

Emertimi dhe Forma ligjore

Meld Sh.P.K

NIPT -i

J618241130

Adresa e Selise

Rruga Ismail Qemali Nr 29/6

Tirane

Data e krijimit

1993

Data e Regjistrimit

Veprimtaria Kryesore

Ndertim

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.15 dhe

Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2015

Pasqyra Financiare jane individuale

Po

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2015

Deri

31.12.2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

28.03.2016

BILANCI KONTABËL ME 31.12.2015

Nr	A K T I V E T		Ref.	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA			128,375,731	131,248,088
1	Aktivet monetare			14,059,446	8,828,136
	>	Banka		14,059,446	8,828,136
	>	Arka			0
2	Derivative të mbajtura për tregtim				
3	Aktive të tjera financiare afatshkurtra			114,276,415	121,477,731
	>	Klientë për mallra, produkte e shërbime		114,110,952	121,318,788
	>	Debitorë, Kreditorë të tjerë			
	>	Tatim mbi fitimin		155,753	155,753
	>	TVSH		9,710	3,190
	>	Të drejta e detyrime ndaj ortakëve			
4	Inventari			39,870	825,896
	>	Lëndët e para			825,896
	>	Inventari Imët		39,870	
	>	Prodhim në proces			
	>	Produkte të gatshme			
	>	Mallra për rishitje			
	>	Parapagesa për furnizime			
5	Aktive biologjike afatshkurtra				
6	Aktive afatshk. të mbajtura për rishitje				
7	Parapagime dhe shpenzime të shtyra				116,325
	>	Shpenzime të periudhave të ardhme			116,325
II	AKTIVET AFATGJATA			1,797,911	1,333,388
1	Investimet financiare afatgjata				
2	Aktive afatgjata materiale			1,797,911	
	>	Toka			
	>	Ndërtesa			
	>	Makineri dhe pajisje		1,797,911	1,333,388
	>	Aktive të tjera afatgjata materiale			
4	Aktive afatgjata jo materiale				
5	Kapitali aksioner i pa paguar				
6	Aktive të tjera afatgjata				
	TOTALI AKTIVEVE (I + II)			130,173,642	132,581,476

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Ref.	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA			28,919,407
1	Derivatet			
2	Huamarjet			
	> Overdraftet bankare			
	> Huamarrje afatshkurtra			
	> Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
3	Huat dhe parapagimet		25,925,633	28,919,407
	> Të pagueshme ndaj furnitorëve		30,000	
	> Të pagueshme ndaj punonjësve			191,025
	> Detyrime për Sigurime Shoq.Shënd.		92,725	60,835
	> Detyrime tatimore për TAP-in			2600
	> Detyrime tatimore për Tatim Fitimin			
	> Detyrime tatimore për Tvsh-në			
	> Detyrime tatimore për Tatimin ne Burim			
	> Të drejta e detyrime ndaj ortakëve		25,802,908	28,664,947
	> Parapagime per shitjet			
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA			0
1	Huatë afatgjata			
	> Hua			
	> Detyrime nga qeraja financiare			
2	Huamarje të tjera afatgjata			
4	Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I+II)			
III	KAPITALI		104,248,009	103,662,069
1	Aksionet e pakicës (PF te konsoliduara)			
2	Kapitali aksionerëve të shoq.meme			
3	Kapitali aksionar		310,000	5,636,127
4	Primi aksionit			
5	Njesitë ose aksionet e thesarit (Negative)			
6	Rezervat statutore			
7	Rezervat ligjore			
9	Fitimet e pashpërndara		103,352,069	93,344,409
#	Fitimi (Humbja) e vitit financiar		585,940	4,681,533
	TOTALI PASIVEVE E KAPITALIT (I+II+III)		130,173,642	132,581,476

PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

Nr.	Përshkrimi i Elementeve	Ref.	Periudha	Periudha
			Raportuese	Paraardhëse
1	Shitjet neto		15,369,923	9,679,553
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit (derate)		579,750	
3	Ndrysh.në invent.prod.gatshme e prodhimit në		(786,026)	(506,918)
4	Materialet e konsumuara(sipas proces verbalit		(8,896,266)	0
5	Kosto e punës		(4,357,049)	(3,375,200)
	Pagat e personelit		(3,733,547)	(2,892,202)
	Shpenzimet për sigurime shoqërore e shëndetësore		(623,502)	(482,998)
6	Shpenzime taksa vendore		(54,800)	(54,800)
7	Amortizimet dhe zhvlerësimet		(347,921)	0
8	Shpenzime leje ndert,kolaud,hipotek shpenzime bankare		(138,962)	(467,035)
	Te tjera shpenzime transporti + karburant		(520,134)	(13,082)
9	Shpenzime të Panjohura nga akt kontrolli		(113,060)	(583,810)
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 9)		(15,214,218)	(5,000,844)
9	Fitimi (humbja) nga veprimtaritë e kryesore (1+2+/-3-8)		735,455	4,678,709
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga ricsëmarrjet			
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare			
	12. Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat		3,521	7,285
	12. Fitimet (Humbjet) nga kursi këmbimit		(153,036)	(4,460)
13	Totali i të Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare			2,824
	Shpenzimet e panjohura			
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)		585,940	4,681,533
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin			
16	Fitimi neto i vitit financiar (14 - 15)		585,940	4,681,533

PASQYRA E FLUKSIT MONETAR - METODA INDIREKTE

Nr	Përshkrimi i Elementëve		Ref.	Periudha	Periudha
				Raportuese	Raportuese
I	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytëzimit				
1	Fitimi para tatimit			585,940	4,681,533
	Rregullime për :				0
	Tatim Fitimin				0
	Amortizimin				0
	Humbje nga këmbimet valutore				0
	Të ardhura nga Investimet				0
	Shpenzime për interesa				0
	Fitimi i korrektuar			585,940	4,681,533
2	Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti, si dhe kërkesave të arkëtueshme të tjera			7,201,316	(34,503,886)
3	Rritje/rënie në Tepricën e inventarit			786,026	33,181,918
4	Rritje/rënie në shpenzimet e shtyra			116,325	
5	Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për tu paguar nga aktiviteti			(2,993,774)	(5,714,653)
	<i>MM të përfituara nga aktivitetet</i>			5,695,833	(2,355,088)
6	Interesi i paguar				
7	Tatim mbi fitimin i paguar			0	
	<i>MM neto nga aktivitetet e shfrytëzimit</i>			0	
II	Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese			0	
2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale			(464,523)	
3	Të ardhura nga shitja e apartamenteve			0	
4	Interesi i arkëtuar			0	
5	Dividentët e arkëtuar			0	
	<i>MM neto të përdorura në veprimtaritë investuese</i>			0	
III	Fluksi monetar ngaveprimtaritë financiare			0	
1	Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner			0	
2	Të ardhura nga huamarrje afatgjata			0	
3	Pagesat e detyrimeve të qirase financiare			0	
	<i>MM neto të përdorura në veprimtaritë Financiare</i>			0	
4	<i>Diferenca konvertimi të MM</i>			0	
IV	Rritja/rënia neto e mjeteve monetare			5,231,310	(2,355,088)
V	Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël			8,828,136	11,283,224
VI	Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël			14,059,446	8,828,136

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NË KAPITAL

(Një pasqyrë e pa Konsoliduar)

Përshkrimi i Elementëve	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Rezerva stat.ligjor e	Fitimi i pa-shperndarë	TOTALI
Pozicioni më 31 dhjetor 2011	5,636,127			102,514,816	108,150,943
Fitimi neto për periudhën kontabël				-3,401,118	-3,401,118
Dividentët e paguar					
Emetimi i kapitali aksionar					
Aksione të thesarit të riblera					
Pozicioni më 31 dhjetor 2012	5,636,127	0	0	99,113,698	104,749,825
Fitimi neto për periudhën kontabël				-5,769,289	-5,769,289
Dividentët e paguar					
Emetimi i kapitali aksionar					
Aksione të thesarit të riblera					
Pozicioni më 31 dhjetor 2013	5,636,127	0	0	93,344,409	98,980,536
Fitimi neto për periudhën kontabël				4,681,533	4,681,533
Dividentët e paguar					
Emetimi i kapitali aksionar					
Aksione të thesarit të riblera					
Pozicioni më 31 dhjetor 2014	5,636,127	0	0	98,025,942	103,662,069
Fitimi neto për periudhën kontabël				585940	
Dividentët e paguar					
Emetimi i kapitali aksionar	-5326127			5326127	
Pozicioni më 31 dhjetor 2015	310,000	0	0	103,938,009	104,248,009

AI. Informacion i përgjithshëm

1. Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare";
2. Kuadri kontabël i aplikuar : Standartet Kombëtare të Kontabilitetit në Shqipëri.(SKK 2; 49);
3. Baza e përgatitjes së PF : Të drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35);
4. Parimet dhe karakteristikat cilësore të përdorura për hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69):
 - a) NJËSIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur në llogaritë e saj aktivet, pasivet dhe transaksionet ekonomike të veta.
 - b) VIJIMËSIA e veprimtarisë ekonomike të njësisë sonë raportuese është e siguar duke mos pasur në plan ose nevojë për ndërprerjen e aktivitetit të saj.
 - c) KOMPENSIM midis një aktivi dhe një pasivi nuk ka , ndërsa midis të ardhurave dhe shpenzimeve ka vetëm në rastet që lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMËRIA e Pasqyrave Financiare është realizuar në masën e plotë për të qenë të qarta dhe të kuptueshme për përdorues të jashtëm që kane njohuri të përgjithshme të mjaftueshme në fushën e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI është vlerësuar nga ana jone dhe në bazë të tij Pasqyrat Financiare janë hartuar vetëm për zëra materialë.
 - f) BESUSHMËRIA për hartimin e Pasqyrave Financiare është e siguar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e mëposhtme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikëri
 - Parimin e përparësisë së përmbajtjes ekonomike mbi formën ligjore
 - Parimin e paanshmërisë pa asnjë influencim të qëllimshëm
 - Parimin e maturisë pa optimizëm të tepruar, pa nën e mbivlerësim të qëllimshëm
 - Parimin e plotësisë duke paraqitur një pamje të vërtetë e të drejtë të PF
 - Parimin e qëndrueshmërisë për të mos ndryshuar politikat e metodat kontabël
 - Parimin e krahasueshmërisë duke siguar krahasimin midis dy periudhave

A. Politikat kontabël

Për përcaktimin e kostos së inventarëve është zgjedhur metoda e kosto mesatare (SKK 4: 15). Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret për njohje si aktiv në bilanc është vlerësuar me kosto. (SKK 5; 11). Për vlerësimin e mëpasshëm të AAM dhe pasiveve financiare afatgjata është zgjedhur modeli i kosto duke i paraqitur në bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21).

Për llogaritjen e amortizimit të AAM (SKK 5: 38) njësia jone ekonomike ka përcaktuar metodën e amortizimit mbi bazën e vleftës së mbetur, ndërsa normat e amortizimit janë përdorur të njëjllota me ato të sistemit fiskal në fuqi dhe konkretisht :

- Pajisje zyre informatike e sisteme informacioni me 25 % të vleftës së mbetur
- Të gjitha AAM të tjera me 20 % të vleftës së mbetur



B. Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare**I. PASQYRA E BILANCIT KONTABEL MË 31.12.2015****A K T I V E T****1. Aktivet Afatshkurtra****a) Aktivet monetare**

Mjetet monetare janë pasqyruar në Bilancin Kontabel me gjendjen e tyre me datë 31.12.2015

Shënimi 1. Gjendje e mjeteve monetare është në sistem në mënyrë analitike e kuadruar me shifren

Totale që është në bilanc.

Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Në zerin kliente për mallra produkte e shërbime me vlerë **111.023.248** leke pasqyrohen leket e pa arkëtuar nga kështet e fundit të klientëve të Pallatit Don Bosko dhe Golem si dhe vlera e pjesës së pashtur, ndërsa shuma prej 3.087.704 lek përbehet nga Garancia e qendres ballkanike për zhvillim për **1.792.164** lek dhe British Internacional për **1.295.540** lek

Në zerin tatim fitimi paraqitet shuma prej **155753** lek e tatim fitimit e derdhur paradhenie pas të gjitha sistemimeve të bera pas kontrollit të vitit 2009. Kjo shumë nuk ka ndryshuar pasi Shoqëria nuk ka derdhur Tatim Fitimi për katër vjet pasi ka dalë me humbje

Shuma prej **9710** lek përfaqëson gjendjen debitoare të TVSH- se në fund të vitit,

b) Inventari

Shuma prej **39.870** lek përfaqëson inventarin në fund të vitit për vegla pune.

Aktivitet Afatgjatë**a) Aktive afatgjatë materiale**

Aktivitet afatgjatë materiale janë paraqitur me vlerën e tyre të amortizuar, si më poshtë:

Vlera e Aktiveve Afatgjata Materiale

Nr	Emertimi	Vlefta Fillestare	Amortizim akumuluar	Vlera mbetur	Amortizimi vjetor	Vlera 31/12/2015
1	Makineri paisje pune	598984	421698	177286	35457	141829
2	Mjete Transporti	800000	638000	162000	32400	129600
3	Mobilje e paisje zyre	463932	262692	201240	121492	79748
4	Platform Suspended	792861	0	792861	158572	634289
5	Kamjocine	767745	0			767745
6	Betoniere	27500				27500
7	Karroca dore 3 cope	17200				17200
	Shuma	3.468.222	-1,322,390	1,333,388	347.921	1.797.911

PASIVET**1. Pasivet Afatshkurtra****a) Huatë dhe parapagimet**

i. Të pagueshme ndaj furnitorëve, ky element paraqitet me vleren 30.000 pasi kemi vetëm një furnitor të palikujduar.

ii. Debitore dhe Kreditorë të tjerë paraqet detyrimet afatgjata që ka subjekti ndaj ortakut për vazhdimin e aktivitetit dhe që arrin shumën **25.802.908 lek**

Iv Shumat e tjera në këtë grup përfaqësojnë përkatësisht detyrimet e muajit dhjetor, sigurimet shoqërore shëndetsore për **92725**

KAPITALI

Vlera e kapitalit Aksionar është ndryshuar dhe është bërë e barabartë sa paraqitet në ekstratin e QKR për **310.000 lek**



PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

1. Shitjet neto e të ardhura të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit

Këto elemente pasqyrojnë të ardhurat nga shërbimet bazë që ofron shoqëria gatë zhvillimit të aktivitetit:

Shënimi 8	Shumat në Lekë	
	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
<i>Përshkrimi i elementeve</i>		
Shërbime ne nderim	15,369,923	9,679,553
Te ardhura nga qerate	579,750	
Te ardhura nga interesat	2,055	7,285
Te ardhura nga kembimet valutore	1,466	
Totali	15,953,194	9,686,838

2. Materialet e konsumuara

Materialet e konsumuara përfshijnë produktet e para të përdorura për zhvillimin e aktivitetit, si më poshtë:

Shënimi 9	Shumat në Lekë	
	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
<i>Përshkrimi i elementeve</i>		
Nxjerrje jashte perdorimit	0	0
Ndryshimi i gjendjeve	786,026	506,918
Blerje materiale	8,896,266	
Totali	9,682,292	506,918

3. Kosto e punës

Shpenzimet për koston e punës përbëhen nga pagat e punonjësve dhe kontributet për sigurime shoqërore e shëndetësore.

<i>Përshkrimi i elementeve</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
Pagat e punonjësve	3,733,547	2,892,202
Shpenzimet për sigurime shoqërore e shëndet.	623,502	482,998
Totali	4,357,049	3,375,200

Amortizimi dhe zhvlerësimet

Amortizim është paraqitur ne pasqyren e Aktiveve Afatgjata materiale dhe per vitin 2015 është paraqitur ne pasqyren e Aktiveve afat gjata dhe per vitin 2015 ze vleften **347.921 lek**

Shpenzime të tjera

Të gjitha shpenzimet e tjera të bëra gjatë zhvillimit të aktivitetit janë përfshirë në këtë element. Shpenzime operative përfshijnë shpenzimet për blerje.

Shënimi 12	Shumat në Lekë	
<i>Përshkrimi i elementeve</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
Taxa bashkie komune(54800+442169)	54,800	496,969
Sherbime bankare	25,904	24,866
Shpenzime te tjera		13,082
Shpenzime te panjohura	113,060	583,810
Humbje nga kembimet Valutore	153,036	4,461
Shpenz.tjera llog 618,622,623,626,6271	233.074	
Shpenzime karburant mirmbajtje	389,217	
Shuma	969,091	1,123,187

Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje të ndodhura pas datës së bilancit për të cilat bëhen rregullime apo ngjarje të ndodhura pas datës së bilancit për të cilat nuk bëhen rregullime nuk ka.

Hartoi :

Sanije Bilali

Kontabël i Miratuar



Miratoi:

Genc Gambeta

Administrator

Genc Gambeta

