

1. Informacion i pergjithshem

Organizimi: Shoqeria "Anijet e Sherbimit Detar" sh.a. eshte krijuar si nje shoqeri aksionere me Vendim Gjykate Nr. 20.430 date 16.12.1998, te Gjykates te Rrethit Tirane
Veprimtaria e saj rregulohet sipas dispozitave perkatese te Ligjit Nr.9901dt.14.04.2008 "Per Tregetaret dhe Shoqerite Tregetare", dhe legjislacioni ne fuqi.

Objekti dhe Kontributet: Shoqeria "Anijet e Sherbimit Detar" sh.a. ka si objekt: Marrja e praktikave te anijeve ne mberritje (rade), transportimi i grupit te praktikues (autoritete portuale). Transportimi i ekuipazhit te anijeve, udhetareve nga rada ne port dhe anasjelltas. Kryerjen e sherbimeve brenda akuariumit te portit. Kryerja e sherbimit rimorkiator tr anijave si gjate akostimit- ç'akostimit ne porte edhe ne raste avarije (defekti ne det), e te tjera ne perputhje me konventat detare nderkombetare. Kryerja e sherbimit ngarkim -shkarkim te mallrave me peshe te rende deri 100 ton me ndihmen e vinxhit lundruar. Furnizimin me uje te embel te anijeve shqiptare e te huaja sipas kerkesave te tyre. Germimin (thellimin), mirembajtja e kanaleve hyrese akuariumeve, kalatave te porteve detare. Ortaket e shoqerise jane, Sokol Hoti zoteron 20% te kapitaleve, Bujar Hoti zoteron 20% te kapitaleve Ilirjan Feri 19.22% te kapitaleve, Kujtim Hoti 40% te kapitaleve dhe aksioneret e pakices 0.78% te kapitaleve.

Administrimi: Shoqeria drejtohet nga administratori i vetem i shoqerise z. Bujar Hoti, dhe eshte rregjistruar ne organin tatimor te tatimpaguesve te medhej Tirane me NIPT J61825517G.

2. Permbledhje e politikave kontabel

Bazat e pergatitjes se pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare jane pergatitur ne perputhje me ligjin 25/2018 dt.10.05.2018 'Per kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare' dhe me Standartet Kombetare te Kontabilitetit. Ato jane pergatitur mbi bazen e parimit te koston historike, duke e kombinuar me elemente te metodave te tjera sipas "parimit te drejtave te konstatuara". Ato paraqiten ne monedhen vendase, **leke** Shqiptar. Veprimet jane hedhur ne menyre kronologjike dhe te kompjuterizuar ne programin "FINANCA5" dhet jane ngurtesuar me 31.12.2021

Shifrat e paraqitura ne pasqyrat financiare te vitit 2021, jane te krahasueshme me ato te vitit 2020, pasi nuk ka ndryshime ne politikat kontabile.

Ne paraqitjen e pasqyrave financiare te vitit 2021 eshte zbatuar formati i SKK-2

Parimet kontabile me domethenese qe iane pedorur nga shoqeria, ne hartimin e pasqyrave financiare te vitit 2021, jane si me poshte:

Vijimesia e veprimtarise ekonomike e subjektit eshte e siguruar, pasi nuk ka ne plan nderprerjen e aktivitetit te tij ekonomik.

Kompensimi midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka, ndersa midis te ardhurave she shpenzimeve ka vetem kur lejohen nga SKK.

Kuptueshmeria e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote, per te qene te qarta dhe te kuptueshme per perdorues te jashtem, qe kane njohuri te pergjitheshme dhe te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.

Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone, dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.

Besueshmeria per hartimin e pasqyrave financiare eshte e siguruar, pasi nuk ka gabime materiale, duke zbatuar parimet e meposhtme;

- Parimin e paraqitjes me besnikeri.
- Parimin e perparesise se permbajtjes ekonomike mbi formen.
- Parimin e paanshmerise pa asnje influencim te qellimshem
- Parimin e maturise pa optimizem te tepruar, pa nenvleresim dhje mbivleresim te qellimshem.
- Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te Pasqyrave Financiare.
- Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat kontabel.
- Parimin e krahasueshmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve. Te ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit te te drejtave te konstatuara, mbeshtetur ne dokumentacionin justifikues. Te ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i jane kaluar bleresit te gjitha rreziqet dhe perfitimet, maten me besueshmeri dhe ka siguri te mjaftushme ne marrjen e perfitimeve. Shpenzimet e periudhes ushtrimore jane te krahasueshme dhe te lidhura me te ardhurat e te njejtes periudhe.

Monedhat e huaja Transaksionet ne monedhe te huaj konvertohen ne leke, me kursin zyrtar te kembimit te Bankes ne daten e kryerjes se transaksionit. Ne c' do date bilanci, zerat monetare te bilancit te shprehur ne monedhe te huaj rivleresohen me kursin zyrtar te kembimit te ne daten e bilancit. Fitimi ose humbja e pa realizuar ngandryshimi i kurseve te kembimit, njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve. Kurset e kembimit, te perdorura ngashoqeria per monedhat e huaja me kryesore, me 31.12.2021 jane 1 euro = 120.76 leke, 1 dollar = 106.54 leke.

Tatimin mbi fitimin Shpenzimi per tatimin mbi fitimin perfaqson shumen e tatimit per tu paguar per vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem per vitin raportues, bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregetar qe raportohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiskal. Norma e tatimit mbi fitimin per ushtrimin 2021 eshte 15%.

Kerkesat per t'u arketuar Kerkesat per t'u arketuar, llogari te tjera afatshkurtra dhe afatgjata, per t'u arketuar ne para regjistohen ne bilanc me kosto te amortizuar. Kostoja e amortizuar e kerkesave per t'u arketuar afatshkurtra, ne pergjithesi eshte e barabarte me vleren e tyre nominale (minus provizionet e krijuara per renie ne vlere), keshtu qe kerkesat afatshkurtra regjistohen ne bilanc me vleren e tyre nominale te amortizuar. (e cila raportohet, per shembull ne nje fature, kontrate ose dokument tjeter).

Pasivet financiare Huat e marra, furnitoret, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje te tjera afatshkurtra dhe afatgjata, per t'u shlyer ne para, ne pergjithesi, mbahen me koston e amortizuar ne bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, ne pergjithesi, eshte e barabarte me vleren e tyre nominale; keshtu qe pasivet financiare afatshkurtra mbahen ne bilanc ne vleren e tyre nominale te amortizuar neto te realizueshme (per shembull, te raportuar ne nje fature, kontrate ose dokument tjeter).

Aktivitet Afatgjata materiale Aktivitet afatgjata material (AAM-te) bazohen ne modeline koston. Ne bilanc, nje element i AAM- se paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi. Ne se vlera kontabel e nje aktivi afatgjate material rritet, si rezultat i rivleresimit kjo rritje kreditohet drejtperdrejt ne kapitalet e veta nen zerin "teprice nga rivleresimi". Nese vlera kontabel e nje aktivi afatgjate material zvogelohet, si rezultat i rivleresimit, ky zvogelim njihet si

Periudha 01 Janar deri 31 Dhjetor

shpenzim ne pasqyren ete ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi eshte llogaritur mbi bazen e metodes lineare per ndertesat dhe mbi bazen e vleren se mbetur per pjesen tjeter te aktiveve te qendrueshme Normat e perdorura jane sipas ligjit 8438 dt.28.12.1998 "Pertatimin mbi te ardhurat" ne ndertesa 5% te vleres se mbetur, per pajisjet informatike 25 % te vleres se mbetur dhe per aktivet e tjera 20% te vleres se mbetur.

Gjendjet e inventaret. Vleresimi ne hyrje i inventareve behet me cmimet e blerjes dhe ne rastet kur eshte e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara per te sjelle inventaret ne kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit ne pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve, vleresuar sipas metodes se kosos mesatare te ponderuar.

3. Verifikimi i grupeve, rubrikave dhe posteve te bilancit

Celja e vitit 2021 rakordon me mbylljen e vitit 2020. Shumat e kolones "Periudha Para ardhese" si ne aktiv dhe ne pasiv kapin shumen 356.823.728 leke.

4. Aktivet Afatshkurtera

Aktivt afatshkurtera ne pasqyrat financiare te vitit 2021 paraqiten sipas zerave me poshte:

4.a Mjetet monetare ne arke dhe banke me 31 dhjetor 2020 dhe 31 dhjetor 2021 jane si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2021</u>	<u>31 Dhjetor 2020</u>
Para ne Arka	<u>24.797.117</u>	<u>1.292.510</u>
Para ne Banka	<u>51.199.027</u>	<u>55.142.654</u>
<u>Totali</u>	<u>55.996.144</u>	<u>56.435.164</u>

Gjendjet e llogarive te likuiditeteve ta paraqitura ne pasqyrat financiare jane te njejta me te dhenat kontabilitetit rrjedhes, dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventareve fizike te monedhave. Tepricat e llogarive ne monedhe te huaj, jane perkthyer ne leke duke perdorur kursin e kembimit te dates 31.12.2021 te Bankes se Shqiperise, 1 euro=120.76 leke, 1 usd=106.54 leke.

4.b Te drejta te arketueshme perfaqesojne vleren e detyrimeve debitore, te cilat ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2021, deklarohen si vijon:

	<u>31 Dhjetor 2021</u>	<u>31 Dhjetor 2020</u>
Nga aktiviteti i shfrytezimit	<u>29.181.775</u>	<u>32.075.418</u>
Te tjera	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Totali</u>	<u>29.181.775</u>	<u>32.075.418</u>

4.b1 Te tjera te drejta te arketueshme perfaqesojne vleren e detyrimeve debitore, te cilat ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2021, deklarohen si vijon:

	<u>31 Dhjetor 2021</u>	<u>31 Dhjetor 2020</u>
TVSH	<u>9.976.468</u>	<u>9.196.137</u>
Tatim mbi fitimin	<u>2.464.106</u>	<u>6.813.951</u>
Dogana Durres	<u>1.919</u>	<u>1.919</u>
<u>Totali</u>	<u>12.442.493</u>	<u>16.012.007</u>

4.c lventaret perfaqesojne gjendjen e inventareve ne fillim dhe ne fund te vitit ushtrimor si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2021</u>	<u>31 Dhjetor 2020</u>
--	------------------------	------------------------

Lende djegese (nafte)

914.41910.073.550**Totali****914.419****10.073.550**

Vlerat e inventarit te paraqitura me siper perputhen me te dhenat e kontabilitetit, dhe me inventarin fizik te kryer ne fund te ushtrimit me 31.12.2021. Veprimet ekonomike qe lidhen me hyrje-daljet e inventarit, jane tranzituar ne llogarite e rezultatit, me menyren e inventarit te perhershem. Si politike kontabel ne percaktimin e koston se inventarit, eshte perdorur metoda e koston "mesatare te ponderuar". Shuma e inventareve te paraqitur ne postin "Materiale te para" (nafte) perfaqeson stokun gjendje ne fund te vitit, te vleresuar me koston e tyre historike.

5. Aktivete Afatgjata Materiale (AAM-te)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjata materiale per vitin ushtrimor 2021, ne pasqyrat financiare financiare paraqiten si me poshte:

	Makin e paj.+mj tran	Te tjera	Totali
Aktive te Trupezuara			
Gjendje 01.01.2021	<u>648,265,419</u>	<u>4,130,063</u>	<u>652,395,482</u>
Shtesa			
Pakesime	<u>17,056,667</u>	<u>0</u>	<u>17,056,667</u>
Gjendje 31.12.2021	<u>631,208,752</u>	<u>4,130,063</u>	<u>635,338,815</u>
Amortizjmi			
Gjendje ne 01.01.2021	<u>407,389,471</u>	<u>2,778,421</u>	<u>410,167,892</u>
Shtesa llogaritur	<u>10,743,195</u>	<u>270,328</u>	<u>11,013,523</u>
Pakesime	<u>14,579,058</u>		<u>14,579,058</u>
Gjendje ne 31.12.2021	<u>403,553,608</u>	<u>3,048,749</u>	<u>406,602,357</u>
Vlera neto 01.01.2021	<u>240,875,948</u>	<u>1,351,642</u>	<u>242,227,590</u>
Vlera neto 31.12.2021	<u>227,655,144</u>	<u>1,081,314</u>	<u>228,736,458</u>

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i aktiveve afatgjata materiale (AAM-ve,) te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme, jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe inventarizimeve fizike, qe shoqeria ka kryer ne fund te muajit dhjetor 2021. Si politike kontabel per kontabilizimin dhe spjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e koston (SNK-5). Vleresimi fillestar ne momentin e marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes, dhe ne daten e mbylljes se bilancit, me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar. Drejtimi mendon se pergjithesisht per kete ushtrim kontabel, nuk ka shenja te renjes ne vlere te AAM-ve, dhe per rrjedhoje nuk ka llogaritur zhvleresime. Metodat dhe normat e amortizimit te AAM-ve te perdorura nga shoqeria, jane te njejta me ato qe perdoren per qellime fiskale. Masa e llogaritur e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijte e njohur per efekte fiskale.

6. Detyrimet afatshkurtera

6.a "Detyrimet afatshkurtra" ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2021 paraqiten si

	<u>31 Dhjetor 2021</u>	<u>31 Dhjetor 2020</u>
Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	<u>56.894.602</u>	<u>51.015.750</u>
Te pagueshme ndaj pononjesve dhe sig shoq.	<u>468.445</u>	<u>499.979</u>
Te pagueshme per detyrime tatimore	<u>255.819</u>	<u>301.593</u>
Te tjera te pagueshme (dividend)	<u>52.865.444</u>	<u>113.895.340</u>
Te pagueshme per Shpenzime te konstatuara	<u>871.293</u>	<u>651.305</u>

Totali

"Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit" pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve per shumen 56.894.602 leke, per blerjen e mallrave dhe te sherbimeve, te cilat jane te palikujduara ne fund te vitit ushtrimor dhe do te likujdohen ne 12 muajt e ardhshem. Kjo llogari eshte e azhornuar dhe shuma e llogarive analitike, te mbajtura per cdo furnitor, eshte e barabarte me llogarive sintetike. Drejtimi mendon se te drejtat e furnitoreve jane vleresuar realisht. Detyrimet per "Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve .shoqerore" jane perfshire detyrimet e shoqerise ndaj punonjesve dhe detyrimi per sigurimet shoqerore te muajit dhjetor 2021, qe do te likujdohen ne muajin janar 2022.

6.a.1 "Te pagueshme per detyrimet tatimore" ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2021 paraqiten si vijon;

	<u>31 Dhjetor 2021</u>	<u>31 Dhjetor 2020</u>
Tatimi mbi te ardhurat personale	<u>218.319</u>	<u>264.093</u>
Tatimi mbi fitimin	<u>0</u>	<u>0</u>
Tatim i mbajtur ne burim	<u>37.500</u>	<u>37.500</u>
<u>Totali</u>	<u>255.819</u>	<u>301.593</u>

Vlera e praqitur per shumen 255.819 leke, perfaqeson detyrimin per tatimin mbi pagat e personelit, tatimin mbi fitimin dhe tatimi ne burim qe do te likujdohen ne fillim te vitit 2022.

7. "Detyrimet per shpenzime te konstatuara" ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2021 paraqiten sipas tabelës si vijon:

	<u>31 Dhjetor 2021</u>	<u>31 Dhjetor 2020</u>
Detyrime per shpenzime te konstatuara	<u>871.293</u>	<u>651.305</u>
<u>Totali</u>	<u>871.293</u>	<u>651.305</u>

Vlera e praqitur per shumen 871.293 leke, perfaqeson detyrimin per tarifen koncesionare per muajin dhjetor, e cila likujdohet ne fillim te vitit 2022.

8. "Kapitali dhe rezervat"

Kapitalet e veta te shoqerise per vitin ushtrimor 2021, paraqiten sipas tabelës me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2021</u>	<u>31 Dhjetor 2020</u>
Kapitali i nenshkruar	<u>106.485.000</u>	<u>106.485.000</u>
Rezerva ligjore	<u>10.648.500</u>	<u>10.648.500</u>
Rezerva te tjera	<u>73.326.261</u>	<u>0</u>
Fitimi/Humbja e vitit	<u>25.455.574</u>	<u>73.326.261</u>
<u>Totali</u>	<u>215.915.335</u>	<u>190.459.761</u>

"Kapitali aksioner" (fillestar) i shoqerise i paraqitur ne bilanc, eshte i njejte me ate te percaktuar ne statutin e shoqerise dhe te depozituara ne QKB. Per vitin 2021 kapitali nuk ka pesuar ndryshime. Fitimi i vitit financiar perfaqeson fitimin neto te periudhes, pasi i eshte zbritur tatimi mbi fitimin. Ndryshimi i posteve te ndryshme te kapitalit, ne menyre dinamike paraqiten ne pasqyren perkatese te "Kapitaleve te veta", ndersa fitimi (Humbja) e vitit financiar paraqitet ne "Pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve".

9. Fitimi (humbja) e vitit financiar

9.a. Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit

Te ardhurat e realizuara gjate periudhes ushtrimore 2021, paraqiten sipas zerave te tabelës me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2021</u>	<u>31 Dhjetor 2020</u>
Te ardhurat nga aktiviteti kryesor	<u>379.668.392</u>	<u>363.023.734</u>
Te ardhurat nga shitja e AAM	<u>2.500.000</u>	<u>0</u>
Totali	<u>382.168.392</u>	<u>363.023.734</u>

"Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit", jane vleresuar me vleren e drejte te shumes se arketuar ose te arketueshme, duke marre parasysh shumen e skontimeve, ose rabatet e ofruara, dhe perfaqesojne shitjet e sherbimit te rimorkimit dhe pilotimit per mjetet e transportit detar nderkombetar, te dokumentuara me fature tatimore shitje, te cilat rakordojne me te dhenat e sistemit informatik te organit tatimor, Te ardhura te tjera jane nga shitja e AAM me vlere 2.500.000 leke.

9.b Shpenzimet

Shpenzimet e realizuara si konsumi i materialeve, karburantit, shpenzimet e tjera nga veprimtaria e shfrytezimit, jane rregjistruar me shumate paguara ose te pagueshme sipas dokumentacionit baze, faturave tatimore. Shpenzimet e personelit jane pasqyruar sakte si shpenzim me vleren e realizuar dhe te dokumentuar. Sipas natyres se tyre shpenzimet e ushtrimit 2021, jane pasqyruar ne pasqyren perkatese te te ardhurave dhe shpenzimeve.

Shpenzimet e analizuara sipas zerave paraqiten si me poshte:

9.b.1 Shpenzime per "lende te pare dhe material te konsumueshme" sipas zerave analitike, paraqiten si vijon:

	<u>31 Dhjetor 2021</u>	<u>31 Dhjetor 2020</u>
Mallra dhe materiale te konsumuara	<u>10.945.289</u>	<u>14.458.864</u>
Shpenzime te tjera materiale	<u>82.692</u>	<u>1.712.945</u>
Totali	<u>11.027.981</u>	<u>16.171.809</u>

9.b.2 Shpenzime te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit" sipas zerave analitike, paraqiten si vijon:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Shpenzime per sherbime nga te trete	279,200,355	136,246,295
Qira	4,168,470	4,183,291
Mirembajtje dhe riparime	2,299,465	403,848
Te tjera	1,189,767	437,460
Transferime, udhetim dhe dieta	150,060	1,422,664
Shpenzime postare dhe telekomunikimi	440,649	1,264,800
Shpenzime per sherbime bankare	182,983	463,186
Taksa dhe tarifa vendore	102,025	205,122
Tarife koncesionare	7,593,338	7,259,354
Sherbime dhe tarifa per mjetet lundruese	2,482,495	
Vlera kontabel e mjeteve te shitura	2,477,609	
Gjoha dhe demshperblim me	10,000	104,167
Shpenzime te tjera te pazbritshme		3,593,631
Taksa dhe tarifa doganore	50,503	86,759
Penalite dhe demshperblime	4,366,109	21,832,854
Shpenzime per ndihme fatkeqsie	20,000	120,000
Zbritje akorduar klienteve	350,915	2,440
Totali	305,084,743	177,625,871

Blerjet e raportura ne FDP dhe SIT, te krahasuara me blerjet e raportuara ne bilanc dhe ne PASH, paraqiten sipas tabelës me poshte:

<u>Analiza dhe rakordimi i berjeve</u>		
1	Importet	2,890,808
2	Blerjet brenda vendit	3,560,862
3	Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme	285,149,928
4	Importe te investimit	
5	Autogarkese ne blerje	381,560
	Shuma e blerjeve te raportuara me FDP	291,983,158



ANIJET E SHERBIMIT DETAR Sh.a. Durres



PASQYRAT FINANCIARE 2021
Shenimet per Deklarimet Financiare
Periudha 01 Janar deri 31 Dhjetor

Nga kjo			
1	Aktiva Afat Gjata Materiale	Minus	
2	Shtesa e gjendjeve te magazines	Minus	
3	Referenca	Minus	
4	Shpenzime per periudhat e ardheshme	Minus	
5	Shpenzime transporti te regjistruara edhe te importet	Minus	(37,588)
6	Te tjera	Minus	(57,192)
Shuma e blerjeve ne shpenzime			291,888,378
Pakesimi i gjendjes se magazines			9,159,131
Totali ne shpenzime			301,047,509
Shpenzimet sipas Pasqyres se performances (PASH)			
1	Materiale te konsumuara		11,027,981
2	Shpenzime te tjera		305,084,743
	a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve		290,019,528
	b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve		15,065,215
			0
Shuma (1 + 2 - 2b)			301,047,509
Kuadrimi Shuma (1+2-2b) - Totalin ne shpenzime = 0			0

Shpenzimet te pa raportuara ne librin e blerjes perbehen nga :		
Transferime, udhetim, dieta		150,060
Sherbime bankare		182,983
Tatim-tarifa koncesionare		7,593,338
Sponsorizim shoqates se te verberve		20,000
Shpenzime per certifikaten e fiskalizimit		8,800
Gjoha dhe demshperblime		4,276,109
Shpenzime te tjera te panjohura per zbritje akorduar klienteve		350,915
VI Kont e AAM te shitura		2,477,609
Taksa Scanimi, etj		5,401
	SHUMA	15,065,215

Mosrakordimi i blerjeve te raportuara ne PASH dhe shumeve te raportuara ne FDP e tvsh, eshte per efekt te Transportit nderkombetar nga furnitoret vendas, per vleren 37.588 leke, qe eshte raportuar dy here ne FDP, nje here ne deklaraten doganore te importit, dhe heren tjetere me faturen e furnitoreve vendas, si dhe per shkak te references se aplikuar ne dogane per shumen 57.192 leke.

9.b.3 "Shpenzimet per personelin" paraqiten si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2021</u>	<u>31 Dhjetor 2020</u>
Paga	<u>20.029.809</u>	<u>41.938.585</u>
Sigurimet shoqerore dhe shendet.	<u>3.209.671</u>	<u>6.776.070</u>
<u>Totali</u>	<u>23.239.480</u>	<u>48.714.655</u>

9.b.4 Te ardhurat dhe shpenzimet financiare" paraqiten si me poshte:

Te ardhura dhe shpenz. nga kembimet valutore

31 Dhjetor 2021 31 Dhjetor 2020

Gazpe

Periudha 01 Janar deri 31 Dhjetor

Fitim nga kembimet valutore	<u>0</u>	<u>118.571</u>
Humbje nga kembimet valutore	<u>998.899</u>	<u>0</u>
Totali	<u>998.899</u>	<u>118.571</u>

Te ardhura dhe shpenzime nga interesat

	<u>31 Dhjetor 2021</u>	<u>31 Dhjetor 2020</u>
Te ardhurat nga interesat	<u>0</u>	<u>27.450</u>
Shpenzime nga interesat	<u>0</u>	<u>0</u>
Totali	<u>0</u>	<u>27.450</u>

Te ardhurat dhe shpenzimet per kembimet valutore, jane paraqitur ne pasqyrat financiare te vitit ushtrimor per diference, sipas kerkesave te SKK Nr.12. Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat jane paraqitur gjithashtu per diference sipas kerkesave te standardeve, dhe perfaqesojne interesat e paguara per kredite e marra.

9.c. Fitimi neto

Shpenzimet per tatimin mbi fitimin dhe fitimin e tatueshem paraqiten sipas tabelës me poshte:

Fitimi (Humbja) e vitit financiar

	<u>31 Dhjetor 2021</u>	<u>31 Dhjetor 2020</u>
Fitimi Bruto	30,803,766	90,155,772
1.Shpenzime te panjohura	4,850,846	22,040,971
a.Gjoha, penalitete, demshperblime	4,376,109	21,827,880
b.Shpenzime te padokumentuara sipas ligjit	474,737	213,083
Baza e llogaritjes te tatimit	35,654,612	112,196,743
% e tatimit	15	15
Tatimi mbi fitimin	5,348,192	16,829,511
Fitimi neto	25,455,574	73,326,261

Tatimi mbi fitimin eshte llogaritur mbi fitimin e tatueshem, i cili eshte rregulluar me shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal

10. Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimesia e shfrytezimit

Asnje ngjarje e rendesishme nuk ka ndodhur pas dates se hartimit te pasqyrave financiare.

Ekonomisti

Clodobeta Bej
Clodobeta Bej

Administratori

Bujat Hoti
Bujat Hoti

