

Emertimi dhe Forma ligjore

PORT SIDE

NIPT -i

L71607503M

Adresa e Selise

Lagja 1, Rruga Taulantia, Durrës

Data e krijimit

06/04/2017

Nr. i Regjistrimit Tregetar

CN-232384-04-17

Veprimtaria Kryesore

Aktivitet në fushën e shërbimeve të bar - kafe.

PASQYRAT FINANCIARE

(Në zbatim të Standartit Kombëtar të Kontabilitetit Nr.2 të Përmirësuar dhe
Ligjit Nr. 9228 Datë 29.04.2004 Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2017

Pasqyra Financiare janë individuale

Po

Pasqyra Financiare janë të konsoliduara

Jo

Pasqyra Financiare janë të shprehura në

Leke

Pasqyra Financiare janë të rumbullakosura në

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

06.04.2018

Deri

19.09.2017

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare

Shoqeria: Port Side

NIPT: L71607503M

Pasqyra e Pozicionit Financiar

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2017	2016
	Aktivitet Afatshkurtra			
	► Aktivitet monetare	1	96,562	0
	1 Banka		76,880	
	2 Arka		19,682	
	► Investime	2	0	0
	1 Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit	2.1		
	2 Aksionet e veta	2.2		
	3 Te tjera Financiare	2.3		
	► Të drejta të arkëtueshme	3	306,210	0
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3.1	189,588	
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3.2		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3		
	4 Të tjera	3.4	116,622	
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar	3.5		
	► Inventarët	4	0	0
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4.1	0	
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	4.2		
	3 Produkte të gatshme	4.3		
	4 Mallra	4.4	0	
	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	0	
	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		402,772	0
	Aktivitet 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		
	► Aktivitet materiale	8	540,132	0
	1 Toka dhe ndërtesa	8.1		
	2 Impiante dhe makineri	8.2	0	
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	8.3	540,132	
	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 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		540,132	0
	AKTIVE TOTALE		942,904	0

Shoqeria: Port Side
NIPT: L71607503M

Pasqyra e Pozicionit Financiar

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2017	2016
►	Detyrime afatshkurtra:	13	2,508,779	0
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	858,779	
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	0	
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	13.9	0	
10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	13.10	1,650,000	
►	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14		
►	Të ardhura të shtyra	15		
►	Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		2,508,779	0
►	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		2,508,779	0
►	Kapitali dhe Rezervat	22		
►	Kapitali i Nënshkruar	23	100,000	
►	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	0	
►	Fitimi i pashpërndarë	27		
►	Fitim / Humbja e Vitit	28	-1,665,875	
	Totali i Kapitalit		-1,565,875	0
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		942,904	0

Shoqëria: Port Side
NIPT: L71607503M

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	1,301,069	0
▶	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	-1,187,322	0
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	-1,187,322	
	2 Të tjera shpenzime	33.2		
▶	Shpenzime të personelit	34	-1,681,439	0
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	-1,469,190	
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-212,249	
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	0	
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	-98,183	
▶	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	-1,665,875	0
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	0	0
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	0	
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	-1,665,875	0
▶	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	-1,665,875	0
	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	-1,665,875	0
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	49.1		
	Interesat jo-kontrolluese	49.2		

Shoqeria: Port Side
NIPT: L71607503M

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>	-1,665,875	0
	<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
	<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
	<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	0	
	<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	0	0
	<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>	-306,210	
	<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	0	
	<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	2,508,779	
	<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	536,694	0
►	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>	-540,132	
	<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 arkëtuar</i>		
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-540,132	0
►	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>	100,000	
	<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	100,000	0
	Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	96,562	0
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2017	0	
	<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2017	96,562	0

Shoqëria: Port Side

NIPT: L71607503M

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
	Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël									0		0
►	Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	0	0	0	0	0		0		0	0	0
	Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
	Fitimi / Humbja e vitit								0	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									0		0
	Dividendë të paguar									0		0
	Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									0		0
												0
►	Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
												0
►	Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	0	0	0	0	0			0	0	0	0
	Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
	Fitimi / Humbja e vitit								-1,665,875	-1,665,875		-1,665,875
	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	100,000								100,000		100,000
	Dividendë të paguar									0		0
	Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									0		0
►	Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	100,000	0	0	0	0	0	0	-1,665,875	-1,565,875	0	-1,565,875

Analiza dhe rakordimi i berjeve

1	Importet	
2	Blerjet brenda vendit	<u>1.706.755</u>
3	Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme	<u>27.420</u>
4		
5		
8		
	Shuma e blerjeve te raportuara me FDP	1,734,175
	Nga kjo	
1	Aktiva Afat Gjata Materiale	Minus -540,132
2	Shtesa e gjendjeve te magazines	Minus
3	Referenca	Minus
4	Shpenzime per periudhat e ardheshme	Minus
5	Te tjera	Minus
6	Te tjera	Minus
	Shuma e blerjeve ne shpenzime	1,194,043
	Pakesimi i gjendjes se magazines	
	Totali ne shpenzime	1,194,043
	Shpenzimet sipas Pasqyres se performances (PASH)	
1	Materiale te konsumuara	1,187,322
2	Shpenzime te tjera	98,183
3	a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve	6,721
4	b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve	91,462
	<i>Shenim: Nga shpenzimet e pa-raportuara ne librin e blerjeve, vlera kontabel e AQ te shitura eshte:</i>	
	Shuma (1 + 2 - 2a)	1,194,043
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0	0
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0	

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital

● Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	-1,665,875
● Fitimi qe bartet ne vitin e ardheshem	
● Rritja e kapitalit aksioner	
● Rivleresime	

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 rregulline nuk ka.

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

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

Dreitim, e Njesë Eke
Bukuria Doçi)