

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 2016

Pasqyra Financiare jane individuale

Po

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2016

Deri

31.12.2016

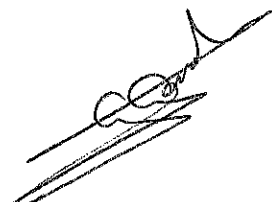
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

28.03.2017

BILANCI KONTABËL ME 31.12.2016

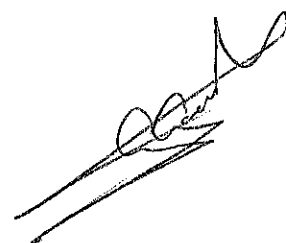
Nr	A K T I V E T	Ref.	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA		178,596,526	128,375,731
1	Aktivitet monetare		47,896,152	14,059,446
	> Banka		47,896,152	14,059,446
	> Arka			
2	Derivative të mbajtura për tregtim			
3	Aktive të tjera financiare afatshkurtra		130,660,505	114,276,415
	> Klientë për mallra, produkte e shërbime		107,225,316	114,110,952
	> Debitorë, Kreditorë të tjerë(Kreshova)		4,940,883	
	> Tatim mbi fitimin		155,753	155,753
	> TVSH		82,503	9,710
	> Debitorë, Kreditorë të tjerë(Kotorri kuotat)		18,256,050	
	> Të drejta e detyrime ndaj ortakëve			
4	Inventari		39,870	39,870
	> Lëndët e para			
	> Inventari Imët		39,870	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			
	> Shpenzime të periudhave të ardhme			
II	AKTIVET AFATGJATA		3,826,361	1,797,911
1	Investimet financiare afatgjata			
2	Aktive afatgjata materiale		3,826,361	1,797,911
	> Toka			
	> Ndërtesa			
	> Makineri dhe pajisje		3,826,361	1,797,911
	> 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)		182,422,887	130,173,642

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Ref.	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA		82,803,503	25,925,633
1	Derivativet			
2	Huamarjet		54,092,000	
	> <i>Overdraftet bankare</i>			
	> <i>Huamarrje afatshkurtra(Diana)</i>		54092000	
	> <i>Kthimet/ripagesat e huave afatgjata</i>			
3	Huat dhe parapagimet		28,711,503	25,925,633
	> <i>Të pagueshme ndaj furnitorëve</i>			30,000
	> <i>Të pagueshme ndaj punonjësve</i>			
	> <i>Detyrime për Sigurime Shoq.Shënd.</i>		68,629	92,725
	> <i>Detyrime tatimore për TAP-in</i>			
	> <i>Detyrime tatimore për Tatim Fitimin</i>			
	> <i>Detyrime tatimore për Tvsh-në</i>			
	> <i>Detyrime tatimore për Tatimin ne Burim</i>			
	> <i>Të drejta e detyrime ndaj ortakëve</i>		28,642,874	25,802,908
	> <i>Parapagime per shitjet</i>			
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA			0
1	Huatë afatgjata			
	> <i>Hua</i>			
	> <i>Detyrime nga qeraja financiare</i>			
2	Huamarje të tjera afatgjata			
4	Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I+II)			
III	KAPITALI		99,619,384	104,248,009
1	Aksionet e pakicës (PF te konsoliduara)			
2	Kapitali aksionerëve të shoq.meme			
3	Kapitali aksionar		70,000,000	310,000
4	Primi aksionit			
5	Njesitë ose aksionet e thesarit (Negative)			
6	Rezervat statutore			
7	Rezervat ligjore			
9	Fitimet e pashpërndara		34,248,009	103,352,069
#	Fitimi (Humbja) e vitit financiar		-4,628,625	585,940
	TOTALI PASIVEVE E KAPITALIT (I+II+III)		182,422,887	130,173,642



PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

Nr.	Përshkrimi i Elementeve	Ref.	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhëse
1	Shitjet neto			15,369,923
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit (gerate)		794,010	579,750
3	Ndrysh.në invent.prod.gatshme e prodhimit në			(786,026)
4	Materialet e konsumuara(sipas proces verbalit			(8,896,266)
5	Kosto e punës		(4,484,889)	(4,357,049)
	Pagat e personelit		(3,843,092)	(3,733,547)
	Shpenzimet për sigurime shoqërore e shëndetësore		(641,797)	(623,502)
6	Shpenzime taksa vendore		(120,640)	(54,800)
7	Amortizimet dhe zhvlerësimet			(347,921)
8	Shpenzime 628+626+622+618+616+615		(519,326)	(138,962)
	Te tjera shpenzime transporti + karburant			(520,134)
9	Shpenzime të Panjohura nga akt kontrolli		(61,104)	(113,060)
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 9)		(5,185,959)	(15,214,218)
9	Fitimi (humbja) nga veprimtaritë e kryesore (1+2+/-3-8)		(4,391,949)	735,455
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga			
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare			
12.	Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat		1,294	3,521
12.	Fitimet (Humbjet) nga kursi këmbimit		(237,969)	(153,036)
13	Totali i të Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare		(236,675)	
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)		(4,628,625)	585,940
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin			
16	Fitimi neto i vitit financiar (14 - 15)			585,940



PASQYRA E FLUKSIT MONETAR - METODA INDIREKTE

Nr	Përshkrimi i Elementëve	Ref.	Periudha Raportuese	Periudha Raportuese
I	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytëzimit			
1	Fitimi para tatimit		(4,628,625)	585,940
	Rregullime për :			
	Tatim Fitimin			
	Amortizimin			
	Humbje nga këmbimet valutore			
	Të ardhura nga Investimet			
	Shpenzime për interesa			
	Fitimi i korrigjuar		(4,628,625)	585,940
2	Rritje/rënie në tepicën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti, si dhe kërkesave të arkëtueshme të tjera		(16,384,090)	7,201,316
3	Rritje/rënie në Tepicën e inventarit			786,026
4	Rritje/rënie në shpenzimet e shtyra			116,325
5	Rritje/rënie në tepicën e detyrimeve, për tu paguar nga aktiviteti		2,785,870	(2,993,774)
	<i>MM të përfituara nga aktivitetet</i>			5,695,833
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		(2,028,450)	(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 nga veprimtaritë financiare			0
1	Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner			0
2	Të ardhura nga huamarrje afatgjata		54,092,000	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		33,836,705	5,231,310
V	Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël		14,059,446	8,828,136
VI	Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël		47,896,151	14,059,446



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
Fitimi neto për periudhën kontabël				-4628625	-4628625
Dividentët e paguar					
Emetimi i kapitali aksionar	69690000			-69690000	
Pozicioni më 31 dhjetor 2016	70,000,000	0	0	29,619,384	99,619,384



S.W.I. Office
Tirana, Shqipëri

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 siguruar krahasimin midis dy periudhave

A. Politikat kontabël

Për përcaktimin e kostos së inventarëve është zgjedhur metoda e kostos 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 kostos 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 njëjlojta 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 31.12.2016****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 31.12.2016

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

Totale që ehte në bilanc.

Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Në zerin kliente për mallra produkte e shërbime me vlerë **105.895.986** leke pasqyrohen leket e pa arkëtuar nga kështet e fundit të klienteve të Pallatit Don Bosko dhe Golem si dhe vlera e pjesës së pashitur, ndërsa shuma prej 1.329.348 përbehet nga British International për **1.295.540** lek dhe 250 euro ose 33.807 lek qera e dhjetorit që likujdohet në Janar 2017

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

Shuma prej **82.503** 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.

Debitore e kreditore të ndryshëm përbehet nga;

Kreshova për **4.940.883** lek që i janë dhënë për fillimin e aktivitetit

Kotorri për pjesën e kuotave që janë blerë që ze shumën për **18.285.050** lek ose 135.000 euro

Aktivet Afatgjata

a) Aktive afatgjata materiale

Aktivet afatgjata materiale janë paraqitur me vlerën e tyre të amortizuar, si më poshtë:

Vlera e Aktiveve Afatgjata Materiale

Nr	Emertimi	Vlefte Fillestare	Amortizim akumuluar	Vlera mbetur	Amortizimi vjetor 2016	Vlera 31/12/2016
1	Makineri paisje pune	598984	457.155	141.829	0	141829
2	Mjete Transporti	800000	670.400	129.600	0	129600
3	Mobilje e paisje zyre	463932	384.184	79.748	0	79748
4	Platform Suspended	792861	158.572	634.289	0	634289
5	Kamiocone	767745		767.745		767745
6	Betoniere	27500		27.500		27500
7	Karroca dore 3 cope	17200		17.200		17200
8	Automjet	2.028.450		2.028.450	0	2.028.450
	Shuma	5.496.672	-1.670.311	3.826.361	0	3.826.361

PASIVET**1. Pasivet Afatshkurtra**

a) Huatë dhe parapagimet

I Huamarrje nga Diana vlera 400.000euro e cila ne lek ehte e barabarte me 54.092.000

i. Debitore dhe Kreditorë të tjerë paraqet detyrimet afatgjata që ka subjekti ndaj ortakut për vazhdimin e aktivitetit dhe që arrin shumen **28.642.874** lek

Iv Shumat e tjera ne kete grup perfaqesojne perkatesisht detyrimet e muajit

dhjetor, sigurimet shoqerore shendetsore per **68.629lek**

KAPITALI

Vlera e kapitalit Aksionar e shte ndryshuar dhe eshte bere aq sa paraqitet ne ekstratin e QKR.pra
70.000.000lek

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	
	31.12.2016	31.12.2015
<i>Përshkrimi i elementeve</i>		
Shërbime ne nderim	0	15,369,923
Te ardhura nga qerate	794,010	579,750
Te ardhura nga interesat	1,294	2,055
Te ardhura nga kembimet valutore		1,466
Totali	795,304	15,953,194

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	
	31.12.2016	31.12.2015
<i>Përshkrimi i elementeve</i>		
Nxjerrje jashte perdorimit	0	0
Ndryshimi i gjendjeve	0	786,026
Blerje materiale	0	8,896,266
Totali	0	9,682,292

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>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>
Pagat e punonjësve	3,843,092	3,733,547
Shpenzimet për sigurime shoqërore e shëndet.	641,797	623,502
Totali	4,484,889	4,357,049

Amortizimi dhe zhvlerësimet

Amortizim është paraqitur ne pasqyren e Aktiveve Afatgjata materiale dhe per vitin 2015 nuk është llogaritur pasi nuk është punuar.

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>		
Taxa bashkie komune	120,640	
Sherbime bankare	17,895	
Shpenzime te tjera interesa banke		
Shpenzime te panjohura	61,104	
Humbje nga kembimet Valutore	237,969	
Shpenz.tjera llog 615,616,618,622,626	341051	
Shpenzime karburant mirmbajtje	160,380	
Shuma	939,039	

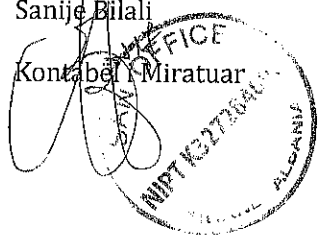
Shënime të tjera shpjeguese

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 :

Saniye Bilali

Kontabël Miratuar



Miratoi:

Genc Gambeta

Administrator

Genc Gambeta