

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT-i
Adresa e Selise

SHOQERIA "CICERONI" SH.P.K
K31610264I
Rr.Sulejman Delvina,Zayed Business Center
Tirane

Data e krijimit
Nr. Regjistrimit Tregetar

01/01/1998
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 2016

Hartuesi I pasqyrave financiare
Pasqyra Financiare jane individuale
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rrumbullakosura ne
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Prof. Dr. Agim Binaj

2016

leke

2016

Nga 01/01/2016

Deri 31/12/2016

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

13/03/2017



Përmbajtja

- PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR
- PASQYRA E PERFORMANCES FINANCIARE
- PASQYRA E FLUKSEVE TE MJETEVE MONETARE
- PASQYRA E NDRYSHIMEVE NË KAPITAL
- PASQYRA E AKTIVEVE AFATGJATA
- PASQYRA E AMORTIZIMIT
- SHENIMET SHPJEGUESE

"CICERONI" shpk

Nipt: K31610264I

Periudha: 01.01.2016-31.12.2016

AKTIVET	Viti 2016	Viti 2015
I AKTIVET AFATSHKURTERA	10,453,446	19,730,101
1 Aktivet monetare	2,317,786	11,852,316
2 Llogari e kerkesa te arktueshme	5,218,310	6,106,719
3 Llogari e kerkesa te tjera te arktueshme	2,158,835	982,601
4 Inventari	-	-
5 Tvsh e zbritshme	-	-
6 Shpenzime te shtyra	758,515	729,550
7 Tatim fitimi	-	58,915
II AKTIVET AFATGJATA	6,501,013	6,520,052
1 Investimet financiare afatgjata	-	-
2 Aktive afatgjata materiale	6,501,013	6,520,052
3 Aktive biologjike afatgjata	-	-
4 Aktivet afatgjata jo materiale	-	-
5 Kapitali aksionar I papaguar	-	-
6 Aktivet afatgjata (ne proces)	-	-
TOTALI I AKTIVEVE (I + II)	16,954,459	26,250,153
DETYRIMET DHE KAPITALI	16,954,459	26,250,153
I DETYRIME AFATSHKURTERA	7,272,637	18,915,167
1 Furnitor	1,114,877	11,572,256
2 TVSH Dhjetorit	239,614	131,113
3 Detyrime te tjera (Tatim mbi page+Tatim fitim)	174,313	11,918
4 Detyrime ndaj punonjesve, sigurime etj	1,090,468	2,448,313
5 Detyrime ortakeve per dividend	2,060,000	2,160,000
6 Detyrime ndaj pronarit	-	2,591,567
7 Paradhenie (Faturuar)	2,593,365	-
II DETYRIME AFATGJATA	-	-
1 Huate afatgjata	-	-
2 Huamarrje te tjera afatgjata	-	-
3 Kontribute ortaku per investime	-	-
4 Parapagime	-	-
TOTALI I DETYRIMEVE	7,272,637	18,915,167
III KAPITALI	9,681,822	7,334,986
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)	7,234,986	5,129,817
9 Fitimet e pashperndara	-	-
10 Fitimi (humbja)e vitit financiar	2,346,836	2,105,169
TOTALI I KAPITALIT (III)	9,681,822	7,334,986
TOTALI I DETYRIMEVE & KAPITALIT (I, II, III)	16,954,459	26,250,153

Shenim: 1) Mjetet Monetare jane ne llogarite e bankes = 2,317,786 leke, te kontrolluara dhe te inventarizuara.

2) Detyrime ndaj shtetit:

a) Tatim mbi page = 19,175 leke

b) Tatim Fitimi = 155,138 leke

Shuma = 174,313 leke

Perfaqesuesi Ligjor

Ilir Zhilla

Ilir Zhilla


"CICERONI" shpk

Nipt: K31610264I

PASQYRA E PERFORMANCES FINANCIARE

Periudha: 01.01.2016 - 31.12.2016

Formati 1 - Klasifikimi sipas natyres

Pershkrimi	Viti 2016	Viti 2015
Shitjet neto (Gjithsej 1 +2+3)	10,211,427	9,266,121
1 Te ardhura nga veprimtarite e shfrytezimit	10,211,427	9,266,121
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 (-)	(4,229,703)	(4,315,899)
Shpenzime te personelit dhe sig.shoqerore (-)	(1,863,118)	(1,581,406)
Renia ne vlere(zhvleresimi) dhe amortizimi (-)	(1,378,896)	(863,718)
Fitim (humbja) nga veprim. e shfrytezimit	2,739,710	2,505,098
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara	-	-
Te ardhurat financiare (+)	271,011	2,326
Shpenzime financiare (-)	(224,571)	-
Fitimi (humbja)para tatimit	2,786,150	2,507,424
Shpenzimet e tatimit mbi fitimin (15%) (-) 21,392	(439,315)	(402,255)
Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	2,346,836	2,105,169
Pjesa e fitimit neto per aksioneret e shoq.meme		
Pjesa e fitimit neto per aksioneret e pakices		

Shenim: a) Per shpenzimet e panjohura = 142,612 leke eshte llogaritur tatim fitimi 15%= 21,392 leke

b) Llogaritja e Tatim Fitimit 2016:

Mbartur gjate viteve = 58,915 leke

Sipas Pasqyres se Performances Financiare = 439,315 leke

Me pak = 380,400 leke

Paguar gjate 2016 = (225,262) leke

Teper = 155,138 leke

c) Ne te ardhura (shitje) ka nje mosperputhje me deklaraten e shitjes ne TVSH, sepse 2,593,366 leke jane faturuar si paradhene pasi sherbimi eshte kryer ne vitin 2017.

Perfaqesuesi Ligjor

Ilir ZHILLA

Ilir ZHILLA
2017.11.16


"CICERONI" shpk
Nipt: K31610264I

Pasqyra e Fluksit te Parase (Metoda indirekte)

Nr	Pershkrimi i elementeve	2016	2015
I			
<i>Fluksi I parave nga veprimtarite e shfrytezimit</i>			
	Fitimi (humbja) neto	2,346,836	2,105,169
	Rregullime:		
1	Amortizimi	1,378,896	863,718
2	(Rritja) Zbritja Llogari e kerkesa te arktueshme	888,409	(4,596,033)
3	(Rritja) Zbritja Llogari e kerkesa te tjera te arktueshme	(1,232,665)	(200,605)
4	(Rritja) Zbritja Inventari	-	-
5	(Rritja) Zbritja TVSH	(108,501)	(109,742)
6	(Rritja) Zbritja Shpenzime te shtyra	(699,600)	-
7	(Rritja) Zbritja Tatim Fitimi	(155,138)	417,253
6	Rritja (Zbritja) Furnitor	(10,496,720)	4,437,012
	Rritja (Zbritja) Depozita Klientesh	-	-
7	Rritja (Zbritja) Detyrime te tjera	2,593,365	(2,148,082)
8	Rritja (Zbritja) Detyrime ndaj punonjesve, sigurime etj	(1,357,845)	1,058,339
9	Rritja (Zbritja) Detyrime ndaj shtetit	-	-
10	Rritja (Zbritja) Detyrime ndaj paleve te lidhura	-	-
	Paraja neto nga veprimtarite e shfrytezimit	(6,842,963)	1,827,029
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	(2,691,567)	2,043,582
3	Pagesa te huase afatgjata		
4	Dividente te paguar		
	Paraja neto e perdorur nga veprimtarite financiare	(2,691,567)	2,043,582
IV	Rritja / (renia) neto e mjeteve monetare	(9,534,530)	153,986
V	Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel	11,852,316	11,698,330
IV	Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel	2,317,786	11,852,316

Perfaqesuesi Ligjor

Ilir ZHILLA

Ilir ZHILLA


"CICERONI" shpk

Periudha: 01.01.2016 - 31.12.2016

PASQYRA E LEVIZJES TE KAPITALIT

	Kapitali I derdhur	Primi I aksionit	Aksione	Rezerva	Fitimi i pashperndare	Totali
Pozicioni me 31 dhjetor 2015	100,000	-	-	2,247,223	4,987,763	7,334,986
Emetim i kapitalit aksionar						
Fitimi (humbje) neto per periudhen kontabel	-	-	-	-	2,346,836	2,346,836
Dividendet e paguar	-	-	-	-	-	-
Pozicioni i rregulluar	-	-	-	4,987,763	(4,987,763)	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-	-
Pozicioni me 31 dhjetor 2016	100,000	-	-	7,234,986	2,346,836	9,681,822

Perfaqesuesi Ligjor

Ilir ZHILLA

Ilir ZHILLA


"CICERONI" shpk

Periudha: 01.01.2016 - 31.12.2016

GJENDJA DHE NDRYSHIMET AKTIVEVE AFATGJATA ME VLEREN BRUTO

	GJENDJA NE CELIJE TE USHTRIMIT	Shtesa Gjate Ushtrimit						Pakesimi gjate ushtrimit					GJENDJA NE MBYLLJE TE USHTRIMIT	
		KONTRIBU TE NE KAPITAL	BLERE DHE KRIJUAR	SHTESA TE TJERA	RIVLE RESIME	GJITHSEJ	SHITJE	INKUERE JASHTE PERDORIMIT	PAKESIME TE TJERA	KORRIGJIMI I VLERES BRUTO	03/2016			
I AKTIVE AFATGJATA JOMATERIALE														
1-Shpenzime te nisjes dhe zgjerimit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2-Shpenzime te kerkrimeve te aplikuarra dhe zhvillimeve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3-Koncisione ,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	8,938,674		1,359,857					1,359,857						10,298,531
7-TOKA, TROJE, TERRENE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8-Ndertesa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9-Ndertime dhe instalime te pergj.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10-Instalime teknike,makineri,paisje,vegla,instrumente	8,938,674	-	1,359,857	-	-	-	-	1,359,857	-	-	-	-	-	10,298,531
11-Mjete transporti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12-Paisje 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)	8,938,674		1,359,857					1,359,857						10,298,531

Perfaqesuesi Ligjor
 Ilir ZHILLA


"CICERONI" shpk
 Periudha: 01.01.2016 - 31.12.2016

PASQYRA E AMORTIZIMEVE

Rubrikat dhe postet	Shuma e akumuluar ne celje te ushtrimit	Plotesime te lidhura me nje rivleresim	SHTESA			Pakesime			Shuma e akumuluar ne mbyllje te ushtrimit
			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 aplikuarra 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	2,418,622	-	1,378,896	1,378,896	-	-	-	-	3,797,518
7-TOKA, TROJE, TERRENE	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8-Ndertesa	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9-Ndertime dhe instalime te pergj.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10-Instalime teknike, makineri, paisje, vegla, instrumente	2,418,622	-	1,378,896	1,378,896	-	-	-	-	3,797,518
11-Mjete transporti (veture leasing)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12-Paisje 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	2,418,622	-	1,378,896	1,378,896	-	-	-	-	3,797,518

Shenim: Llogaritja e Amortizimit Viti 2016:

a) Per makinerite dhe pajisjet e mbartura nga vitit 2015:

1- Makineri dhe pajisje = $(8,938,674 - 2,418,622) * 0.20 = 1,304,010$ leke

b) Per makineri dhe pajisje te blera gjate vitit 2016:

1- Makineri e paisje = $1,359,857 * 0.20 / 12 * 3.3 = 74,886$ leke

Totali = 1,378,896 leke


 Perfaqesuesi Ligjor
 Ilir ZHILLA
 9/19 24/11/16

Informata dhe Sqarime te nevojshme
Firma: "CICERONI" shpk (per vitin 2016)

Bilanci dhe pasqyrat financiare jane hartuar sipas kerkesave të Standardeve Kombëtare, në bazë të ligjit të kontabilitetit Nr. 9228 dt. 29.04.2004, neni Nr.4

Shoqëria "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 2016, shoqëria pati aktivitet te vogel dhe arriti te realizoje nje vellim te ardhurash **10,211,427** leke dhe te rezultoje me nje fitim prej **2,346,836** leke dhe norme fitimi + **22.9%**.

II- Gjendja e llogarive te pasqyruara ne Pasqyren e pozicionit Financiar.

a) Ne Aktiv = vlerësimi me kosto blerje (kosto kapitali)

• A.A.Gjata, me vlere të mbetur **6,501,013** 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 është **1,378,896** leke.

• A.A.Shkurtra, me vlere **10,453,446** leke eshte pasqyruar gjendja e mjeteve monetare ne banke e arke **2,317,786** leke dhe shpenzime te shtyra **758,515** leke. Kerkesa te arketueshme = **5,218,310** leke, Kerkesa te tjera te arketueshme = **2,158,835** leke.

b) Ne Detyrim + Kapital.

• Ne kapital të shoqërisë, me vlere **9,681,822** leke eshte pasqyruar gjendja e kapitalit te derdhur ne para **100,000** leke, fitimi i vitit 2010-2015 (Rezerva per investime) = **7,234,986** leke dhe fitimi i vitit 2016 = **2,346,836** leke.

• Ne detyrime, me vlere **7,272,637** leke jane pasqyruar detyrimet e furnitoreve = **1,114,877** leke, sigurime shoqerore e paga **1,090,468** leke, Tatim mbi te ardhura nga punesimi = **19,175** leke, tatim fitimi **155,138** leke, TVSH = **239,614** leke, Detyrime te tjera (Dividenti) = **2,060,000** leke. Ne llogaritjen e detyrimit te Tatim Fitimit jane mbajtur parasysh dhe shpenzimet e panjohura ne shumen **142,612** leke, qe i jane shtuar fitimit te ushtrimit dhe mbi to eshte llogaritur detyrimi tatimor per **21,392** leke.

c) Ne fund:

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

Hartuesi i Bilancit

"ASC CPAs"

Administratori

Prof. Dr. Agim BINAJ


Licënsa Nr.395 Dt.17/07/1998



Perfaqesuesi Ligjor

Ilir ZHILLA

Ilir Zhilla



REPUBLIKA 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


Kontablif te Miratuar.

Kjo deshmi leshohet nen kontrollin e Ministrise se Financave.

Nr...395.....

Date 17.07.1998.....

MINISTRI
Arben MALAJ



PULLE TAKSE

100
LEKE
R.SHQIPERISE

