

Emertimi dhe Forma ligjore: PELIKAN SECURITY SH.R.S.F 2

NIPT: K 71902030I

Adresa e Selise: Lagj Iliria Kashar Tirane

TIRANE, SHQIPERI

Data e krijimit: 17 SHTATOR 2001

Nr. i Regjistrimit Tregtar: 26273

Veprimtaria Kryesore: ROJE E SIGURISE CIVILE



PASQYRAT FINANCIARE

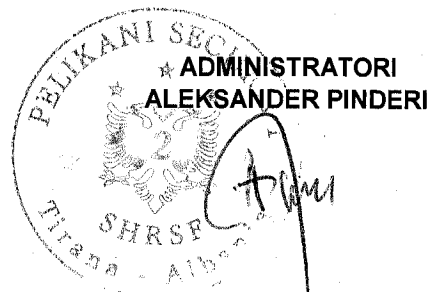
(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe
Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

VITI 2017

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	01/01/2017 - 31/12/2017
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	31.12.2017

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2017	2016
	Aktivet Afatshkurtra			
	► Aktivet monetare	1	260,194	929,190
	1 Banka		260,194	929,190
	2 Arka			
	► Investime	2	0	0
	1 Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit	2.1		
	2 Aksionet e veta	2.2		
	3 Te tjera Financiare	2.3		
	► Të drejta të arkëtueshme	3	2,194,391	4,177,665
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3.1	1,653,742	2,550,935
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3.2		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3		
	4 Të tjera	3.4	512,600	1,152,600
	5 Mbi pagesa detyrime shteti	3.5	28,049	474,130
	► Inventarët	4	0	0
	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		
	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		2,454,585	5,106,855
	Aktivet 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		
	► Aktivet materiale	8	10,079,944	9,994,186
	1 Mjete transporti	8.1	6,124,026	5,970,029
	2 Impiante dhe makineri	8.2	2,260,089	2,267,763
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	8.3	1,695,829	1,756,394
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8.4		
	► Aktivet biologjike	9		
	► Aktive jo materiale:	10		
	1 Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme	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		10,079,944	9,994,186
	AKTIVE TOTALE		12,534,529	15,101,041

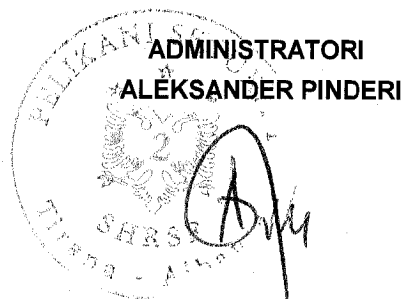


Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2017	2016
►	Detyrime afatshkurtra:	13	2,408,319	5,280,701
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	1,334,588	4,999,250
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		261,451
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	13.9	463,532	20,000
10	<i>Të tjera të pagueshme punonjesit</i>	13.10	610,199	
►	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14		
►	Të ardhura të shtyra	15		
►	Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		2,408,319	5,280,701
►	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>OVERDRAFT</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		2,408,319	5,280,701
►	Kapitali dhe Rezervat	22		
►	Kapitali i Nënshkruar	23	9,800,000	5,000,000
►	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	20,340	4,390,245
►	Fitim / Humbja e Vitit	28	305,870	430,095
	Totali i Kapitalit		10,126,210	9,820,340
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		12,534,529	15,101,041



ADMINISTRATORI
ALEKSANDER PINDERI



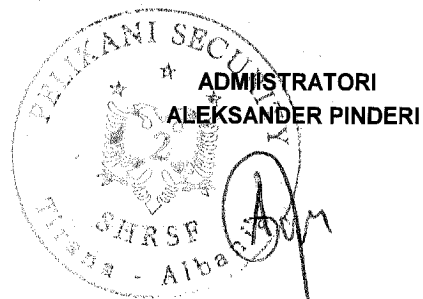
Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2017	2016
►	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	13,096,055	15,862,617
►	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	30		
►	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31		
►	Të ardhura nga konvertimi e te tjera	32	274,858	
►	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	0	0
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1		
	2 Të tjera shpenzime	33.2		
►	Shpenzime të personelit	34	-11,333,754	-9,739,495
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	-9,779,611	-8,436,710
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-1,554,143	-1,302,785
►	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35		
►	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	-196,212	
►	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	-1,480,480	-5,616,951
►	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	0	0
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1		
	2 Shpenzime të tjera financiare	40.2		
►	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
►	Fitimi/Humbja para tatimit	42	360,467	506,171
►	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	-54,597	-76,075
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	-54,597	-76,075
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
►	Fitimi/Humbja e vitit	44	305,870	430,096
►	Fitimi/Humbja për:	45		
	Pronarët e njësisë 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	305,870	430,096
	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 aktiveve 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	305,870	430,096
►	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	49.1		
	Interesat jo-kontrolluese	49.2		



Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2017	2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	360,467	506,170
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
Shpenzimet financiare jomonetare	0	
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar	-54,597	-76,075
Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		
Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		
Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		1,707,258
Rënie/(ritje) në inventarë		
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		3,454,580
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	305,870	5,591,933
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		
Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale		-9,994,186
Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Pagesa për blerjen e investimeve të tjera		
Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		
Dividentë të arkëtuara		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	0	-9,994,186
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		
Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		
Hua të arkëtuara		
Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		
Riblerje e aksioneve të veta		
Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		
Pagesa e huave		
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		
Interes i paguar		
Dividendë të paguar		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	0	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare		921,925
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2016		7,265
Efeti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2015	0	929,190

ADMINISTRATORI
ALEKSANDER PINDERI

Shoqëria

Pasqyre Ndhimese per Fluksin Monetar 2017

Nr	Emertimi					Gjendja 31.12.2017	Gjendja 31.12.2016	Ndryshimi (+ ose -)
1	Banka					260,194	929,190	-668,996
2	Arka							0
	TOTALI					260,194	929,190	-668,996

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 -)	2,194,391	4,177,665	-1,983,274	1,983,274			0
3	Inventarët	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			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	Aktivet materiale (VI.Fillestare)	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
8	Amortizimi	(Shtesa te hyra me +)	0	0	0	0			0
9	Ativet 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
1	Detyrime afatshkurtra:	(Shtesa te hyra me +)	2,408,319	5,280,701	-2,872,382	2,872,382			0
2	Detyrime afatgjata:	(Shtesa te hyra me +)	0	0	0	0			0
3	Kapitali	(Shtesa te hyra me +)	10,126,210	9,820,340	305,870	-305,870			0
	SHUMA		14,728,920	19,278,706	-4,549,786	4,549,786	0	0	0



Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje	Shtesa	Pakesime	Gjendje
			01.01.2017			31.12.2017
1	MAKINAT		12,825,047	332,511	1,600,000	11,557,558
2	PAISJE ZYRE INFOR		3,284,836			3,284,836
3	MOBILJE ORENDI		153,000			153,000
4	KIOSKA VENDROJE		50,000			50,000
5	PISTOLETA		2,191,000	0		2,191,000
	TOTALI		18,503,883	332,511	1,600,000	17,236,394

Amortizimi A.A.Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje	Shtesa	Pakesime	Gjendje
			01.01.2017			31.12.2017
1	MAKINAT		6,855,018	127,971	1,549,458	5,433,531
2	PAISJE ZYRE INFOR		1,528,442	60,564		1,589,006
3	MOBILJE ORENDI		116,237	3,677		119,914
4	KIOSKA VENDROJE		10,000	4,000		14,000
5	PISTOLETA		0	0		0
	TOTALI		8,509,697	196,212	1,549,458	7,156,451

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje	Shtesa	Pakesime	Gjendje
			01.01.2017			31.12.2017
1	MAKINAT		5,970,029	281,969	127,971	6,124,028
2	PAISJE ZYRE INFOR		1,756,394		60,564	1,695,830
3	MOBILJE ORENDI		36,763		3,677	33,086
4	KIOSKA VENDROJE		40,000		4,000	36,000
5	PISTOLETA		2,191,000		0	2,191,000
	TOTALI		9,994,186	281,969	196,212	10,079,944



**ADMINISTRATOR
ALEKSANDER PINDERI**

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

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
▲	Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	5,000,000						4,820,340		9,820,340
	Efektet i ndryshimeve në politikat kontabël									0
▲	Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	9,800,000	0	0	0	0	0	20,340	0	9,820,340
	Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									0
	Fitimi / Humbja e vitit	305,870								305,870
	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 2017	10,105,870	0	0	0	0	0	20,340	0	10,126,210
▲	Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	10,105,870	0	0	0	0	0	20,340	0	10,126,210
	Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse									0
	Fitimi / Humbja e vitit									0
	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 2017	10,105,870	0	0	0	0	0	20,340	0	10,126,210

ADMINISTRATORI

ALEKSANDER PINDERI



Shënime për pasqyrat financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2017
(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. Informacione te pergjitheshme

"PELIKAN SECURITY 2 " sh.p.k, eshte themeluar si nje shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me date : 21.12.2006 Kapitali i regjistruar eshte ne vleren 9.800.000 leke Ky kapital zoterohet nga ortaku themelues, Z. VESEL DEMIRAJ 100%te aksioneve.

Veprimtaria kryesore Shoqerim transport dhe ruajtje e sendeve me vlere monetare.

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 konstatuara. 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 kryera te transportit te vlerave monetare dhe ruajtjes se sendeve me vlere sipas kontratave te lidhura dhe kerkesave te klienteve . 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 rabatat e ofruara. Shpenzimet njihen atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njejtin 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 31.12.2017 jane 1 euro=132.95 leke dhe 1 dollar = 111.100 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 2017 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).

Aktivet e qëndrueshme të trupëzuara

Aktivet 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 inventareve

Vlerësimi në hyrje të inventareve bëhet me cmimet e blerjes dhe në rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara për të sjellë inventaret në kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me kosto mesatare historike.

3. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjetet monetare në bankë dhe arke, në lekë dhe valute, në datat 31 Dhjetor 2016 dhe 31 Dhjetor 2017 janë si më poshtë:

Emri i llogarisë	Monedha	Gjendja në 31.12.2017		Gjendja në 31.12.2016	
		Në lekë	Në valutë	Në lekë	Në valutë
Llogaritë bankare	LEK	260194	-	929190	-
Arka në lekë	LEK	0	-	0	-

Tepricat 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

Kërkesat e arketueshme dhe aktive të tjera financiare, në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2017, deklarohen si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2017	31 Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
Aktive të tjera financiare afatshkurtra		
(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme	1,653,742	2,550,935
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme	540,649	1,626,730
(iii) Instrumente të tjera borxhi		
(iv) Investime të tjera financiare	0	0
Shuma	2,194,391	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 31.12.2017 në shumën 1.653.742 leke.

Shumat e paraqitura në "Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme" përfaqësojnë tepërcen debitore të "Shteti për tatim fitim i mbipagu" me 31.12.2017 në vlerën 28.049 leke. Detyrim nga kompanisë Platin 512.600 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 2017	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
Inventari		
MALLRA	-	-
Shuma	-	-

Vlerat e inventarit të paraqitura me sipër përputhen me të dhënat e kontabilitetit dhe të inventarizimeve fizike e kryer në fund të ushtrimit 31.12.2017.

MALLRAT përfaqësojnë vlerën kontabel të mallrave të inventarizuar në dt 31.12.2017.

6. Aktivet Afatgjata Materiale(AAM-te)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjata materiale në 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 2017 .Si politike kontabel per kontabilizimin dhe spjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e kostos.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-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afateshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2017 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
Huatë dhe parapagimet		
(i) Të pagueshme ndaj furnitorëve	1,334,588	4,999,250
(ii) Të pagueshme ndaj punonjësve	610,199	261,451
(iii) Detyrimet tatimore+sig.shoqerore tvsh	463,532	20,000
(iv) Hua të tjera / kreditor te tjere		
(v) Parapagimet e arkëtuara		
Shuma	2,408,319	5,280,701

"Të pagueshme ndaj furnitorëve" pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve per blerjen e mallrave e sherbimeve pa u likujduar ne fund te ushtrimit ne vleren 1.334.588 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 31.12.2017 ne vleren 610.199 leke.

"Detyrimet tatimore+sig.shoqerore+shendetesore...etj" –perfaqeson shumen e detyrimeve tatimore te kompanise ne tatime per sigurimet shoqerore e shendetesore, 221.172 leke Tvsh dhjetor 2017 ne shumen 239.360 leke, tatim qera dhjetor 2017 ne shume 3.000 leke.

Kapitalet e veta

Kapitali i rregjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc, eshte 9.800.000 leke, i ndare ne 100 kuota me vlere nominale 98.000 leke /kuota.

8. 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 2017	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
Te ardhurat nga shitja e produkteve	0	0
Te ardhurat nga sherbimer e kryera	13,096,055	15,862,617
Te ardhurat nga shitja e mallrave	0	0
Te ardhurat te tjera	274,858	
Shuma	13,370,913	15,862,617

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

Paraqitja ne pasqyrat financiare e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte bere sipas natyres se tyre.

▪ Shpenzimet e veprimtarise kryesore

Konsumi i materialeve, mallrave, furniturave, punimeve e sherbimeve, te pasqyruara ne dokumentat justifikues, jane regjistruar me shumet e paguara ose te pagueshme. Kostoja e punesimit, page dhe sigurime shoqerore, eshte pasqyruar saktesisht si shpenzim me vleren e realizuar dhe te dokumentuar. Taksat lokale e taksa e tatime te tjera qe lidhen me biznesin jane llogaritur dhe pasqyruar ne llogarite e ushtrimit. Sipas natyres se tyre shpenzimet e ushtrimit 2017 jane treguar ne pasqyren perkatese.

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
shpenzime bankare	(28,131)	(30,427)
kancelari	(18,496)	(17,500)
blerje mall	(249,454)	-
Shpenzim telekomunikimi	(95,100)	(80,884)
Mirembajtje dhe riparime	(31,872)	(3,153,900)
licensa	(31,325)	(258,021)
Taksa bashkie dogana etj	(345,000)	(31,500)
Qera salla operative ,armatimi	(240,000)	(55,800)
sigurime makinash	(113,940)	(999,010)
Shpenzime te tjera	(327,163)	(989,910)
Shuma	(1,480,480)	(5,616,952)

Shpenzime Telekomunikimi perfaqesojne shpenzimet per telefoni, celular sipas faturave perkatese te leshuara nga furnitoret Albtelecom, Eagle DHE AMC .

Mirembajtje dhe riparime përfshijnë shpenzimet e kryera gjatë vitit 2017, në funksion të mirembajtjes dhe riparimeve të makinave të punës në vitin ushtrimor.

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

Taksa bashkie / Komune përfaqësojnë taksat e paguara në komune dhe ato të paguara në bashki dhe Tiranë për vitin 2017.

Shpenzimet për qera magazinimi përfaqësojnë vlerën e qerave për sallat operative në rrethësi dhe shpenzimet për qera armatim.

Shuma prej	327.163	per behet nga:
Penalitete	3.512	
Vlera e aktiveve të dale	50.540	
Pastriem sanitar	273.111	
TOTALE	327.163	

9. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimit mbi fitimin për ushtrimin kontabel 2017 dhe 2017 janë si vijon:

Tatimi mbi fitimin është i logaritur mbi fitimin e tatueshëm, i cili është rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal, analizuar në tabelën e mëposhtme.

	Ushtrimi i mbyllur 2017	31 Dhjetor	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
I	FITIMI NETO PËR TATIMIN	360,467	506,171
II	SHPENZIME TË PAZBRITESHME (+)	3,512	1,000
1	Amortizime të normave fiskale	-	-
2	Shpenzime për të dhëna të kufirit të tatimit	-	-
3	Gjohë,penalitete,demshperblime	-	-
4	Provizione që nuk njihen	-	-
5	Shpenzime pa dok. ose jo të rregullta	-	-
6	Të tjera-materiale jashtë përdorimit(pa miratim)	-	-
III	PJESA E HUMBËS SE MBARTUR(-)		
IV	FITIMI (HUMBËJA) TATIMOR(I+II-III)	363,979	507,171
V	Shpenzimi i tatimit fitimit-15%	54,597	76,075
VI	FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	305,870	430,096

ADMINISTRATOR
ALEKSANDER PINDERI

