

**SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE, TE SHOQERISE
" ONI & AFA " SHPK TIRANE**

Per ushtrimin financiar te mbyllur me 31 Dhjetor 2014

TE PERGJITHESHME DHE POLITIKAT KONTABEL

Shoqeria " ONI & AFA " shpk, u regjistrua si biznes ne date 14/05/2010 me administrator Z. AGRON HAJDARKOLAJ dhe u regjistrua prane QKR me objekt veprimtarie: "Ndertim banesash dhe ambiente sherbimi, Tregeti Import-Export ".Kjo shoqeri eshte regjistruar prane organeve tatimore me NIPT L 01714014 F.

MBI POLITIKAT KRYESORE TE KONTABILITETIT

Pasqyrat financiare me 31 Dhjetor 2014 jane pergatitur ne perputhje me kerkesat e Ligjit 9901 te dates 14.04.2008 "Per tregetetare dhe shoqerite tregtare" si dhe te ligjit 9228 date 29.04.2004 "Per kontabilitetin e pasqyrat financiare"

Kontabiliteti i shoqerise " ONI & AFA " shpk , eshte i organizuar rregullisht, i mbeshtetur mbi sistemin manual te mbajtjes te kontabilitetit , si dhe ata te informatizuar te cilat mundesojne jo vetem rregjistrimin e te dhenave por dhe marrjen e informacionit, respekton te gjitha kerkesat Planit Kontabel, ligjin mbi Kontabilitetin dhe kerkesat e te tjera ligjore.

Llogarite e ushtrimit financiar te vitit 2014 jane hartuar me hipotezen e vijshmerise dhe jane zbatuar vleresimet e parashikuara ne kete situatë.

Monedha ne te cilen shprehen te gjitha pasqyrat financiare eshte leku shqiptar pa bere rrumbullakime.

VLERESIMI I KONTROLLIT TE BRENDSDHEM

Efikasiteti i kontrollit te brendshem eshte i lidhur me sigurimin e mbrojtjes se pasurise nga cdo lloj demtimi e shperdorimi dhe ne te njejten kohe te siguroje besnikerine e informacionit administrativ, kontabel e financiar duke qene i besueshem nga perdoruesit.

Vendimarrja ne lidhje me problemin e kontrollit te brendshem lidhet edhe me pergjegjesin zbatimit te objekteve dhe parimeve te kontrollit duke filluar nga perdoruesit.

Vendimarrja ne lidhje me problemin e kontrollit te brendshem lidhet edhe me pergjegjesin zbatimit te objekteve dhe parimeve te kontrollit duke filluar nga ndarja e punes, verifikimet dhe deri tek informimet veprime keto qe pergjithesisht ne Entitet jane realizuar.

SHENIME MBI ZERAT E LLOGARIVE NE PASQYRAT FINANCIARE

AKTIVI

AKTIVET MONETARE

Ne kete pozicion te bilancit jane pasqyruar, aktivet monetare ne vleren 2.926.576,55 leke, percaktuar ne llogarite ne arke prej 35.868,83 leke dhe llogarite ne banke prej 2.890.707,72 leke. Ka vijueshmeri ne rregjistrimin e dokumentave, persa i takon datave dhe ka dokumenta justifikuese per veprimet e kryera. Diferenca e likuiditeteve per vleren 2.794.991,21 leke, e pasqyruar drejt ne pasqyren e fluksit monetar bashkangjitur bilancit, perputhet me pasqyrimin e tyre ne aktiv te bilancit.

Gjendja e likuiditeteve me 31.12.2013	131.585,34 leke
Gjendja e likuiditeteve me 31.12.2014	2.926.576,55 leke
Diferenca	<u>2.794.991,21 leke</u>

AKTIVE TE TJERA FINANCIARE AFATSHKURTRA

Kerkesa te arketueshme ne vleren 830.897,6 leke ku perfshihen detyrimet e klienteve.

Kerkesa te tjera te arketueshme per vleren 696.552,07 leke ku perfshihet llog 444 "tatim mbi fitimin" dhe llog 467 "Debitore te tjere, kreditore te tjere".

INVENTARI

Prodhim ne proces per vleren 219.045.376,8 leke ku perfshihet llog 332 " Punime ne proces "
Materiale te para per vleren 18.803.156,98 leke.

PARAPAGIME DHE SHPENZIME TE SHTYRA

Parapagimet dhe shpenzimet e shytyra ne vleren 21.397.374,32 leke ku perfshihet llog "486".

PASIVI

HUATE E PARAPAGIMEVE

Per vitin ushtrimor 2014 detyrimet ne total jane ne vleren 255.332.272,11 leke qe ne menyre analitike jane si me poshte :

Te pagueshme ndaj furnitoreve per shumen 93.296.855,67 leke.

Te pagueshme ndaj punonjesve ne vleren 2.253.125 leke ku perfshihen 421 "Paga dhe shperblime".

Detyrime tatimore per vleren 315.478,8 leke dhe ketu perfshihet 442 "Tatim mbi ardhurat personale", llog 445 " TVSH " dhe 431 "Sigurime shoqerore dhe shendetesore".

Parapagimet e arketuara per shumen 34.417.420,72 leke ku perfshihet llog 418 " Parapagime te dhena" e cila pasqyron arketimet paradhenie te klienteve.

Detyrime te tjera per vleren 125.049.391,92 leke ku perfshihet llog 455 "te drejta dhe detyrime ndaj ortakëve".

KAPITALI

Gjendja e llogarive te kapitaleve te vet te Shoqerise ne perfundim te periudhes eshte per vleren 8.367.662,24 leke dhe perbehet nga fitimi i vitit ushtrimor 2014 , kapitali fillestar ,rezerva te tjera dhe rezerva ligjore .

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

Per vitin 2014 Shoqeria " ONI & AFA " shpk ka realizuar shpenzime ne masen 5.517.580,95 leke . Shpenzimet jane si me poshte :

Mallra lendet e para dhe sherbime 2.283.385,37 leke ku perfshihen llog 6031 " Ndryshim gjendje materialeve " dhe llog 601 " Blerje/shpenz te materialeve".

Shpenzime te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit 296.423,67 leke ku perfshihen 611 "Trajtime te pergjithshme"; llog 628 "Sherbime bankare"; llog 634 "Taksa dhe tarifa vendore", llog 621 "Personel jashte ndermarrjes".

Paga ne vleren 2.362.000 leke ku perfshihet 641 "Pagat dhe shperblimet e personelit"

Shpenzimet e sig shoqerore per 464.594 leke ku perfshihet llog 644 " Sigurimet shoqerore dhe shendetesore".

Te ardhura dhe shpenzime financiare ne vleren 3.948,4 leke ku perfshihet 658 "Shpenzime te panjohura" dhe llog 657 "Gjoha dhe demshperblime".

Humbje nga kursi i kembimit per vleren 22.809,51 leke ku perfshihet llog 669 "Humbje nga kembimet valutore".

Shpenzimet te tatim fitimit per shumen 84.420 leke , ku perfshihet llog 694 " Shpenzime tatim fitimi " .

Jane respektuar drejt analizat per cdo ze te shpenzimeve dhe jane vendosur drejt.

MBI TE ARDHURAT

Shoqeria ka realizuar te ardhura ne masen 5.992.011,75 leke.

Shitjet neto ne vleren 5.983.752 leke ku perfshihet llog 704 "Shitje e punimeve dhe sherbimeve".

Te ardhurat e tjera financiare per vleren 8.259,75 leke ku perfshihet llog 767 "Te ardhurat nga interesat".

PASQYRA E FLUKSIT TE PARAVE-Metoda Direkte

Eshte ndertuar nga ana e jone ne perputhje me standartet kombetare te kontabilitetit, bazuar ne levizjet e mjeteve monetare te shoqerise sipas kerkesave qe ka vete pasqyra dhe ne perfundim rezulton:

Mjete monetare ne fillim	131.585,34 leke
Mjete monetare ne fund te periudhes	2.926.576,55 leke
Rritja/rrenja neto e mjeteve monetare	2.794.991,21 leke

Pra ka perputhje te plote te pasqyres te fluksit monetar dhe gjendjes te aktiveve monetare te vendosura ne aktiv te bilancit.

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL

Eshte plotesuar sipas kerkesave duke patur parasysh te gjitha ndryshimet e kryera midis dy periudhave ushtrimore dhe ku gjendja e ketyre kapitaleve te vet shoqerise ne fund te periudhes paraqitet me nje vlere prej 8.367.662,24 leke e cila paraqitet si ne pasqyren e ndryshimit te kapitaleve, po ashtu edhe ne postin e kapitaleve ne pasiv te bilancit 2014.

SHENIM TE TJERA SHPJEGUESE

Ngjarje te tjera te ndodhura pas dates te bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates te bilancit qe nuk behen rregullime, nuk ka.

Duke patur parasysh shenimet e mesiperme, paraqitim te gjitha aspektet, te gjendjes financiare te shoqerise deri me 31.12.2014.

Tirane , me 20.03.2015

Ekonomisti



Administratori

Shoqerise " ONI & AFA " shpk

Agron Hajdarkolaj



SHOQERIA "ONI & AFA" SHPK

NIPT L 01714014 F

Pasqyre Nr.1

Në 000/Lekë

ANEKS STATISTIKOR					
	TE ARDHURAT	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2014	Viti 2013
1	Shitjet gjithsej (a + b + c)	70	11100	5,984	42,672
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	701/702/703	11101		
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	704	11102	5,984	42,672
c)	te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103		
2	Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)	708	11104		
a)	Qeraja	7081	111041		
b)	Komisione	7082	111042		
c)	Transport per te tjeret	7083	111043		
3	prodhimeve në proces :	71	11201		
	Shtesat (+)		112011		
	Pakesimet (-)		112012		
4	Prodhimi per qellimet e vet ndermarrjes dhe per nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata	72	11300		
			11301		
5	Të ardhura nga grantet (Subvencione)	73	11400		
6	Të tjera	75	11500		
7	Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata	77	11600		
I)	Totali i te ardhurave I= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)		11800	5,984	42,672

Administratori
AGRON HAJDARKOLAJ



ONI & AFA " SH.P.K.
IMPORT-EXPORT
NIPT L 01714014 F
TIRANE - ALBANIA

SHOQERIA "ONI & AFA" SHPK
NIPT L 01714014 F

Pasqyre Nr.2
Në 000/Lekë

ANEKS STATISTIKOR					
	SHPENZIMET	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2014	Viti 2013
1	Blerje, shpenzime (a+/-b+c+/-d+e)	60	12100	2,253	34,845
a)	Blerje/shpenzime materiale dhe materiale të tjera	601+602	12101	2,275	34,845
b)	Ndryshimet e gjëndjeve të Materialeve (+/-)		12102	9	
c)	Mallra të blera	605/1	12103		
d)	Ndryshimet e gjëndjeve të Mallrave (+/-)		12104		
e)	Shpenzime për shërbime	605/2	12105		
2	Shpenzime për personelin (a+b)	64	12200	2,827	3,541
a-	Pagat e personelit	641	12201	2,362	2,974
b-	Shpenzimet për sig.shoqërore dhe shëndetsore	644	12202	465	567
3	Amortizimet dhe zhvlerësimet	68	12300		
4	Shërbime nga të tretë (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k+l+m)	61	12400	55	1,403
a)	Shërbimet nga nen-kontraktoret		12401		
b)	Trajtime të pergjithshme	611	12402	18	120
c)	Qera	613	12403		
d)	Mirëmbajtje dhe riparime	615	12404		
e)	Shpenzime për Siguracione	616	12405		
f)	Kerkim studime	617	12406		
g)	Shërbime të tjera	618	12407		
h)	Shpenzime për koncesione, patenta dhe licensa	623	12408		
i)	Shpenzime për publicitet, reklama	624	12409		
j)	Transferime, udhetime, diela	625	12410		
k)	Shpenzime postare dhe telekomunikacioni	626	12411		
l)	Shpenzime transporti	627	12412		
	per Blerje	6271	124121		900
	per shitje	6272	124122		
m)	Shpenzime për shërbime bankare	628	12413	38	48
5	Tatime dhe taksa (a+b+c+d)	63	12500	121	215
a)	Taksa dhe tarifa doganore	632	12501		
b)	Akciza	633	12502		
c)	Taksa dhe tarifa vendore	634	12503	121	215
d)	Taksa e regjistrimit dhe tatime të tjera	635+638	12504		
II)	Totali i shpenzimeve II=(1+2+3+4+5)		12600	5,286	40,004
Informatë:				Viti 2014	Viti 2013
1	Numri mesatar i të punësuarve		14000	10	10
2	Investimet		15000		
a)	Shtimi i aseteve fikse		15001		
	nga të cilat: asete të reja		150011		
b)	Pakesimi i aseteve fikse		15002		
	nga të cilat: shitja e aseteve ekzistuese		150021		

Administratori
AGRON HAJDARKOLAJ

"ONI & AFA" SH.P.K.
IMPORT-EXPORT
NIPT L01714014F
TIRANE - ALBANIA



[Handwritten signature]

SHOQERIA " ONI & AFA " SHPK
NIPTI L 01714014 F

Pasqyre Nr.3

		Aktiviteti	Te ardhurat nga aktiviteti
1	Tregti	Tregti karburanti	
2	Tregti	Tregti ushqimore,pije	
3	Tregti	Tregti materiale ndertimi	
4	Tregti	Tregti cigaresh	
5	Tregti	Tregti artikuj industrial	-
6	Tregti	Farmaci	
7	Tregti	Eksport mallrash	
8	Tregti	Tregti te tjera	-
I		Totali i te ardhurave nga tregtia	-
9	Ndertim	Ndertim banese	5,983,752
10	Ndertim	Ndertim pune publike	
11	Ndertim	Ndertime te tjera	
II		Totali i te ardhurave nga ndertimi	5,983,752
12	Prodhim	Eksport, prodhime te ndryshme	
13	Prodhim	Fason te cdo lloji	
14	Prodhim	Prodhim materiale ndertimi	
15	Prodhim	Prodhim ushqimore	
16	Prodhim	Prodhim pije alkolike, etj	
17	Prodhim	Prodhime energji	
18	Prodhim	Prodhim hidrokarbure,	
19	Prodhim	Prodhime te tjera	
III		Totali i te ardhurave nga prodhimi	-
20	Transport	Transport mallrash	
21	Transport	Transport malli nderkombetare	
22	Transport	Transport udhetaresh	
23	Transport	Transport udhetaresh nderkombetare	
IV		Totali i te ardhurave nga transporti	
24	Sherbimi	Sherbime financiare	
25	Sherbimi	Siguracione	
26	Sherbimi	Sherbime mjekesore	
27	Sherbimi	Bar restorante	
28	Sherbimi	Hoteleri	
29	Sherbimi	Lojra Fati	
30	Sherbimi	Veprimtari televizive	
31	Sherbimi	Telekomunikacion	
32	Sherbimi	Eksport sherbimish te ndryshme	
33	Sherbimi	Profesione te lira	
34	Sherbimi	Sherbime te tjera	8,260
V		Totali i te ardhurave nga sherbimet	8,260
		TOALI (I+II+III+IV+V)	5,992,012

Te punesuar mesatarisht per vitin 2014:	Nr. i te punesuarve
Me page deri ne 22.000 leke	8
Me page nga 22.001 deri ne 30.000 leke	1
Me page nga 30.001 deri ne 66.500 leke	1
Me page nga 66.501 deri ne 91.475 leke	0
Me page me te larte se 91.475 leke	0
Totali	10

Administratori
AGRON HAJDARKOLAJ