetimi i kapitalit te nenshkruar						-
Dividendët e paguar						
Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike		-	-	-	-	-
Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 Dhjetor 2015	26,500,000	-	167,177	-	(16,423,941)	10,243,236

SHENIME SHPJEGUESE

Shoqëria "CHANNEL ONE" Sh.p.k i ka ndertuar Pasqyrat Financiare për vitin 2015 në bazë të Standardeve Kombëtare të Kontabilitetit të Permiresuara dhe përkatësisht në mbështetje të plotë të SKK 2. Shoqëria i ndërton dhe i paraqet Pasqyrat Financiare sipas **SKK TE PERMIRESUARA** në bazë të Ligjit nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", neni 4 i ndryshuar me Vendimin nr 1, date 25.06.2014 të Keshillit Kombëtar të Kontabilitetit "PER MIRATIMIN E STATNADTEVE KOMBETARE TE KONTABILITETIT TE PERMIRESUARA" si dhe Urdheri i Ministrit të Financave nr 64, date 22.07.2014 "PER ZBATIMIN E DETYRUESHEM TE STATNADTEVE KOMBETARE TE KONTABILITETIT TE PERMIRESUARA " nga data 01.01.2015. Pasqyrat Financiare janë përgatitur duke ndjekur e zbatuar **Politikat Kryesore Kontabel** si : politika për njohjen e aktiveve, për njohjen e detyrimeve, njohjen e të drejtave, njohjen e të ardhurave e shpenzimeve si dhe njohjen dhe vlerësimin e tyre. Gjithashtu gjatë përgatitjes së Pasqyrave Financiare janë pasur parasysh **Parimet** si: Parimi i të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara, Parimi i Njesise Ekonomike Raportuese, Parimi i vijimesise së veprimtarise ekonomike si dhe Parimi i Kompesimit. **Karakteristikat** çilesore të përgatitjes së Pasqyrave Financiare janë ato që e bëjnë informacionin e pasqyrave financiare të dobishëm për përdoruesin. Karakteristikat kryesore që janë mbajtur parasysh gjatë hartimit të Pasqyrave Financiare janë: Kuptueshmëria, Rëndësia dhe Materialiteti, Besueshmëria, Parimi i Paraqitjes me Besnikëri parimi i Përparesise së përmbajtjes ekonomike mbi formën ligjore, Paanshmëria, Parimi i maturise, Parimi i plotësisë. Qëndrueshmëria dhe Krahueshmëria.

Përmbledhje e politikave kontabel

Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me ligjin shqiptar "Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit të Permiresuara. Ato janë përgatitur mbi bazën e parimit të kostos historike duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit të të drejtave të konstatuara. Ato paraqiten në monedhën vendase, Lekë Shqiptar (lekë).

Standartet Kombëtare të Kontabilitetit zbatohen çdo vit dhe aplikimi i tyre, sipas kërkesave të SNK-ve, është bërë në mënyrë perspektive. Si pasojë shifrat vitit ushtrimor janë të krahasueshme me ato të vitit të kaluar, pasi janë zbatuar politika kontabel të njejta.

Në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit ushtrimor është zbatuar formati i SKK-2 si edhe në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit të kaluar

Parimet kontabile më domethënëse që janë përdorur nga shoqëria, janë si më poshtë:

Njohja e të ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri të mjaftueshme në marrjen e përfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe të ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogarit me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atëherë kur ato sigurohen prej të tretëve dhe në të njëjtin ushtrim kontabel me të ardhurat e lidhura.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lek, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivekëtohen me kursin zyrtar të këmbimit në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të



huaj maten në termat e kostos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore më 31.12.2015:

Monedha	Viti 2015	Viti 2014	Ndryshimi
Euro	137.28	140.14	-2.86
USD	125.79	115.23	+10.56
GBP	186.59	179.48	+7.11
CAD	90.53	99.55	-9.02

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqëson shumën e tatimit për tu paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshëm për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshëm i cili ndryshon nga fitimi tregëtar që raportohet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2015 është 15 %.

Kerkesat për t'u arketuar

Kerkesat për t'u arketuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arketuar në para regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuara. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arketuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënje në vlerë) kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme.

Pasivet financiare

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në para, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme.

Aktivët Afatgjatë Materiale

Aktivët afatgjatë materiale (AAM-të) bazohen në modelin e kostos. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazën vlerës se mbetur për ndërtesat dhe mbi bazën e vlerës së mbetur për pjesën tjetër të aktiveve të qëndrueshme. Normat e përdorura janë në ndërtesa 5% të vlerës së mbetur dhe për aktivet e tjera 20% dhe 25% të vlerës së mbetur.

Gjendjet e inventarëve

Vlerësimi në hyrje i inventarëve bëhet me cmimet e blerjes dhe në rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara për të sjellë inventarët në kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtimi është cmuar si vlera neto e realizueshme.



CHANNEL ONE Sh.p.k.

Ne vijim do të interpretojmë vlerat e paraqitura në pasqyrat përkatëse.

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR AKTIVET

Zeri A-A,1 Mjete Monetare në fund të vitit kane vlerën 3 632 280.22 leke, te ndara ne Mjete Monetare ne Banke dhe Mjete Monetare ne Arke, te ndara sipas monedhave dhe te konvertuara me kursin zyrtar te Bankes se Shqiperise sipas tabelës me poshte:

Zëri A-A,3 Te drejta te Arketueshme në fund të vitit kane vlerën 18 001 663,54 leke, qe perfaqesojne kerkesa te arkeueshme nga pale te lidhura,e debitorete tjere te ndara sipas tabelës se meposhtme ne zerat perkates:

Zëri A-A,3,1 Kerkesa te Arketueshme (Kliente) në fund të vitit kane vlerën 14 873 210,24 leke, te ndara ne menyre analitike. Klientet ne valute jane konvertuar ne leke me kursin kursin zyrtar te Bankes se Shqiperise dhe paraqitn sipas tabelës se meposhtme:

Zëri A-A,3,4 Te tjera Kerkesa te Arketueshme në fund të vitit kane vlerën 3 128 453,3 leke, te ndara ne menyre analitike sipas tabelës se meposhtme:

Zeri A-A,4 ,Inventare per Zero leke paraqet gjendjet e inventarit ne fund te vitit .

Zeri A-A,5,6 Shpenzime te Shtyra e te Ardhura te Konstatuara per Zero leke paraqet Shumat e paguara ne avance per shpenzime te periudhave te ardhshme .

TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTERA 21 633 943,76 leke

Zeri A-B,2 Aktivet Afatgjata Materiale per 14 894 682,68 leke perfaqeson vleren neto te A.A.M-ve, nga vlera e blerjes eshte zbritur amortizimi deri ne fund te vitit. AAM-te paraqiten te grupuara sipas tabelës se meposhtme

TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA 14 894 682,68 leke

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR AKTIVET TOTALI 36 528 626,44 leke



PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR DETYRIMET DHE KAPITALI

Zeri D-A-1 (3) *Detyrimet Afatshkurtera per 1 175 351,61* perfaqesojne detyrimet ndaj shoqerise gjendje ne mbyllje te vitit ushtrimor te cilat mbahen dhe analizohen ne menyre analiteke nga shoqeria

Zeri D-A-1 *Te Pagueshme per Aktivitetin e Shfrytezimit* perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj te treteve ,detyrime keto qe do te likujdohen brenda vitit ushtrimor pasardhes per 259 820,01 leke.

Zeri D-A-3 *Te Pagueshme Sigurime dhe Punonjesit* perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj Punonjesve per 915 531,6 leke. Detyrimet ndaj Sigurimeve jane detyrime ne mbyllje te vitit ushtrimor dhe do shlyhen ne vitin pasardhes.

Zeri D-B-1 *Detyrimet Afatgjata* perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj te treteve per Zero leke. Detyrimet Afatgjata jane detyrime qe do te shlyhen per periudha me te gjata se nje vit.

Zeri D-B-2 *Detyrimet Afatgjata ndaj Institucioneve te Kredise* perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj bankave per Zero leke.

TOTALI I DETYRIMEVE 26 285 390.30 leke

KAPITALI

Zeri K-A. 1.*Kapitali Aksionar* në vlerën 26 500 000,00 leke . Zeri K-A. 4, ii *Rezerva Ligore* per 167 177,00 leke, perfaqeson rezervat ligjore te krijuara gjate veprimtarise ekonomike deri ne mbyllje te vitit. Zeri K-A. 5, *Fitimi (Humbja) e pashperndare* perfaqeson humbjen e mbartur te shoqerise në vlerën 16 960 920,00 lekë e krijuar ne vitet paraardhese. Zeri K-A. 5, *.Fitimi (Humbja) i vitit financiar* perfaqeson rezultatin e shoqerise në vlerën 536 979,14 lekë e krijuar ne vitin ushtrimor

TOTALI I KAPITALIT 10 243 236,14 Leke

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR DETYRIMET DHE KAPITALI TOTALI 36 528 626,44 leke leke

PASQYRA E PERFORMANCES TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET



ZERI 1 TE ARDHURAT, fillon me: Zëri P.P. *Te Ardhurat* të cilat për vitin ushtrimor janë 11 686 767,00 lekë dhe ndahen sipas tabelës:

ZERI 2 SHPENZIMET Zëri P.P. *Shpenzime* të cilat për vitin ushtrimor janë 11 473 151,90 leke dhe klasifikohen në mënyrë të përbledhur

Zëri P.P.1 Shpenzime për Blerje të Lendeve të Para, Materiale Ndihmëse, Mallra e Shërbime si dhe ndryshimet e gjendjeve të tyre të cilat për vitin ushtrimor janë Zero leke .

Zëri P.P.6. *Shpenzime të Personelit* në vlerën prej 7 857 418,80 leke, nga të cilat për *pagat e punonjësve* 6 856 400,00 leke, për *sigurimet shoqërore* 1 001 018,80 leke që paguan njësi në emër të punonjësve.

Zëri P.P.8. *Shpenzime Konsumi dhe Amortizimi* në vlerën 3 255 130,30 leke që përfaqëson amortizimin e A.A.M. ve për vitin 2015.

Zëri P.P.9. *Shpenzimeve të Tjera të Shfrytëzimit* janë Shpenzimet për Furnitura nëntrajtme e shërbime për 360 602,80 lekë, ku janë përfshirë të gjitha shpenzimet indirekte të aktivitetit

ZERI 3 Fitim apo humbja nga veprimtaria kryesore për 213 615,10 leke përfaqëson diferencën e Te Ardhurave me Shpenzimet direkte të ushtrimit.

ZERI 4. *Te ardhura e Shpenzime Financiare* janë për 418 125,06 leke. Përfaqësohen nga Zëri P.P.11. *Zhvlerësimi i Aktiveve dhe Investimeve të Mbajtura si A.A.SH* . Zëri P.P.12. *Shpenzime Financiare*, Zëri P.P.13. *Pjesa e Fitimit /Humbjes nga Pjesëmarrjet*

Shpenzimet e Panjohura Fiskale janë Zero Leke.

Zëri P.P.14. *Fitimi /Humbja Para Tatimit*, është për 631 740,16 leke dhe është rezultat i diferencës të të gjitha Te Ardhurave dhe Shpenzimeve të Vitit Ushtrimor

Zëri P.P.15. *Shpenzimi Aktual i Tatimit mbi Fitimin* llogaritet sipas normave aktuale ne fuqi per 15 % ,Zëri P.P.16. *Fitimi /Humbja Neto e Vitit Financiar* per 536 979,14 leke Zëri P.P.17. *Fitimi /Humbja* per 536 979,14 leke ..

Shenim:Nga krahasimi vlerave te mesiperme del rezultati i vitit prej 536 979,14 leke, shifër e cila është e transferuar edhe Pasqyren e Pozicionit Financiar në zërin përkatës te Kapitalit,Fitimi /Humbja e vitit Financiar.

REZULTATI I VITIT USHTRIMOR (FITIMI) 536 979,14 LEKE

HARTOI

Ergys DEMNERI

(Financial & Audit & Accounting)

