

Emertimi dhe Forma ligjore

SHOQERIA "CICERONI" SH.P.K

NIPT-i

K31610264I

Adresa e Selise

Rr.Sulejman Delvina,Zayed Business Center

Tirane

Data e krijimit

01/01/1998

Nr. Regjistrir Tregetar

SN-055196-05-09

Veprimtaria Kryesore

Agjensi,Organizim Eventesh etj

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr. 2 dhe
Ligjit nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

VITI 2015



Hartuesi I pasqyrave financiare

Prof. Dr. Agim Binaj

Pasqyra Financiare jane individuale

2015

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

leke

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Pasqyra Financiare jane te rrumbullakosura ne

2015

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01/01/2015

Deri

31/12/2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

31/01/2015

"CICERONI" shpk

Nipt: K31610264I

Periudha: 01.01.2015 - 31.12.2015

AKTIVET		Viti 2015	Viti 2014
I	AKTIVET AFATSHKURTERA	19,730,101	15,196,730
	1 Aktivet monetare	11,852,316	11,698,330
	2 Llogari e kerkesa te arktueshme	6,106,719	1,510,686
	3 Llogari e kerkesa te tjera te arktueshme	982,601	781,996
	4 Inventari	-	-
	5 Tvsh e zbritshme	-	-
	6 Shpenzime te shtyra	729,550	729,550
	7 Tatim fitimi	58,915	476,168
II	AKTIVET AFATGJATA	6,520,052	3,447,661
	1 Investimet financiare afatgjata	-	-
	2 Aktive afatgjata materiale	6,520,052	3,447,661
	3 Aktive biologjike afatgjata	-	-
	4 Aktivet afatgjata jo materiale	-	-
	5 Kapitali aksionar I papaguar	-	-
	6 Aktivet afatgjata (ne proces)	-	-
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)	26,250,153	18,644,391
DETYRIMET DHE KAPITALI			
I	DETYRIME AFATSHKURTERA	18,915,167	13,414,574
	1 Furnitor	11,572,256	7,135,244
	2 TVSH Dhjetorit	131,113	21,371
	3 Detyrime te tjera (Tatim mbi page)	11,918	2,160,000
	4 Detyrime ndaj punonjesve, sigurime etj	2,448,313	1,389,974
	5 Detyrime ortakeve per dividend	2,160,000	16,418
	6 Detyrime ndaj pronarit	2,591,567	2,691,567
II	DETYRIME AFATGJATA	-	-
	1 Huate afatgjata	-	-
	2 Huamarrje te tjera afatgjata	-	-
	3 Kontribute ortaku per investime	-	-
	4 Parapagime	-	-
	TOTALI I DETYRIMEVE	18,915,167	13,414,574
III	KAPITALI	7,334,986	5,229,817
	1 Kapitali i nenshkruar	-	-
	2 Kapitali i derdhur	100,000	100,000
	3 Kapital aksionar	-	-
	4 Primi I aksionit	-	-
	5 Provizione afatgjata	-	-
	6 Rezerva statusore	-	-
	7 Rezerva ligjore	-	-
	8 Rezerva te tjera (INVESTIME)	5,129,817	4,942,322
	9 Fitimet e pashperndara	-	-
	10 Fitimi (humbja)e vitit financiar	2,105,169	187,495
	TOTALI I KAPITALIT (III)	7,334,986	5,229,817
	TOTALI I DETYRIMEVE & KAPITALIT (I, II, III)	26,250,153	18,644,391

Shenim: 1) Mosrakordim TVSH midis kontabilitetit dhe te dhenave te tatimet 173 leke

2) Te tjera kerkesa = 91.996+3.139+24.123+750.000+113.343=982.601 leke

Perfaqesuesi Ligjor

Ilir Zhilla



"CICERONI" shpk

Nipt: K31610264I

PASQYRA E TE ARDHURAVE

Periudha: 01.01.2015 - 31.12.2015

Formati 1 - Klasifikimi sipas natyres

Pershkrimi	Viti 2015	Viti 2014
Shitjet neto (Gjithsej 1 +2+3)	9,266,121	2,540,612
1 Te ardhura nga veprimtarite e shfrytezimit	9,266,121	2,540,612
2 punes ne proces (pakesimet njihen si shpenzime dhe rritjet si	-	-
3 veta dhe e kapitalizuar	-	-
Mallrat,lendet e para dhe sherbimet (-)	-	-
Shp.te tjera nga veprim.e shfrytezimit (-)	(4,315,899)	(888,723)
Shpenzime te personelit dhe sig.shoqerore (-)	(1,581,406)	(1,618,170)
Renia ne vlere(zhvleresimi) dhe amortizimi (-)	(863,718)	(381,048)
Fitim (humbja) nga veprim. e shfrytezimit	2,505,098	(347,329)
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara	-	-
Te ardhurat financiare (+)	2,326	594,789
Shpenzime financiare (-)	-	(10,032)
Fitimi (humbja)para tatimit	2,507,424	237,428
Shpenzimet e tatimit mbi fitimin (15%) (-)	(402,255)	(49,933)
Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	2,105,169	187,495
Pjesa e fitimit neto per aksioneret e shoq.meme		
Pjesa e fitimit neto per aksioneret e pakices		

Shenim: a) Per shpenzimet e panjohura=174.273 lek eshte llogaritur tatim fitimi 15%= 26.141 lek

b) Llogaritja e Tatim Fitimit 2015:

Mbartur gjate viteve = 476.168 lek

Sipas PASH-it = 402.255 lek

Teper = 73.915 lek

Paguar gjate 2015 = (-15.000) lek

Teper = 58.915 lek

c) Norma e fitimit +22.7 %

Perfaqesuesi Ligjor

Ilir ZHILLA



"CICERONI" shpk

Periudha: 01.01.2015 - 31.12.2015

PASQYRA E LEVIZJES TE KAPITALIT

	Kapitali I derdhur	Primi I aksionit	Aksione	Rezerva	Fitimi i pashperndare	Totali
Pozicioni me 31 dhjetor 2014	100,000	-	-	2,247,223	2,882,594	5,229,817
Emetim I kapitalit aksionar						
Fitimi (humbje) neto per periudhen kontabel	-	-	-	-	2,105,169	2,105,169
Dividendet e paguar						
Pozicion I rregulluar						
Aksione te thesarit te riblera						
Pozicioni me 31 dhjetor 2015	100,000	-	-	2,247,223	4,987,763	7,334,986

Perfaqesuesi Ligjor

Ilir ZHILLA

"CICERONI" shpk
Nipt: K316102641

Pasqyra e Fluksit te Parase (Metoda indirekte)

Nr	Pershkrimi I elementeve	2015	2014
I			
<i>Fluksi I parave nga veprimtarite e shfrytezimit</i>			
	Fitimi (humbja) neto	2,105,169	187,495
	Rregullime:		
1	Amortizimi	863,718	381,048
2	(Rritja) Zbritja Llogari e kerkesa te arktueshme	(4,596,033)	701,117
3	(Rritja) Zbritja Llogari e kerkesa te tjera te arktueshme	(200,605)	(750,000)
4	(Rritja) Zbritja Inventari	-	-
5	(Rritja) Zbritja TVSH	(109,742)	54,664
6	(Rritja) Zbritja Shpenzime te shtyra	-	(8,550)
7	(Rritja) Zbritja Tatim Fitimi	417,253	(469,451)
6	Rritja (Zbritja) Furnitor	4,437,012	70,000
	Rritja (Zbritja) Depozita Klientesh	-	-
7	Rritja (Zbritja) Detyrime te tjera	(2,148,082)	21,371
8	Rritja (Zbritja) Detyrime ndaj punonjesve, sigurime etj	1,058,339	974,000
9	Rritja (Zbritja) Detyrime ndaj shtetit	-	1,782
10	Rritja (Zbritja) Detyrime ndaj paleve te lidhura	-	750,000
	Paraja neto nga veprimtarite e shfrytezimit	1,827,029	1,913,476
II			
<i>Fluksi parave nga veprimtarite investuese</i>			
1	Blerjet e kompanise se kontrolluar minus parate e arketuara	-	-
2	Blerjet e aktiveve afatgjata jo materiale	-	-
3	Blerjet e aktiveve afatgjata materiale	(3,716,625)	-
4	Te ardhurat nga shitja e paisjeve	-	-
	Paraja neto e perdorur nga veprimtarite investuese	(3,716,625)	-
III			
<i>Fluksi I parave nga aktivitetet financiare</i>			
1	Kapitali Aksioner (Emetimi i aksioneve)	-	-
2	Rritja (Zbritja) Detyrime ndaj paleve te lidhura (afat gjate) ortakeve	2,043,582	-
3	Pagesa te huase afatgjata	-	-
4	Dividente te paguar	-	-
	Paraja neto e perdorur nga veprimtarite financiare	2,043,582	-
IV	Rritja / (renia) neto e mjeteve monetare	153,986	1,913,476
V	Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel	11,698,330	9,784,854
IV	Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel	11,852,316	11,698,330

Shenim: Ne Aktivet afatgjate jane mbajtur parasysh AAGJ te shitura dhe vlera e mbetur e tyre

Perfaqesuesi Ligjor

Ilir ZHILLA

"CICERONI" shpk

Periudha: 01.01.2015 - 31.12.2015

GIENDJA DHE NDRYSHIMET AKTIVEVE AFATGJATA ME VLEREN BRUTO

	GIENDJA NE CELJE TE USHTRIMIT	Shtesa Gjate Ushtrimit				Pakesimi gjate ushtrimit				GIENDJA NE MBYLLJE TE USHTRIMIT		
		KONTRIBU TE NE KAPITAL	BLERE DHE KRIJUAR	SHTESA TE TJERA	RIVLE RESIME	GIITHSEJ	SHITJE	NUMERRE JASHTE PERDORIMIT	PAKESIMET E TJERA		KORRIGJIMI I VLERES BRUTO	
I AKTIVE AFATGJATA JOMATERIALE												
1-Shpenzime te nisjes dhe zgjerimit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2-Shpenzime te kerkimeve te aplikuar dhe zhvillimeve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3-Koncensione ,patenta,marka dhe vlera e te drejta te ngjashme	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4-Fond tregtar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5-Te tjera ne shfrytezim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6-Ne proces dhe pagesa pjesore	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II AKTIVE AFATGJATA MATERIALE	5,406,245	4,132,429	-	-	4,132,429	600,000	-	-	-	600,000	-	8,938,674
7-TOKA,TROJJE,TERRENE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8-Ndertesa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9-Ndertime dhe instalime te pergj.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10-Instalime teknike,makineri,pajsje,vegja,instrumente	5,406,245	4,132,429	-	-	4,132,429	600,000	-	-	-	600,000	-	8,938,674
11-Mjete transporti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12-Pajsje zyre dhe informatike	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13-Gje e gjalle pune e prodhimi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14-Kultura dru-frutore	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15-Te tjera ne shfrytezim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16-Ne proces dhe pagesa pjesore	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (I+II)	5,406,245	4,132,429	-	-	4,132,429	600,000	-	-	-	600,000	-	8,938,674

Perfaqesuesi Ligjor

Ilir ZHILLA

"CICERONI" shpk
 Periudha: 01.01.2015 - 31.12.2015

PASQYRA E AMORTIZIMEVE

Rubrikat dhe postet	Shuma e akumuluar ne celje te ushtrimit	SHTESA				Pakesime				Shuma e akumuluar ne mbyllje te ushtrimit
		Plotesime me nje rivleresim	Amortizimi vjetor	Gjithsej	Elemente te kaluar ne aktivitet qarkullues	Elemente te shitur	Elemente te nxjerre jashte perdorimit	Gjithsej		
I AKTIVE AFATGJATA JOMATERIALE										
1-Shpenzime te nisjes dhe zgjerimit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2-Shpenzime te kerkimeve te aplikuar dhe zhvillimeve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3-Koncesione ,patenta, marka dhe vlera e te drejta te ngjashme	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4-Fond tregtar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5-Te tjera ne shfrytezim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6-Ne proces dhe pagesa pjesore	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II AKTIVE AFATGJATA MATERIALE	1,958,584		863,718	863,718		403,680	403,680	403,680		2,418,622
7-TOKA, TROJE, TERRENE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8-Ndertesa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9-Ndertime dhe instalime te pergj.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10-Instalime teknike, makineri, pajisje, vegla, instrumente	1,958,584	-	863,718	863,718	-	403,680	403,680	403,680	-	2,418,622
11-Mjete transporti (veture leasing)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12-Pajisje zyre dhe informatike	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13-Gje e gjalle pune e prodhimi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14-Kultura dru-frutore	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15-Te tjera ne shfrytezim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16-Ne proces dhe pagesa pjesore	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SHUMA	1,958,584		863,718	863,718		403,680	403,680	403,680		2,418,622

Shenim: Llogaritja e Amortizimit Viti 2015:

- a) Per makinerite dhe pajisjet e mbartura nga viti 2014:
 1- Makineri dhe pajisje = $(5.406.245 - 1.958.584) \cdot 0.20 = 689.532$ lek
 b) Per makineri dhe pajisje, Mjete transporti te biera gjate vitit 2015:
 1- Mitsubishi (Me 6.10.2015) = $794.523 \cdot 20/100 : 12 \cdot 2 = 26.484$ leke
 2- Auto Arbana (27.07.2015) = $738.380 \cdot 20/100 : 12 \cdot 5 = 62.532$ leke
 3- Ford (11.07.2015) = $909.545 \cdot 20/100 : 12 \cdot 5 = 75.795$ leke
 4- Telef.+Audio (13.06.2015) = $103.750 \cdot 20/100 : 12 \cdot 6 = 10.375$ leke

Totalli = 174.186 leke
 Totali (a+b) = 863.718 leke
 c) Makine marka "Rover" Tipi RF(200) data e blerjes 05.12.2009, data e shitjes 27.02.2015, kosto e blerjes = 600.000 leke, amortizimi i llogaritur per 5 vjet (01.01.2010 - 31.12.2014) = 403.680 leke, V.l.e mbetur = 196.320 leke


 Perfaqesuesi Ligjor,
 Ilir ZHILLA

Shoqeria "CICERONI" shpk

PASQYRA E TVSH-se 2015

Muajt	Shitje		Blerje		Blerje Perjashtuar	TVSH e zbritshme	Diferenca nga sistemi	TVSH e paguar
	Vlere e Tateshme	TVSH e Llogaritur	Vlere e Tateshme	TVSH e Zbritshme				
Janar	4,167	833	22,378	4,476	400	3,642		
Shkurt	238,834	47,767	50,283	10,057	-	-		34,068
Mars	314,334	62,867	16,657	3,331	99,864	-		59,535
Prill	454,191	90,838	290,155	58,031	22,680			32,807
Maj	786,971	157,394	110,491	22,098	89,363			135,296
Qershor	221,583	44,317	114,976	22,995	48,375			21,321
Korrik	824,942	164,988	1,232,620	246,524	12,745	81,536		
Gusht	347,362	69,472	1,362,776	272,555	75,463	203,084		
Shtator	243,833	48,767	75,500	15,100	130,000	37,617	3,950	-
Tetor	1,301,336	260,267	899,277	179,855	72,640	84,411	4,000	-
Nentor	2,761,750	552,350	1,733,782	346,756	211,599		76,886	119,888
Dhjetor	1,766,818	353,364	687,938	137,588	29,037	-		130,940
Totali	9,266,121	1,853,224	6,596,833	1,319,367	792,166			533,856

Perfaqesuesi Ligjor

Ilir ZHILLA

Informata dhe Sqarime te nevojshme
Firma: "CICERONI" shpk (per vitin 2015)

Bilanci dhe pasqyrat financiare jane hartuar sipas kerkesave te Standardeve Kombetare, ne baze te ligjit te kontabilitetit Nr. 9228 dt. 29.04.2004, neni Nr.4

Shoqeria "CICERONI" shpk ka filluar aktivitetin duke kaluar nga biznesi i vogel ne biznes te madh ne Korrik 2009, me objekt veprimtarie:

"Agjensi, Organizim Eventesh etj".

Gjate vitit ushtrimor 2015, shoqeria pati aktivitet te vogel dhe arriti te realizoje nje vellim te ardhurash **9.266.121** leke dhe te rezultoje me nje fitim prej **2.105.169** leke dhe norme fitimi + **22.7%**.

II- Gjendja e llogarive te pasqyruara ne bilanc.

a) Ne Aktiv te bilancit. = vleresimi me kosto blerje (kosto kapitali)

• A.A.Gjata, me vlere te mbetur **6.520.052** leke, eshte pasqyruar gjendja e tyre, duke zbritur vleren e amortizimit, qe eshte llogaritur sipas kerkesave te ligjit Nr. 8438, dt 28.12.1998 "Per tatimin mbi te Ardhura" neni 22. Amortizimi vjetor eshte **863.718** leke.

• A.A.Shkurtra, me vlere **19.730.101** leke eshte pasqyruar gjendja e mjeteve monetare ne banke e arke **11.852.316** leke dhe shpenzime te shtyra **729.550** leke. Kerkesa te arketueshme = **6.106.719** leke , Kerkesa te tjera te arketueshme = **982.601** leke, dhe tatim fitimi paguar teper = **58.915** leke.

b) Ne Detyrim + Kapital.

• Ne kapital te shoqerise, me vlere **7.334.986** leke eshte pasqyruar gjendja e kapitalit te derdhur ne para **100.000** leke, fitimi i vitit 2010-2014 (Rezerva per investime) = **5.129.817** leke dhe fitimi i vitit 2015 = **2.105.169** leke.

• Ne detyrime, me vlere **18.915.167** leke jane pasqyruar detyrimet e furnitoreve = **11.572.256** leke, sigurime shoqerore e paga **2.448.313** leke, Tatim mbi te ardhura = **11.918** leke, TVSH = **131.113** leke, Detyrime te tjera (Dividenti) = **2.160.000** dhe Kontribute te ortakut = **2.591.567** leke. Ne llogaritjen e detyrimit te Tatim Fitimit jane mbajtur parasysh dhe shpenzimet e zbriteshme ne shumen **174.273** leke, qe i jane shtuar fitimit te ushtrimit dhe mbi to eshte llogaritur detyrimi tatimor per **26.141** leke

c) Ne fund:

• Shoqeria i ka derdhur rregullisht detyrimet ndaj shtetit per Tatim Fitimin, Sigurimet Shoqerore, Taksat lokale etj.

Bashkelidhur jane dhe pasqyrat anekse, permbledhse te TVSH-se, shpenzimeve, taksave, dhe deklarata e llogarise se fitimit, etj.

Hartuesi i Bilancit
"ASC CPAs"
Administratori
Prof. Dr. Agim BINAJ
Licence Nr.395 Dt.17/07/1998



Perfaqesuesi Ligjor

Ilir ZHILLA



REPUBLICA E SHQIPERISE
MINISTRIA E FINANCES
KABINETI

Bulevardi "Deshmoret e Kombit" Tirane, Albania Tel. 355-42-28405, Fax. 355-42-28494

DESHMI

PER KONTABLIN E MIRATUAR

Kjo Deshmi i leshohet,

Z/Zj. AGIM.....JONUZ.....BINAJ.....

per ta lejuar ate te ushtroje Profesionin e

Kontablit te Miratuar.

Kjo deshmi leshohet nen kontrollin e Ministrise se Financave.

Nr. 395.....

Date 17.07.1998.....

MINISTRI
Arben MALAJ

PULLE TAKSE

100
LEKE

RISHQIPERISE