

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT -i
Adresa e Selise

Palluci Shpk

L61908021Q

TIRANE

Data e krijimit
Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Ndertim

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

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2017

Deri

31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

18.01.2018

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

A K T I V E T		Shenimet	2017	2016
Aktivitet Afatshkurtra				
► Aktivitet monetare				
1	Banka	1	0	1,887,043
2	Arka			1,887,043
► Investime				
1	Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit	2	0	0
2	Aksionet e veta	2.1		
3	Te tjera Financiare	2.2		
		2.3		
► Të drejta të arkëtueshme				
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3	4,057,105	2,299,750
2	Nga njësitet ekonomike brenda grupit	3.1	3,937,295	2,299,750
3	Nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.2		
4	Të tjera	3.3		
5	Kapitali i nënshkruar i papaguar	3.4	119,810	
		3.5		
► Inventarët				
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4		0
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	4.1		
3	Produkte të gatshme	4.2		
4	Mallra	4.3		
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	4.4		
6	AAGJM të mbajtura për shitje	4.5		
7	Parapagime për inventar	4.6		
		4.7		
► Shpenzime të shtyra		5		
► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		6		
TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA			4,057,105	4,186,793
Aktivitet Afatgjata				
► Aktive financiare				
7		7	0	0
1	Tituj pronësie në njësitet ekonomike brenda grupit	7.1		
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	118,783	141,767
1	Toka dhe ndërtesa	8.1		
2	Implante dhe makineri	8.2		
3	Të tjera Instalime dhe pajisje	8.3	118,783	141,767
4	Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8.4		
► Aktivitet biologjike		9		
► Aktive jo materiale:		10	0	0
1	Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjas	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		
TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA			118,783	141,767
AKTIVE TOTALE			4,175,888	4,328,560

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2017	2016
►	Detyrime afatshkurtra:	13	6,696	176,570
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	6,696	155,583
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	13.9		20,987
10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	13.1	3,707,507	3,033,064
►	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14		
►	Të ardhura të shtyra	15		
►	Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		3,714,203	3,209,634
►	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>Arkëtimet 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		3,714,203	3,209,634
►	Kapitali dhe Rezervat	22		
►	Kapitali i Nënshkruar	23	1,000,000	1,000,000
►	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	118,926	
►	Fitim / Humbja e Vitit	28	-657,241	118,926
	Totali i Kapitalit		461,685	1,118,926
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		4,175,888	4,328,560

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	1,867,333	1,916,459
►	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		
►	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	-1,968,140	-1,371,290
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1		
	2 Të tjera shpenzime	33.2		
►	Shpenzime të personelit	34	-295,400	-177,549
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	-248,640	-149,445
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-46,760	-28,104
►	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35		
►	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	-13,199	-9,785
►	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	-177,000	-214,446
►	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	-70,835	-3,474
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1		-3,474
	2 Shpenzime të tjera financiare	40.2	-70,835	
►	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
►	Fitimi/Humbja para tatimit	42	-657,241	139,915
►	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	0	20,988
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1		20,988
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
►	Fitimi/Humbja e vitit	44	-657,241	118,927
►	Fitimi/Humbja për:	45		
	Pronarët e njësive ekonomike mëmë	45.1		
	Interesat jo-kontrolluese	45.2		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve		2017	2016
►	Fitimi/Humbja e vitit	46	-657,241	118,927
	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 aktivet financiare 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	-657,241	118,927
►	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49		
	Pronarët e njësive 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>	-657,241	139,913
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	0	-20,987
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	13,199	9,785
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	-547,664	-2,847,414
<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>		
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	-504,569	-3,201,317
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	-1,887,043	
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	0	1,887,043
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	0	1,887,043
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>		
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>		
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Pagesa e huave</i>		
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>		
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Dividendë të paguar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	0	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	-1,887,043	1,887,043
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2017	1,887,043	
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2017	0	1,887,043

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	0								0		0
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël									0		0
▲ Pozicioni financiar i ridekluarar më 1 janar 2016	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	1,000,000							118,926	1,118,926		1,118,926
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									0		0
▲ Pozicioni financiar i ridekluarar më 31 dhjetor 2016	1,000,000	0	0	0	0	0	0	118,926	0	0	1,118,926
▲ Pozicioni financiar i ridekluarar më 1 janar 2017	1,000,000	0	0	0	0	0	0	118,926	0	0	1,118,926
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Fitimi / Humbja e vitit									0		0
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 2017	1,000,000	0	0	0	0	0	-657,241	118,926	0	0	461,685

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte

Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel

-1,887,043

Ne fluksin monetar kane ndikuar

Pozitivisht :

Fitimi para tatimit	-657,241
Amortizimin	13,199
Aktive te tjera financiare afatshkurtra	558,810
Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar	-504,569
Shuma e Faktoreve me influence Pozitive	-589,801

dhe Negativisht :

Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme	-547,664
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	
Tatim mbi fitimin i paguar	-42,137
Parapagime dhe shpenzime te shtyra	
Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	-1,887,043
Shuma e Faktoreve me influence Negative	-2,476,844

Gjendja e Mj.Monetare me 31.12.2017

0

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital

• Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	-657,241
• Fitimi qe bartet ne vitin e ardheshem	
• 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 Drejtorin e Njesis Ekonomike

Suela Pellumbi

