

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 2017

Pasqyra Financiare jane individuale

Po

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2017

Deri

31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

28.03.2018

BILANCI KONTABËL ME 31.12.2017

Nr	A K T I V E T	Ref.	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA		146,513,700	178,596,526
1	Aktivet monetare		44,078,451	47,896,152
	> Banka		10,840,951	47,896,152
	> Arka			
			33,237,500	
2	Derivative të mbajtura për tregtim			
3	Aktive të tjera financiare afatshkurtra		102,435,249	130,660,505
	> Klientë për mallra, produkte e shërbime		78,666,801	107,225,316
	> Debitorë, Kreditorë të tjerë(Kreshova)		5,737,695	4,940,883
	> Tatim mbi fitimin			155,753
	> TVSH		82,503	82,503
	> Debitorë, Kreditorë të tjerë(Kotorri kuotat)		17,948,250	18,256,050
	> Të drejta e detyrime ndaj ortakëve			
4	Inventari			39,870
	> Lëndët e para			
	> Inventari Imët			39,870
	> Prodhim në proces			
	> Mallra për rishitje			
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		3,061,089	3,826,361
1	Investimet financiare afatgjata			
2	Aktive afatgjata materiale		3,061,089	3,826,361
	> Toka			
	> Ndërtesa			
	> Makineri dhe pajisje		3,061,089	3,826,361
	> 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)		149,574,789	182,422,887

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Ref.	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA		53,221,661	82,803,503
1	Derivativet			
2	Huamarjet		53,180,000	54,092,000
	> Overdraftet bankare			
	> Huamarrje afatshkurtra(Diana)			54092000
	> Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
3	Huat dhe parapagimet		41,661	28,711,503
	> Të pagueshme ndaj furnitorëve			
	> Të pagueshme ndaj punonjësve			
	> Detyrime për Sigurime Shoq.Shënd.		41,661	68,629
	> Detyrime tatimore për TAP-in			
	> Detyrime tatimore për Tatim Fitimin			
	> Detyrime tatimore për Tvsh-në			
	> Detyrime tatimore për Tatimin ne Burim			
	> Të drejta e detyrime ndaj ortakëve			28,642,874
	> Parapagime per shitjet			
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA			
1	Huatë afatgjata			
	> Hua			
	> Detyrime nga qeraja financiare			
2	Huamarje të tjera afatgjata			
4	Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I+II)			
III	KAPITALI		96,353,127	99,619,384
1	Aksionet e pakicës (PF te konsoliduara)			
2	Kapitali aksionerëve të shoq.meme			
3	Kapitali aksionar		70,000,000	70,000,000
4	Primi aksionit			
5	Njesitë ose aksionet e thesarit (Negative)			
6	Rezervat statutore			
7	Rezervat ligjore			
9	Fitimet e pashpërndara		29,619,385	34,248,009
#	Fitimi (Humbja) e vitit financiar		-3,266,258	-4,628,625
	TOTALI PASIVEVE E KAPITALIT (I+II+III)		149,574,788	182,422,887

PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

Nr.	Përshkrimi i Elementeve	Ref.	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhëse
1	Shitjet neto		0	0
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit (derate)		784,194	794,010
3	Ndrysh.në invent.prod.gatshme e prodhimit në			
4	Materialet e konsumuara (sipas proces verbalit			
5	Kosto e punës		(2,730,780)	(4,484,889)
	<i>Pagat e personelit</i>		(2,340,000)	(3,843,092)
	<i>Shpenzimet për sigurime shoqërore e shëndetësore</i>		(390,780)	(641,797)
6	Shpenzime taksa vendore		(120,640)	(120,640)
7	Amortizimet dhe zhvlerësimet		(765,272)	
8	Shpenzime 628+626+622+618+616+615		(103,835)	(519,326)
	Te tjera shpenzime transporti + karburant			
9	Shpenzime të Panjohura		(92,990)	(61,104)
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 9)		(3,813,517)	(5,185,959)
9	Fitimi (humbja) nga veprimtaritë e kryesore (1+2+/-3-8)		(3,029,323)	(4,391,949)
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga			
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare			
12.	<i>Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>			1,294
12.	<i>Fitimet (Humbjet) nga kursi këmbimit</i>		(236,935)	(237,969)
13	Totali i të Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare		(236,935)	(236,675)
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)		(3,266,258)	(4,628,625)
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin			
16	Fitimi neto i vitit financiar (14 - 15)			

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		(3,266,258)	(4,628,625)
	Rregullime për :			
	Tatim Fitimin			
	Amortizimin		765,272	
	Humbje nga këmbimet valutore			
	Të ardhura nga Investimet			
	Shpenzime për interesa			
	Fitimi i korrektuar		(2,500,986)	(4,628,625)
2	Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti, si dhe kërkesave të arkëtueshme të tjera		28,225,256	(16,384,090)
3	Rritje/rënie në Tepricën e inventarit		39,870	
4	Rritje/rënie në shpenzimet e shtyra			
5	Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për tu paguar nga aktiviteti		(28,669,842)	2,785,870
	<i>MM të përfituara nga aktivitetet</i>			
6	Interesi i paguar			
7	Tatim mbi fitimin i paguar			
	<i>MM neto nga aktivitetet e shfrytëzimit</i>			
II	Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese			
2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale			(2,028,450)
3	Të ardhura nga shitja e apartamenteve			
4	Interesi i arkëtuar			
5	Dividentët e arkëtuar			
	<i>MM neto të përdorura në veprimtaritë investuese</i>			
III	Fluksi monetar ngaveprimtaritë financiare			
1	Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner			
2	Të ardhura nga huamarrje afatgjata		(912,000)	54,092,000
3	Pagesat e detyrimeve të qirase financiare			
	<i>MM neto të përdorura në veprimtaritë Financiare</i>			
4	<i>Diferenca konvertimi të MM</i>			
IV	Rritja/rënia neto e mjeteve monetare		(3,817,702)	33,836,705
V	Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël		47,896,151	14,059,446
VI	Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël		44,078,451	47,896,151

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
Fitimi neto për periudhën kontabël				-3266258	-3266258
Dividentët e paguar					
Emetimi i kapitali aksionar					
Pozicioni më 31 dhjetor 2016	70,000,000	0	0	26,353,126	96,353,126

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 politikën 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 koston 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 koston duke i paraqitur në bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21).

Për llogaritjen e amortizimit të AAM (SKK 5: 38) njësitë ekonomike ka përcaktuar metodën e amortizimit mbi bazën e vlefës 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 vlefës së mbetur
- Të gjitha AAM të tjera me 20 % të vlefës së mbetur

B. Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare**I. PASQYRA E BILANCIT KONTABEL MË 31.12.2017****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 31.12.2017

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 **77.271.548** leke pasqyrohen leket e pa arketuar nga kështet e fundit të klienteve të Pallatit Don Bosko dhe Golem si dhe vlera e pjesës së pashitur, ndërsa shuma prej 1.395.252lek përbehet nga British Internacional për **1.295.540**lek dhe 750euro ose **99.713lek** qera që do likujdohet në vitin 2018

Shuma prej **82.503** lek përfaqëson gjendjen debitoare të TVSH- së në fund të vitit,

b) Inventari

Debitore e kreditore të ndryshëm përbehet nga;

Kreshova për **5.737.695** lek që i janë dhënë për fillimin e aktivitetit

Kotorri për pjesën e kuotave që janë blerë që ze shumën për **17.948.250** ose 135.000euro

Aktivët Afatgjatë

a) Aktive afatgjata materiale

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

PASQYRA E AMORTIZIMIT AQT-VE TEK MELD SH.P.K VITI 2017

Pershkrimi	Njesia	Sasia	Cmimi	Vlera fillestare	Amortizimi ne vite	Vlera e mbetur	Amortizimi 2017	vlera e mbetur
MAKINERI E PAISJE PUNE				598,984	-457,155	141,829	28,366	113,463
MOBILJE E PAISJE ZYRE				463,932	-384,184	79,748	15,950	63,798
MJET TRANSPORTI BENZ	COP	1	800,000	800,000	-670,400	129,600	25,920	103,680
AUTOMJET	COP	1	2,028,450	2,028,450		2,028,450	405,690	1,622,760
BETONIERE	COP	1	27,500	27,500		27,500	5,500	22,000
KAMIOCINE	COP	1	767,745	767,745		767,745	153,549	614,196
KARROCA	COP	3	5,733	17,200		17,200	3,440	13,760
PLATFORME SUSPENDED	COP	2	396,431	792,861	-158,572	634,289	126,858	507,432
		9		5,496,672	-1,670,311	3,826,361	765,272	3,061,089

PASIVET**1. Pasivet Afatshkurtra**

a) Huatë dhe parapagimet

I Huamarrje nga Diana vlera 400.000euro e cila ne lek ehte e barabarte me **53.180.000**

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

dhjetor, sigurimet shoqerore shendetsore per **41.661lek**

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	
	31.12.2017	31.12.2016
<i>Përshkrimi i elementeve</i>		
Shërbime ne nderim	0	0
Te ardhura nga qerate	784,194	794,010
Te ardhura nga interesat	598	1,294
Te ardhura nga kembimet valutore		
Totali	784,792	795,304

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	
	31.12.2017	31.12.2016
<i>Përshkrimi i elementeve</i>		
Nxjerrje jashte perdorimit	0	0
Ndryshimi i gjendjeve	0	0
Blerje materiale	0	0
Totali	0	0

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>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
Pagat e punonjësve	2,340,000	3,843,092
Shpenzimet për sigurime shoqërore e shëndet.	390,780	641,797
Totali	2,730,780	4,484,889

Amortizimi dhe zhvlerësimet

Amortizim është paraqitur ne pasqyren e Aktiveve Afatgjata materiale dhe per vitin 2017

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>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
Taxa bashkie komune	120,640	120,640
Sherbime bankare	23,666	17,895
Shpenzime te tjera interesa banke		
Shpenzime te panjohura(657+658)	92,990	61,104
Tax regjistrimi	11,814	237,969
Shpenz.tjera llog 615,616,618,622,626	28,485	341051
Konsumi I inventarit te imet	39,870	160,380
Shuma	317,465	939,039

Shënime të tjera shpjeguese

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

Hartoi :

Sanije Bilali

Kontabël i Miratuar

Miratoi:

Genc Gambeta

Administrator

Përshkrimi i elementeve	31.12.2017	31.12.2016
Pagat e punonjësve	2,340,000	3,843,092
Shpenzimet për sigurime shoqërore e shëndet.	390,780	641,797
Totali	2,730,780	4,484,889

Amortizimi dhe zhvlerësimet

Amortizim është paraqitur ne pasqyren e Aktiveve Afatgjata materiale dhe per vitin 2017

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	
Përshkrimi i elementeve	31/12/2017	31/12/2016
Taxa bashkie komune	120,640	120,640
Sherbime bankare	23,666	17,895
Shpenzime te tjera interesa banke		
Shpenzime te panjohura(657+658)	92,990	61,104
Tax regjistrimi	11,814	237,969
Shpenz.tjera llog 615,616,618,622,626	28,485	341051
Konsumi I inventarit te imet	39,870	160,380
Shuma	317,465	939,039

Shënime të tjera shpjeguese

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

Hartoi :

Saniye Bilali

Kontabël i Miratuar

Miratoi:

Genc Gambeta

Administrator

