

Emertimi dhe Forma ligjore: PELIKAN SECURITY SH.R.S.F

NIPT: K11423005T

Adresa e Selise: Lagj Iliria Kashar Tirane
TIRANE, SHQIPERI

Data e krijimit: 17 SHTATOR 2001

Nr. i Regjistrit Tregtar: 26273

Veprimtaria Kryesore: ROJE E SIGURISE CIVILE

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 2016

Pasqyra Financiare jane individuale	PO
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	JO
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	LEK
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne	0 LEK
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	01/01/2016 - 31/12/2016
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	31.12.2016



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	Shenime	2016	2015
	Aktivët Afatshkurtra			
	► Aktivët monetare	1	9,707,113	17,704,062
	1 Banka		9,637,696	
	2 Arka		69,417	
	► Investime	2	0	0
	1 Në tituj pronësie të njësisë ekonomike brenda grupit	2.1		
	2 Aksionet e veta	2.2		
	3 Te tjera Financiare	2.3		
	► Të drejta të arkëtueshme	3	76,715,678	113,110,918
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3.1	75,906,797	113,097,581
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3.2		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3		
	4 Të tjera Tatim fitim / mbipaguar	3.4	808,881	13,337
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar	3.5		
	► Inventarët	4	43,425,502	31,936,009
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4.1		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	4.2		
	3 Produkte të gatshme	4.3		
	4 Mallra	4.4	43,425,502	31,936,009
	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	20,245,406	191,875,356
	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		150,093,699	354,626,345
	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	819,430,019	548,851,562
	1 Toka dhe ndërtesa	8.1	413,392,982	403,460,554
	2 Impiante dhe makineri	8.2	92,276,288	67,065,104
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	8.3	295,913,471	71,450,494
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8.4	13,859,478	6,875,410
	► Aktivët biologjike	9	82,800	82,800
	► Aktive jo materiale:	10	3,905,000	105,000
	1 Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme	10.1	3,905,000	105,000
	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		819,430,019	549,039,362
	AKTIVE TOTALE		969,523,718	903,665,706



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2016	2015
▶	Detyrime afatshkurtra:	13	503,381,790	406,914,909
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	13.1		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	13.2	50,668,355	
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	13.3		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	13.4	282,282,542	383,453,531
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/shëndetësore</i>	13.8	73,450,293	21,897,246
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	13.9	4,782,265	1,564,132
10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	13.10	92,198,335	
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14		
▶	Të ardhura të shtyra	15		
▶	Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		503,381,790	406,914,909
▶	Detyrime afatgjata:	17	271,676,585	305,422,833
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	17.1		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	17.2	271,676,585	305,422,833
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		271,676,585	305,422,833
	DETYRIMET TOTALE		775,058,375	712,337,742
▶	Kapitali dhe Rezervat	22		
▶	Kapitali i Nënshkruar	23	80,500,000	80,500,000
▶	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	110,827,964	105,236,935
▶	Fitim / Humbja e Vitit	28	3,137,379	5,591,029
	Totali i Kapitalit		194,465,343	191,327,964
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		969,523,718	903,665,706



Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2016	2015
►	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	332,329,057	324,000,284
►	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	-21,680,378	-32,013,153
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	-21,680,378	-32,013,153
	2 Të tjera shpenzime	33.2		
►	Shpenzime të personelit	34	-269,328,555	-209,948,035
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	-230,973,390	-181,293,283
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-38,355,165	-28,654,752
►	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35		
►	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	-6,610,471	
►	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	-28,713,050	-45,117,059
►	Të ardhura të tjera	38	0	0
	1 Të ardhura nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)	38.1		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)	38.2		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)	38.3		
►	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	39		
►	Shpenzime financiare	40	-1,759,615	-29,384,892
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitet ekonomike brenda grupit)	40.1	-1,759,615	-29,384,892
	2 Shpenzime të tjera financiare	40.2		
►	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
►	Fitimi/Humbja para tatimit	42	4,236,988	7,537,145
►	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	-1,099,609	-1,946,116
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	-1,099,609	-1,946,116
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
►	Fitimi/Humbja e vitit	44	3,137,379	5,591,029
►	Fitimi/Humbja për:	45		
	Pronarët e njësive ekonomike mëmë	45.1		
	Interesat jo-kontrolluese	45.2		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

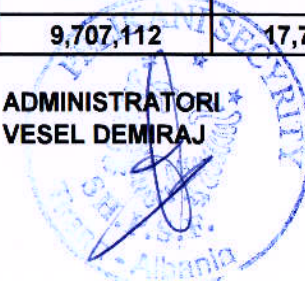
Nr	Pershkrimi i Elementeve		2016	2015
►	Fitimi/Humbja e vitit	46	3,137,379	5,591,029
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	46.1		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	46.2		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	46.3		
	Diferencat (+/-) 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	3,137,379	5,591,029
►	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49		
	Pronarët e njësive ekonomike mëmë	49.1		
	Interesat jo-kontrolluese	49.2		

ADMINISTRATORI
VESEL DEMIRAJ

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	4,236,988	7,537,145
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>	-20,245,406	-191,875,356
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	-1,099,609	-1,946,116
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>		
<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/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	-36,202,776	328,976
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	11,489,493	1,250,539
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	-61,929,627	252,420,752
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	-103,750,937	67,715,940
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<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>	-270,390,657	-18,753,266
<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	-270,390,657	-18,753,266
► 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>	109,120,442	-32,128,090
<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	109,120,442	-32,128,090
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	-7,996,950	16,834,584
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2016	17,704,062	869,477
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2016	9,707,112	17,704,061

ADMINISTRATORI
VESEL DEMIRAJ



Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Lajlore	Rezerva Statuore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	80,500,000						110,827,963		191,327,963
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël									0
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	80,500,000	0	0	0	0	0	110,827,963	0	191,327,963
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									0
Fitimi / Humbja e vitit									0
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
▲ Pozicioni i rideklaruar më 31 dhjetor 2016	80,500,000	0	0	0	0	0	110,827,963	0	191,327,963
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	80,500,000	0	0	0	0	0	110,827,963	0	191,327,963
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse									0
Fitimi / Humbja e vitit	3,137,379								3,137,379
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									0
Fitimet e pashpërndara									0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:									
Emetimi i kapitalit të nënshkruar									
Dividendë të paguar									
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	83,637,379	0	0	0	0	0	110,827,963	0	194,465,342

ADMINISTRATORI
VESEL DEMIRAJ

Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2016

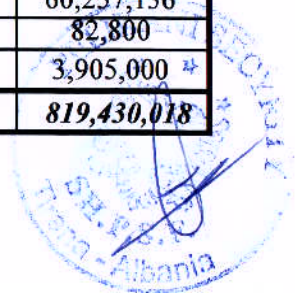
Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje	Shtesa	Pakesime	Gjendje
			01.01.2016			31.12.2016
1	MAKINAT		63,878,034	6,043,039	0	69,921,074
2	PAISJE ZYRE INFOR		44,698,869	1,148,502		45,847,371
3	MOBILJE ORENDI		26,496,815	3,236,368		29,733,183
4	KIOSKA VENDROJE		70,328,948	200,000		70,528,948
5	RADIO ANTENA		5,863,530	415,539		6,279,069
6	INSTALIME ELEKTIRKE		4,774,012	2,386,355		7,160,367
7	TE TJERA		35,708,209	0		35,708,209
8	NDERTIMI		353,075,490	9,952,306		363,027,796
9				241,674,116		241,674,116
10	ARME		223,500	1,160,833		1,384,333
11	NE PROCES+PARARAPAGIM		6,875,410	6,984,068		13,859,478
12	TOKA		60,257,136	0		60,257,136
13	AKTIVE BIOLOGJIK		82,800	0		82,800
14	AKT AFAT JOMATERIA		105,000	3,800,000		3,905,000
	TOTALI		672,367,753	277,001,126	0	949,368,880

Amortizimi A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje	Shtesa	Pakesime	Gjendje
			01.01.2016			31.12.2016
1	MAKINAT		28,124,832	3,565,074		31,689,906
2	PAISJE ZYRE INFOR		13,211,678	638,883		13,850,561
3	MOBILJE ORENDI		17,690,351	494,779		18,185,130
4	KIOSKA VENDROJE		27,166,292	865,586		28,031,878
5	RADIO ANTENA		2,505,056	102,906		2,607,962
6	INSTALIME ELEKTIRKE		4,142,838	182,435		4,325,273
7	TE TJERA		20,492,042	760,808		21,252,850
8	NDERTIMI		9,891,950			9,891,950
9			0	0		0
10	ARME		103,350			103,350
11	NE PROCES+PARARAPAGIM					0
12	TOKA					0
13	AKTIVE BIOLOGJIK					0
14	AKT AFAT JOMATERIA					0
	TOTALI		123,328,389	6,610,471	0	129,938,860

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje	Shtesa	Pakesime	Gjendje
			01.01.2016			31.12.2016
1	MAKINAT		35,753,202	6,043,039	3,565,074	38,231,167
2	PAISJE ZYRE INFOR		31,487,191	1,148,502	638,883	31,996,810
3	MOBILJE ORENDI		8,806,464	3,236,368	494,779	11,548,053
4	KIOSKA VENDROJE		43,162,656	200,000	865,586	42,497,070
5	RADIO ANTENA		3,358,474	415,539	102,906	3,671,107
6	INSTALIME ELEKTIRKE		631,174	2,386,355	182,435	2,835,094
7	TE TJERA		15,216,167	0	760,808	14,455,359
8	NDERTIMI		343,183,539	9,952,306		353,135,845
9				241,674,116		241,674,116
10	ARME		120,150	1,160,833		1,280,983
11	NE PROCES+PARARAPAGIM		6,875,410	6,984,068		13,859,478
12	TOKA		60,257,136	0		60,257,136
13	AKTIVE BIOLOGJIK		82,800	0		82,800
14	AKT AFAT JOMATERIA		105,000	3,800,000		3,905,000
	TOTALI		549,039,363	277,001,126	6,610,471	819,430,018



Shoqeria

Pasqyre Ndhimese per Fluksin Monetar 2016

Nr	Emertimi	Gjendja 31.12.2016	Gjendja 31.12.2015	Diferenca	Gjendja 31.12.2016	Gjendja 31.12.2015
1	Banka				9,673,696	
2	Arka				69,417	
	TOTALI				9,743,113	0

Nr	Emertimi	Sqarim	Gjendja 31.12.2016	Gjendja 31.12.2015	Diferenca	Te Hyra	Te Dala
1	Investime	(Shtesa te dala me -)	0	0	0		
2	Te drejta te arkëtueshme	(Shtesa te dala me -)	76,715,678	113,110,918	-36,395,240		
3	Inventarët	(Shtesa te dala me -)	43,425,502	31,936,009	11,489,493		
4	Shpenzime të shtyra	(Shtesa te dala me -)	20,245,406	191,875,356	-171,629,950		
5	Te arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	(Shtesa te dala me -)	0	0	0		
6	Aktive financiare	(Shtesa te dala me -)	0	0	0		
7	Aktivitet materiale (VI.Fillestare)	(Shtesa te dala me -)	0	0	0		
8	Amortizimi	(Shtesa te hyra me +)	0	0	0		
9	Aktivitet biologjike	(Shtesa te dala me -)	82,800	82,800	0		
10	Aktive jo materiale:	(Shtesa te hyra me +)	3,905,000	105,000	3,800,000		
11	Aktive tatimore të shtyra	(Shtesa te dala me -)	0	0	0		
12	Kapitali i nënshkruar i papaguar	(Shtesa te dala me -)	0	0	0		
1	Detyrime afatshkurtra:	(Shtesa te hyra me +)	503,381,790	406,914,909	96,466,881		
2	Detyrime afatgjata:	(Shtesa te hyra me +)	271,676,585	305,422,833	-33,746,248		
3	Kapitali	(Shtesa te hyra me +)	194,465,343	191,327,964	3,137,379		
	SHUMA		1,113,898,104	1,240,775,789	-126,877,685	0	0

ADMINISTRATORI
VESEL DEMIRAJ



Shënime për pasqyrat financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2016
(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. Informacione te pergjitheshme

"PELIKAN SECURITY" sh.p.k, eshte themeluar si nje shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me date : 17.09.2001 Kapitali i regjistruar eshte ne vleren 80.500.000 leke Ky kapital zoterohet nga ortakut themelues, Z. VESEL DEMIRAJ 100%te aksioneve.

Veprimtaria kryesore roje e sigurise civile.

2. Permbledhje e politikave kontabel

Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë pergatitur në përputhje me ligjin shqiptar 'Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare' dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato jane pergatitur mbi bazen e parimit te kostos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit te te drejtave te kostatuara.

Ato paraqiten ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar ("lekë).

Parimet kontabile më domethënëse që janë pëdorur nga shoqeria, janë si më poshtë:

Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga Shërbimet e sigurise civile te kryera neper objekte sipas kontratave dhe shitja e mallrave ne funksion te sistemeve te sigurise se montuara neper objekte sipas kerkesave te klienteve dhe kontarta . Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet 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 atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njeitin ushtrim kontabel me te ardhurat e lidhura.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, 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 rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit.

Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqeria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2016 jane 1 euro=135.25 leke dhe 1 dollar = 128.17 leke

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi per tatimin mbi fitimin perfaqson shumen e tatimit per tu paguar per vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem per vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregetar qe raportohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin per ushtrimin 2016 eshte 15 %.



Kërkesat për t'u arkëtuar

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Pasivet financiare

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parë, 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 (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Aktivët e qëndrueshme të trupëzuara

Aktivët afatgjata materiale (AAM-të) bazohen në modelin e koston. 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 kapitalin 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 e vlerës së mbetur për pjesën tjetër të aktiveve të qëndrueshme. Normat e përdorura janë në ndërtesa dhe makineri 5 % të vlerës së mbetur dhe për aktivet e tjera 20% të vlerës së mbetur.

Gjendjet e inventarëve

Vlerësimi në hyrje të inventarëve bëhet me crimet 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 kosto mesatare historike.

3. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjeteve monetare në bankë dhe arke, në lekë dhe valute, në datat 31 Dhjetor 2015 dhe 31 Dhjetor 2016 janë si më poshtë:

Emertimi i llogarit	Monedha	Gjendja në 31.12.2016		Gjendja në 31.12.2015	
		Në lekë	Në valutë	Në lekë	Në valutë
Llogaritë bankare	LEK	9637696	-	17704082	-
Arka në lekë	LEK	69417	-	0	-

Tepriçat e shprehura në monedhë të huaj, janë përkthyer në lekë duke përdorur kursin e këmbimit të fundit të ushtrimit të bankës së shqiptarëve 1 euro = 135.25 lekë dhe 1 usd = 128.17 lekë.



4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arkëtueshme dhe aktive të tjera financiare, në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2016, deklarohen si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2016	31 Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015
Aktive të tjera financiare afatshkurtra		
(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme	75,906,797	113.097.581
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme	808,881	13,337
(iii) Instrumente të tjera borxhi		
(iv) Investime të tjera financiare	0	0
Shuma	76,715,678	113.110.918

Ne "Llogari / Kërkesa të arkëtueshme" janë pasqyruar faturat e paarketuara nga shitjet që shoqëria ka realizuar gjatë ushtrimit, pra klient gjendje me 31.12.2016 në shumën 75.906.797 leke.

Shumat e paraqitura në "Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme" përfaqësojnë tepërcen debitore të "Shteti për tatim fitim i mbipaguar" me 31.12.2016 në vlerën 808.881 leke.

Drejtimi mendon se të gjitha kërkesat do të arkëtohen në një periudhë afatshkurter me vlerën e tyre nominale dhe nuk parashikon rënie në vlerë.

5. Inventari

Gjendjet e inventarit në fillim dhe fund të ushtrimit paraqiten:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015
Inventari		
MALLRA	43,425,502	31,936,009
Shuma	43,425,502	31,936,009

Vlerat e inventarit të paraqitura me sipër përputhen me të dhënat e kontabilitetit dhe të inventarizimeve fizike e kryer në fund të ushtrimit 31.12.2016.

MALLRAT përfaqësojnë vlerën kontabel të mallrave të inventarizuar në dt 31.12.2016.



6. Aktivet Afatgjata Materiale(AAM-te)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjata materiale ne pasqyrat financiare paraqitet si vijon:

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit dhjetor 2016 .Si politike kontabel per kontabilizimin dhe spjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e koston.Vleresimi fillestar ne momentin e marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes dhe ne daten e mbylljes se bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar .

Metodat dhe normat e amortizimit te AAM-ve te perdorura jane te njejta me ato qe perdoren per qellime fiskale.

7. Detyrime afatshkurtera-Huamarret

Huate dhe parapagimet afateshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2016 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015
Huamarret		
(i) Huate dhe obligacionet afatshkurtra	50,668,355	0
(ii) Kthimet / ripagesat e huave afatgjata	271,676,585	305,422,833
(iii) Bono të konvertueshme	0	0
Shuma	322,344,940	305,422,833

"Huate afatshkurtra" ne shumen 50.668.355 leke perfaqesojne Overdrafte afatshkurtera te marre nga shoqeria prane Intesa Sanpaolo Bank gjate 2016 .Ndersa shuma 271.676.585 eshte hua afatjate e marre nga Veneto banka.

8. Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afateshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2016 paraqiten si vijon:



	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015
Huatë dhe parapagimet		
(i) Të pagueshme ndaj furnitorëve	282,282,542	383,453,531
(ii) Të pagueshme ndaj punonjësve	66,991,165	21,897,246
(iii) Detyrimet tatimore+sig.shoqerore tvsh	11,241,390	1,564,132
(iv) Hua të tjera / kreditor te tjere	92,198,335	
(v) Parapagimet e arkëtuara		
Shuma	452,713,432	406,914,909

"Të pagueshme ndaj furnitorëve" pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve per blerjen e mallrave e sherbimeve pa u likujduar ne fund te ushtrimit ne vleren 282.282.542 leke. Drejtimi mendon se te drejtat e furnitoreve jane te vleresuara realisht dhe do te arketohen ne nje aftat te shkurter kohor.

"Të pagueshme ndaj punonjësve" perbehet nga detyrimi i papaguar ndaj personelit ne 31.12.2016 ne vleren 66.991.165 leke.

"Detyrimet tatimore+sig.shoqerore+shendetesore...etj" –perfaqeson shumen e detyrimeve tatimore te kompanise ne tatime per sigurimet shoqerore e shendetesore, 6.459.125 leke Tvsh dhjetor 2016 ne shumen 4.561.095 leke, tatim qera dhjetor 2016 ne shume 221.170 leke.

Hua te tjera ne daten e bilancit kane vleren 92.198.335 leke .

Kapitalet e veta

Kapitali i regjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc, eshte 85.000.000 leke, i ndare ne 100 kuota me vlere nominale 850.000 leke /kuota.

9. Fitimi (humbja) e vitit financiar

▪ Te ardhurat

Te ardhura e realizuara gjate ushtrimit, sipas segmenteve (kategorive) te biznesit paraqitet si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015
Te ardhurat nga shitja e produkteve	0	0
Te ardhurat nga sherbimer e kryera	332,329,057	324,000,284
Te ardhurat nga shitja e mallrave	0	0
Te ardhurat te tjera		
Shuma	332,329,057	324,000,284



Të ardhurat nga shërbimet e kryera si dhe nga shitjet e mallrave janë vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara, të zhveshura nga TVSH-ja.

Paraqitja në pasqyrat financiare e të ardhurave dhe shpenzimeve është bërë sipas natyrës së tyre.

▪ Shpenzimet e veprimtarisë kryesore

Konsumi i materialeve, mallrave, furniturave, punimeve e shërbimeve, të pasqyruara në dokumentat justifikues, janë regjistruar me shumën e paguar ose të pagueshme. Kostoja e punësimit, page dhe sigurime shoqërore, është pasqyruar saktësisht si shpenzim me vlerën e realizuar dhe të dokumentuar. Taksat lokale e taksat e tatimeve të tjera që lidhen me biznesin janë llogaritur dhe pasqyruar në llogaritë e ushtrimit. Sipas natyrës së tyre shpenzimet e ushtrimit 2016 janë treguar në pasqyrën përkatëse.

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015
Shpenzime të tjera		
konsulencë patentë teknike		(17,211,171)
Shpenzim telekomunikimi	(2,135,235)	(3,480,500)
Mirembajtje dhe riparime	(7,689,917)	(7,039,219)
Pritje përcjell	(2,165,839)	(582,845)
Taksa bashkie dogana etj	(1,906,909)	(3,278,000)
Qera sallat operative ,armatimi	(2,107,882)	(1,468,605)
Shpenzime noter sig makine kontrat oferte sanitare	(2,668,092)	(2,247,503)
Kancelari	(585,483)	(682,916)
Shpenzime të tjera	(9,453,693)	(9,126,300)
Shuma	(28,713,050)	(45,117,059)

Zerë shpenzime Energji Elektrike përfaqëson konsumin vjetor të energjisë elektrike si pjesë të procesit të prodhimit të blerë në kompani Cez / Oshee për vitin 2016.

Shpenzime Telekomunikimi përfaqësojnë shpenzimet për telefon, celular sipas faturave përkatëse të leshuara nga furnitorët Albtelecom, Eagle DHE AMC .

Mirembajtje dhe riparime përfshijnë shpenzimet e kryera gjatë vitit 2016, në funksion të mirembajtjes dhe riparimeve makina servise etj për kryerjen e punës në vitin ushtrimor.

Shpenzime bankare përfshijnë shpenzimet për komisione bankare të mbajtura për veprimet e kryera gjatë vitit ushtrimor

Taksa bashkie / Komune përfaqësojnë taksat e paguar në komune dhe ato të paguara në bashkinë e Tiranës për vitin 2016.

Shpenzimet për qera magazinimi përfaqësojnë vlerën e qerave për sallat operative në rrethë si dhe shpenzime për qera armatimira.

Shpenzime e karburantit dhe transportit përfaqësojnë shpenzimet e kompanisë për zhvillimin normal të aktivitetit të saj tregëtar.



Ne zerin shpenzime te tjera jane te perfshira dhe 3,093,737 leke te cilat jane gjoba penalitete te cilat jane perfshire ne shpenzimet e pazbritshme te vitit.

Shpenzimet te tjera perfaqesojne te gjitha vlerat e tjera te shpenzimeve (parkim makinash. Transport personeli, reklama publicitte, & taksa te automjeteve te shoqerise, shpenzime dieta dhe perfaqesime ..etj), te cilat shebejne per veprimtarine normale te kompanise.

▪ **Te ardhurat dhe shpenzimet financiare**

Jane paraqitur si difference e te ardhurave me shpenzimet sipas kerkesave te standarteve .

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)	-	-
Shpenzimet per interesat 767, 668(-)	(1,759,615)	(29,384,892)
Fitimet nga kursi i këmbimi 769, 669(+)		
Fitime / Humbjet nga kursi i këmbimi 769, 670(-)		
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668		-
Shuma	(1,759,615)	(29,384,892)

Shpenzime per interesa perfaqesone vleren e interesave te shoqerise per vitin 2016 per te gjitha huat e saj afate shkurtera apo afategjate .

10. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2016 dhe 2015 jane si vijon:

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatueshem, i cili eshte rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiscal, analizuar ne tabelen e meposhtme.



	Ushtrimi i mbyllur 2016	31 Dhjetor	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015
I	FITIMI NETO PARA TATIMIT	4,236,988	7,537,145
II	SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	3,093,736	5,436,968
1	Amortizime tej normave fiskale	-	-
2	Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	-	-
3	Gjoha,penalitete,demshperblime	-	-
4	Provizione qe nuk njihen	-	-
5	Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	-	-
6	Te tjera-materiale jashte perdorimit(pa miratim)	-	-
III	PJESA E HUMBJES SE MBARTUR(-)		
IV	FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	7,330,724	12,974,113
V	Shpenzimi i tatim fitimit-15%	1,099,609	1,946,116
VI	FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	3,137,379	5,591,029

11. Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimesia e shfrytezimit

Asnje ngjarje e rendesishme nuk ka ndodhur pas dates se miratimit te pasqyrave financiare.

Nga analiza e gjendjes dhe performances financiare te shoqerise, rezulton se ne ushtrimin 2016 eshte rritur shifra e afarizmit .

PELIKIAN SECURITY
Administrator

VESEL DEMIRAJ

Financiere

RAIMONDA KOKERI



Tiranë më, 30/03/2017

V Ë R T E T I M

“Net-SFS Kreston” Sh.p.k., me NUIS L420070121 dhe me partner auditimi Z. Rezar LLUKAÇEJ, Ekspert Kontabël i Regjistruar, me Nr. Licence 202, dt. 04.10.2010, vërteton se subjekti “Pelikan Security Group.” Sh.p.k., me NUIS K11423005T dhe administrator Z. Vesel Demiraj, është në proces auditimi.

Shoqëria “Net-SFS Kreston” Sh.p.k.

Rezar LLUKAÇEJ

