

EMERTIMI I NJESISE
EKONOMIKE

TRUST DISTRIBUTION sh.p.k.

NIPT-i
ADRESA E
SELISE

L42404009I

Njesia bashkiake nr 9, rruga Don Bosko, ndertesa nr 201, ish Filanto
TIRANE

DATA E KRIJIMIT
NR.I RREGJISTRIT
TREGTAR

04/12/2014

VEPRIMTARIA KRYESORE

IMPORT - EKSPORT

PASQYRAT FINACIARE

Ne zbatim te Standartit kombetar te Kontabilitetit nr. 2 dhe Ligjit nr 9228
date 29,04,2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare

VITI USHTRIMORE 2017

Pasqyrat Financiare jane
individuale
Pasqyrat Financiare jane te
konsoliduara
Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne Leke
Pasqyrat Financiare jane te
rumbullakosura

PERIUDHA KONTABEL E
PASQYRAVE :

Nga 01.01.2017
Deri 31.12.2017

DATA E MBYLLJES SE PASQYRAVE FINANCIARE :

25.03.2018

Tabela e përmbajtjes

A. RAPORTI I AUDITUESIT TE PAVARUR.....	0
B. BILANCI KONTABEL	2
C. PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE	3
D. PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE	4
E. PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALET E VETA.....	5
F. SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE	6-15

" TRUST DISTRIBUTION " SH.P.K

BILANCI KONTABEL

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2017 dhe 2016

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2017	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2016
A AKTIVET			
I Aktive Afatshkurtera			
Aktive monetare	3	3,065,737	113,951
Derivatë dhe aktive të mbajtura për tregtim		-	-
Aktive të tjera financiare afatshkurtra	4	10,302,939	29,472,325
Inventari	5	100,134,721	51,815,504
Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje		-	-
Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra(Ortak)		-	-
Totali i Aktiveve Afatshkurtera(I)		113,503,397	81,401,780
II Aktive Afatgjata			
Investimet financiare afatgjata		-	-
Aktive afatgjata materiale	6	2,425,065	1,430,763
Aktivet afatgjata jomateriale		-	-
Kapital aksionar i papaguar		-	-
Aktive të tjera afatgjata		-	-
Totali i Aktiveve Afatgjata(II)		2,425,065	1,430,763
TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		115,928,461	82,832,543
B DETYRIMET DHE KAPITALI			
I Detyrime Afatshkurtera			
Huamarrjet	7	7,215,601	5,068,448
Huatë dhe parapagimet	8	82,969,361	46,471,893
Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
Provizionet afatshkurtra		-	-
Totali i Detyrimeve Afatshkurtera (I)		90,184,962	51,540,341
II Detyrime Afatgjata			
Huatë afatgjata	9	9,943,551	22,272,127
Huamarrje të tjera afatgjata		-	-
Provizionet afatgjata		-	-
Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
Totali i Detyrimeve Afatgjata (II)		9,943,551	22,272,127
Totali i Detyrimeve (I+II)		100,128,513	73,812,468
III Kapitali			
Kapitali i rregjistruar (aksionar)	10	100,000	100,000
Primi i aksionit		-	-
Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)		-	-
Rezerva statutore		-	-
Rezerva ligjore	10	-	-
Rezerva të tjera	10	-	-
Fitimet(humbja) të pashpërndara	10	8,920,075	4,478,178
Fitimi (humbja) e vitit financiar	11	6,779,873	4,441,897
Totali i Kapitalit (III)		15,799,948	9,020,075
TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I,II,III)		115,928,461	82,832,543

" TRUST DISTRIBUTION " SH.P.K

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2017 dhe 2016

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2017	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2016	
1	Shitjet neto	11	172,031,513	71,662,300
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit(Pu	.	-	-
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dl	.	-	-
4	Materialet e konsumuara,mallrat dhe shërbimet	11	(149,731,206)	(60,386,886)
5	Kosto e punës	11	(3,695,574)	(2,065,535)
	Pagat e personelit		(3,166,729)	(1,772,400)
	Shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore		(528,845)	(293,135)
6	Amortizimet dhe zhvlerësimet		(496,070)	(362,398)
7	Shpenzime të tjera		(10,132,342)	(3,621,720)
8	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(164,055,192)	(66,436,539)
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		7,976,321	5,225,761
10	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara		-	-
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet		-	-
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare	11	-	-
	12.1 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata		-	-
	12.2 Shpenzimet e pa zbritshme (Gjoka), 657		-	-
	12.3 Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi 769, 669		-	-
	12.4 Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668		-	-
13	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare		-	-
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		7,976,321	5,225,761
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin 69	12	1,196,448	783,864
16	Fitmi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)	11	6,779,873	4,441,897
17	Elementët e pasqyrave të konsoliduara		-	-

" TRUST DISTRIBUTION " SH.P.K

PASQYRA E RRJEDHJES SE PARASE (cash flow)

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2017 dhe 2016

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2017	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2016
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
Fitimi para tatimit		7,976,321	4,441,897
Rregullime për:		(4,030,233)	(8,086,839)
Amortizimin		-	-
Humbje nga këmbimet valutore		-	-
Të ardhura nga investimet		-	-
Shpenzime për interesa		-	-
Rritje/rënie në tepicën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti		19,169,386	(12,816,258)
Rritje/rënie në tepicën inventarit		(48,319,217)	(4,108,904)
Rritje/rënie në tepicën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti		25,119,598	8,588,145
Mjete monetare të përfituara nga aktivitetet		-	-
Interesi i paguar		-	-
Tatim mbi fitimin i paguar		-	250,178
Mjete monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit		3,946,088	(3,644,942)
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese			
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		-	-
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		(994,302)	(355,313)
Të ardhura nga shitja e pajisjeve(SHITJA E A A M)		-	-
Interesi i arkëtuar		-	-
Dividendët e arkëtuar		-	-
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese		(994,302)	(355,313)
Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare			
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner		-	-
Hyrje nga huamarrje afatgjata		-	-
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		-	-
Dividendët e paguar		-	-
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare		-	-
KONTROLLI		2,951,786	(4,000,255)
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare		2,951,786	(4,000,255)
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël		113,951	4,114,206
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël		3,065,737	113,951

" TRUST DISTRIBUTION " SH.P.K

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2017 dhe 2016

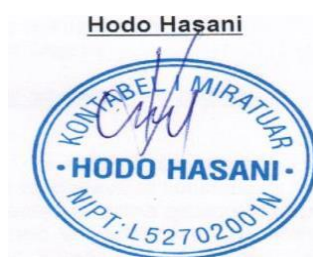
(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Kapitali i rregjistruar (aksionar)	Primi i aksionit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi pashpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 Dhjetor 2017	100,000	-		8,920,075	9,020,075
Efekt ndryshimeve ne politikat kontabël	-	-		-	-
Pozicioni i rregulluar	-	-	-	-	-
Fitimi neto për periudhën kontabël				6,779,873	6,779,873
Dividentët e paguar				-	-
Rritje e rezervës së kapitalit	-		-	-	-
Emetimi i kuotave(aksioneve)	-	-		-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2017	100,000	-	-	15,699,948	15,799,948
Fitimi neto për periudhën kontabël	-	-	-	-	-
Dividentët e paguar	-	-	-	-	-
Emetim i kapitalit aksionar	-	-	-	-	-
Rritje e rezervës së kapitalit	-	-	-	-	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2017	100,000	-	-	15,699,948	15,799,948

Këto pasqyra financiare janë aprovuar nga drejtimi i " TRUST DISTRIBUTION " SH.P.K dhe jane firmosur nga :

Administratori

Hartuesi



Tirane , me _23/_03_/2018

" TRUST DISTRIBUTION " SH.P.K

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2017 dhe 2016

(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. TE PERGJITHSHME

HISTORIA DHE KRIJIMI

" **TRUST DISTRIBUTION** " **SH.P.K** , eshte themeluar si nje shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me 04 Dhjetor 2014 dhe zoterohet nga keta ortak :

- Bekim Skarra I cili zoteron 100 % te kuatave te kapitalit te shoqerise .

Keto pasqyra financiare jane paraqitur ne leke Shqiptare (Leke) meqense kjo eshte monedha ne te cilen jane kryer pjesa me e madhe e transaksioneve te Shoqerise .

AKTIVITET KRYESOR

Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise per ushtrimin 2017 jane tregti me shumice e pakice; import e export i produkteve te ndryshme ushqimore; ,etj.

DREJTUESIT

BORDI DREJTUES

EMRI

Bekim Skarra

Jusilda Ndoci

FUNKSIONI

Administratore

Ekonomiste

VENDI

Tirane

Tirane

2. PERMBLEDHJE E POLITIKAVE KRYESORE KONTABEL

Bazat e perqatitjes së pasqyrave financiare

a) Pasqyrat financiare janë perqatitur në përputhje me ligjin shqiptar 'Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare' dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit (S.K.K) .

Pasqyrat financiare jane perqatitur mbi bazen e parimit te kosos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit te te drejtave te kostatuara.

Pasqyrat financiare te shoqerise perqatiten cdo vit me 31 Dhjetor .

Nje permbledhje e politikave kryesore kontabel eshte paraqitur me poshte:

Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri te mjaftushme ne marrjen e perfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe te ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njejtin ushtrim kontabel me te ardhurat e lidhura.

" TRUST DISTRIBUTION " SH.P.K

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2017 dhe 2016

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e kostos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2017 janë :

EURO : LEK 132.95

USD : LEK 111.6

Kostot e huamarrjes

Kostot e huamarrjes përfshijnë interesin e paradhenieve bankare dhe huave afatshkurtera dhe afatgjata. Kostot e huamarrjes njihen si shpenzim në periudhën që ato janë shkaktuar pavarësisht se si huatë janë aplikuar .

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqëson shumën e tatimit për tu paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem për vitin . Fitimi i tatueshem ndryshon nga fitimi neto që raportohet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve sepse ai përjashton zëra të të ardhurave dhe shpenzimeve që janë të tatueshme apo të zbritshëm në vite të tjera dhe gjithashtu përjashton zëra që nuk janë kurrë të tatueshme apo të zbritshëm . Detyrimi i shoqërisë për tatim fitimin e vitit llogaritet duke përdorur normat e tatimit të përcaktuara nga legjislacioni shqiptar për kontabilitetin në Shqipëri . Norma aktuale e tatimit mbi fitimin është 15 % .

Instrumentet financiar

Mjetet dhe detyrimet financiare njihen në bilancin kontabel të shoqërisë kur Shoqëria behet pale në kushtet kontraktore për instrumentin .

Kërkesat për t'u arkëtuar

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

" TRUST DISTRIBUTION " SH.P.K

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2017 dhe 2016

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Detyrimet financiare

Detyrimet financiare jane klasifikuar sipas llojit te marrveshjes kontraktuale

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parë, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Risku I kreditimit

Risku I kreditimit te Shoqerise kryesisht I vishet kerkesave per arketim dhe aktiveve te tjera te saj . Gjendjet e paraqitura ne bilancin kontabel jane zvogeluar nga provigjonet (shumat e parashikuara) per kerkesat e dyshimta per arketim , te vleresuara nga drejtimi I shoqerise mbi bazen e experiences se meparshme dhe vleresimit te mjedisit ekonomik actual .

Shoqeria nuk ka perqendrim te rendesishem te riskut te kreditimit , me nje zbulim te shperndare ne nje numur te madh te tretesh dhe klientesh .

Aktivet afatgjata materiale (AAM-te)

Aktivet afatgjata materiale(AAM-të) paraqiten me shuma te rivleresuara minus zhvleresimin . Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me koston historike minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazen e metodës lineare për ndertesat dhe mbi bazen e vlerës mbetur për pjesën tjetër të aktiveve afatgjata materiale , duke ngarkuar pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve si me poshtë .

Normat e aplikuara per vitet 2017 jane :

Ndertesa	5%
Instalime material ndertimi	50%
Mjete transporti	25%
Paisje zyre	20%
Paisje informatike	20%

Inventaret

Inventaret jane paraqitur me vleren me te ulet midis koston dhe vleres neto te realizueshme .

Kosto perbehet nga materiale direkte dhe , ne rastet kur eshte e aplikueshme , koston e punes direkte dhe ato kosto te pergjithshme qe jane ndeshur per te sjelle inventare ne vendin dhe kushte aktuale magazinimi . Kosto eshte llogaritur duke perdorur metoden e mesatares se ponderuar .

Vlera neto e realizueshme perfaqson cmimin e vleresuar te shitjes minus koston e vleresuar te perfundimit dhe koston e marketingut , shitjes dhe shperndarjes .

Gjendjet e inventarit ne pasqyrat financiare paraqiten me koston e blerjeve te fundit te ushtrimitt qe nga drejtimi eshte çmuar si vlera neto te realizueshme.

" TRUST DISTRIBUTION " SH.P.K

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2017 dhe 2016

(Të gjitha balancat janë në lekë).

3. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjetet monetare ne banke dhe arke, ne leke dhe valute, ne datat 31 Dhjetor 2017 jane si me poshte:

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja ne 31.12.2017		Gjendja ne 31.12.2016	
		Ne leke	Ne valute	Ne leke	Ne valute
Llogari bankare	LEK	3,065,737	-		113,951
Arka ne leke	LEK	0	-		0
Shuma		3,065,737	x	0	113,951

Gjendjet e llogarive te likuiditeteve te paraqitura ne pasqyrat financiare jane te njejta me te dhenat e kontabilitetit rrjedhes dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike te monedhave. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, jane konvertuar ne leke duke përdorur kursin e këmbimit të fundit te ushtrimit te bankes respektive.

4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arketueshme dhe aktive te tjera financiare, ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2017 deklarohen si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
Aktive të tjera financiare afatshkurtra		
(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme	10,302,939	29,472,325
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme		0
(iii) Instrumente të tjera borxhi(DEBITOR-KREDITOR)	0	0
(iv) Investime të tjera financiare	0	0
Shuma	10,302,939	29,472,325

Ne "Llogari / Kërkesa të arkëtueshme" jane pasqyruar vlerat e akumuluar te klienteve per shitjen e mallrave dhe sherbimeve te pa arketuara ne daten e mbylljes se bilancit me 31.12.2017 dhe Tatim Fitim i mbi paguare 105,589 Leke .Nga verifikimet e bera naga ana e jone mbi bazen e testeve te ndryshme , u konstatua se perputhet evidenca analitike me ate sentetike dhe paraqitjen e tyre ne bilanc . Shumat e paraqitura ne "Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme" perfaqesojne tepricen kreditor te ; Shteti TVSH debitore.

Drejtimi mendon se te gjitha kerkesat do te arketohen ne nje periudhe afatshkurter me vleren e tyre nominale dhe nuk parashikon renie ne vlere.

" TRUST DISTRIBUTION " SH.P.K

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2017 dhe 2016

(Të gjitha balancat janë në lekë).

5. Inventari

Gjendjet e inventarit në fillim dhe fund të ushtrimit paraqiten:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
Inventari		
(i) Lëndët e para	-	-
(ii) Prodhim në proces	-	-
(iii) Produkte të gatshme	-	-
(iv) Mallra për rishitje	100,134,721	51,815,504
(v) Parapagesat për furnizime	-	-
Shuma	100,134,721	51,815,504

Vlerat e inventarit të paraqitura me sipër perputhen me të dhënat e kontabilitetit dhe të inventarizimeve fizike e kryer në fund të ushtrimit 2017. Veprimet ekonomike që lidhen me hyrjet e daljet janë tranzituar në llogaritë e rezultatit me mënyrën e inventarit të ndërmjetem. Si politike kontabel në përcaktimin e kostos së inventarit është përdorur metoda "FIFO". Vlera e inventarëve të njohura si shpenzim gjatë periudhës kontabel 2017 është 149,731,206 Leke.

Shuma e inventarit të paraqitur në " Lëndët e para " përfaqëson stokun e materialeve që përdoren në procesin e ndërtimit , ndërsa "Mallra për rishitje" përbehen nga mallra në rrjetin e shitjes, të vlerësuar me kostot e blerjes të fundit të ushtrimit.

Drejtimi mendon se vlera e paraqitur është vlera me e ulët mes kostos së marrjes dhe vlerës neto të realizueshme dhe nuk është nevojë për zhvlerësime të tij.

6. Aktivet Afatgjata Materiale(AAM-te)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjata materiale në pasqyrat financiare paraqiten si vijon:

Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertesa	Mjete Transporti	Aktivitet të tjera afatgjata materiale	Paisje Informatike	Totali
Kosto e AAM-ve me 01.01.2017	-	-	1,935,320	-	118,810	2,054,130
Shtesat	-	-	1,187,447	191,750	111,175	1,490,372
Pakesimet	-	-	-	-	-	-
Kosto e AAM-ve 31.12.2017	-	-	3,122,767	191,750	229,985	3,544,502
Amortizimi AAM-ve 01.01.2017	-	-	577,578	-	45,790	623,368
Amortizimi ushtrimit	-	-	464,943	-	31,127	496,070
Amortizimi për daljet e AAM-ve	-	-	-	-	-	-
Amortizimi i AAM-ve 31.12.2017	-	-	1,042,521	-	76,917	1,119,438
Zhvlerësimi AAM-ve 01.01.2017	-	-	-	-	-	-
Shtesat	-	-	-	-	-	-
Pakesimet	-	-	-	-	-	-
Zhvlerësimi AAM-ve 31.12.2017	-	-	-	-	-	-
Vlera neto e AAM-ve 01.01.2017	-	-	1,935,320	191,750	229,985	3,544,502
Vlera neto e AAM-ve 31.12.2017	-	-	4,165,288	191,750	153,069	2,425,065

" TRUST DISTRIBUTION " SH.P.K

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2017 dhe 2016

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Vlerat dhe klasifikimi në grupe të AAM-ve të pasqyruara në bilanc dhe në tabelën e mesipërme janë të perputhura me të dhënat e kontabilitetit dhe të inventarizimeve fizike që shoqëria e ka kryer në fund të muajit dhjetor 2017. Si politike kontabel për kontabilizimin dhe shpjegimin e AAM-ve, shoqëria ka zgjedhur modelin e kostos (SNK-5). Vlerësimi fillestar në momentin e marrjes në inventar është bërë me koston e marrjes dhe në datën e mbylljes së bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi.

Metodat dhe normat e amortizimit të AAM-ve të përdorura janë njëta me ato që përdoren për qëllime fiskale. (shih shënimin nr.2). Masa e llogaritur e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijtë e njohur për efekte fiskale.

Detyrime afatshkurtera-Huamarrjet

Huatë dhe parapagimet afatshkurtera në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2017 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
Huamarrjet		
(i) Huatë dhe obligacionet afatshkurtra	7,215,601	5,068,448
(ii) Kthimet / ripagesat e huave afatgjata	0	0
(iii) Bono të konvertueshme	0	0
Shuma	7,215,601	5,068,448

Nuk konstatohen detyrime afatshkurtera për huamarrjet për ushtrimin 2017 .

7. Detyrime afatshkurtera-Huatë dhe parapagimet

Huatë dhe parapagimet afatshkurtera në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2017 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
Huatë dhe parapagimet		
(i) Të pagueshme ndaj Furnitoreve	60,520,350	46,231,312
(ii) Të pagueshme ndaj Punonjësve	271,380	122,608
(iii) Detyrime tatimore	110,940	117,974
(iv) Huara të tjera	22,066,692	0
	0	0
Shuma	82,969,362	46,471,894

"Të pagueshme ndaj furnitorëve" pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve për blerjen e mallrave e shërbimeve pa u likuiduar në fund të ushtrimit. Shoqëria ka përgatitur inventaret kontabel dhe shuma e llogaritur sintetike është e barabartë me shumën e llogaritur analitike të mbajtura për çdo furnitor. Drejtimi mendon se të drejtat e furnitorëve janë të vlerësuara realisht.

" TRUST DISTRIBUTION " SH.P.K

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2017 dhe 2016

(Të gjitha balancat janë në lekë).

"Të pagueshme ndaj punonjësve" perbehet nga detyrimi i papaguar ndaj personelit ne 31.12.2017.

Ne "Hua te tjera" jane paraqitur detyrimet per marrdhenie financiare te perkoshme.

"Detyrimet tatimore" perfaqesojne detyrimin per , tatimit mbi te ardhurat personale dhe per sigurimet shoqerore e shendetesore te muajit dhjetor 2017 ne shumen 90,390 leke si dhe T.burim per tu paguar ne shumen 20,550 Leke.

8. Detyrime Afatgjata-Huate afatgjata

Huate afatgjate ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2017 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
DETYRIME AFATGJATA		
I-Huatë afatgjata	9,943,551	22,272,127
(i) Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	0	0
(ii) Bonot e konvertueshme	0	0
Shuma (I)	9,943,551	22,272,127
2-Huamarrje te tjera afatgjata	-	
3-Huamarrje te tjera (Ortak)	-	-
4-Grantet dhe te ardhurat e shtyra		
5-Ortak		0
TOTALI I DETYRIMEVE AFATGJATA(1-4)	9,943,551	0

Shoqeria nuk ka marre hua bankare dhe gjendja e saj me 31.12.2017 (9,943,551) Leke.

9. Kapitalet e veta

Kapitali i regjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc, eshte i njejte me ate te percaktuar ne statutin e shoqerise dhe vendimet e depozituara ne QKR. Me 31.12.2017 ai eshte 100,000 leke, i ndare ne 1 kuota me vlere nominale 100.000 leke /kuota.

Gjate ushtrimit kontabel 2017 nuk ka rritje ose pakesim ne kapitalin e regjistruar te shoqerise dhe ne raportet zoterimit nga ortakët.

" TRUST DISTRIBUTION " SH.P.K

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2017 dhe 2016

(Të gjitha balancat janë në lekë).

10. Fitimi (humbja) e vitit financiar

▪ Te ardhurat

Te ardhura e realizuara gjate ushtrimit, sipas segmenteve(kategorive) të biznesit paraqitet si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2016	31
Te ardhurat			
Te ardhurat nga shitja e produkteve (701)	0	0	0
Te ardhurat nga shitja e punimeve dhe shërbimeve(704)	0	0	0
Te ardhurat nga shitja e mallrave (705)	172,031,513	71,662,300	
Te ardhurat nga shitja materialeve dhe furniturash(707)	0	0	0
Te ardhura nga shitje të tjera (Qera,Komisione)(708)	0	0	0
Prodhim I AAM (722)	0	0	0
Te ardhurat nga Grantet (73)(Shitje të përjashtuara)	0	0	0
Te ardhura nga shitja AAM (722)	0	0	0
Te ardhura të tjera	0	-	
Shuma	172,031,513	71,662,300	

Të ardhurat nga shitja e materialeve furnitura janë vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara, të zhveshura nga TVSH-ja. Të ardhurat nga shërbimet e ndërtimit investimi në pallate dhe vepra civile, janë njohur deri në masën e shpenzimeve të rikuperueshme, të njohura në kontabilitet. (Njohja dhe vlerësimi janë bazuar ne SNK-8).

Paraqitja në pasqyrat financiare të të ardhurave dhe shpenzimeve është bërë sipas natyrës së tyre.

" TRUST DISTRIBUTION " SH.P.K

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2017 dhe 2016

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Shpenzimet e veprimtarise kryesore

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2016	31
4-Materialet e konsumuara			
a-Lende te para (601-608)	0		1
b-Produkte	0		0
c-Mallra (601-608)	149,731,206	60,386,886	
d-Blerje te paskotueshme (607) + (604)	1,247,833		0
Shuma I	150,979,039	60,386,887	
7-Shpenzime te tjera (61-63)			
a-Sherbime nga te tretet (nenkontraktor) 611	0		0
b-Qera (613)	1,644,000	1,512,000	
c-Mirmbajtje dhe riparime (615)	199,714	132,500	
d-Sigurime (616)	256,486	80,500	
e-Kerkime dhe studime (617)	0		0
f-Te tjera (618)	242,490		0
g-Personel jashte njesise (621)	0		0
h-Komisione te ndermjetme dhe honorare (622)	0		0
j-Shpenzime per koncesione , patent (623)	0		0
k-Publicitet reklam (624)	0		0
l-Transport i puntorve (625)	0		0
m-Shpenzime postare dhe telekomunikacioni (626)	27,699		0
n-Shpenzime transporti (627)	0		0
o-Sherbime bankare (628)	124,087		0
p-Tatime dhe taksa (632-638)	2,058,600	1,339,567	
q-Vlera kontabel e AAM te shitura (672)	0		0
r-Shpenzime Interesa 667	338,493		0
s-Amortizim (6811)	496,070	362,398	
s-Sigurimet shoqerore dhe shendetesore (644)	528,844	293,135	
Pagat	3,166,729	1,772,400	
t-Gjoha dhe demshperblime (657)	0		0
Shuma II	9,083,212	5,492,500	
Totali Shumes (I + II)	160,062,251	65,879,387	

Konsumi i materialeve,mallrave, furniturave, punimeve e sherbimeve, te pasqyruara ne dokumentat justifikues, jane regjistruar me shumat e paguara ose te pagueshme.

Kostoja e punesimit, page dhe sigurime shoqerore, eshte pasqyruar saktesisht si shpenzim me vleren e realizuar dhe te dokumentuar.

Taksat lokale e taksa e tatime te tjera qe lidhen me biznesin jane llogaritur dhe pasqyruar ne llogarite e ushtrimit.

Shpenzimet e tjera qe ne nje mase te konsiderueshme perbehen nga Furnitura , nentrajtime dhe sherbime nga te trete paraqitet e analizuar sipas pasqyres se mesiperme .

Sipas natyres se tyre shpenzimet e ushtrimit 2017 jane treguar ne pasqyren perkatese.

▪ Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Jane paraqitur si difference e te ardhurave me shpenzimet sipas kerkesave te standarteve.

" TRUST DISTRIBUTION " SH.P.K

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2017 dhe 2016

(Të gjitha balancat janë në lekë).

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)	0	0
Shpenzimet per interesat 767, 668(-)	-	-
Fitimet nga kursi i këmbimi 769, 669(+)	-	-
Humbjet nga kursi i këmbimi 769, 670(-)	-	-
Të ardhura, 668	-	-
Shpenzime ,768	-	-
Shuma	-	-

▪ Shpenzime personeli

Numri mesatar i punonjesve dhe pagat sipas kategorite kryesore jane si me poshte :

Kategorite	Ushtrimi 2017		Ushtrimi 2016	
	Numer mesatari	Paga gjithsej	Numeri mesatar	Paga gjithsej
Administrator, menaxher	1		1	
Specialist me arsim universitar	4		1	
Teknike	0		0	
Puntor	5		3	
Shuma	10	3,166,729	5	1,772,400

11. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2017 dhe 2016 jane si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	7,976,321	5,225,761
II SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	-	-
1 Amortizime tej normave fiskale	-	-
2 Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	-	-
3 Gjoha,penalite,demshperblime	-	-
4 Provizione qe nuk njihen	-	-
5 Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	-	-
6 Te tjera-materiale jashte perdorimit(pa miratim)	-	-
III PJESA E HUMBYES SE MBARTUR(-)	-	-
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	7,976,321	5,225,761
V Shpenzimi i tatim fitimit-15%	1,196,448	783,864
VI FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	6,779,873	4,441,897

" TRUST DISTRIBUTION " SH.P.K

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2017 dhe 2016

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Tatim fitimi i ushtrimit është i llogaritur mbi fitimin e tatueshem, i cili është rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal, analizuar në tabelën e mësipërme. Si shpenzime të pazbritëshme janë konsideruar edhe interesat bankare të ushtrimit për shkak të tejkalimit të plotë të huasë krahasuar me katefishin e kapitaleve të veta .

12. Transaksione të paleve të lidhura

Në marrjen në konsideratë të çdo transaksione dhe marrëdhënie të mundshme, jo thjesht formën ligjore të tyre , në 31 Dhjetor 2017 dhe 31 Dhjetor 2016 nuk ka transaksione me paletë të lidhura.

13. Ngjarjet pas dates së bilancit dhe vazhdimësia e shfrytëzimit

Asnjë ngjarje e rëndësishme nuk ka ndodhur pas dates së miratimit të pasqyrave financiare. Nga analiza e gjendjes dhe performancës financiare të shoqërisë, rezultoi se në ushtrimin 2017 është rritur shifra e afarizmit dhe fitimi tregtar. Raportet e rentabilitetit për vitin 2017 janë: Fitimi mbi shitjet para shpenzimeve financiare(intresave) _____ fitimi neto mbi shitjet para tatimit fitimit _____ .