

SHENIME PER DEKLARIMET FINANCIARE TE VITIT 2019

1.Organizimi, Kontributet, Objekti dhe Pronesia.

Shoqëria “IDRA” sh.p.k është themeluar si Shoqëri me përgjegjësi të kufizuar më datë 6 prill 2006 dhe është rregjistruar në Gjykatën e Rrethit Gjyqësor Tiranë me Vendimin Nr 35427.

Shoqëria ka Administrator Znj. Enkelejda PASHAJ dhe aksionere Znj. Enkelejda PASHAJ dhe Z. Auron PASHAJ.

Objektivi i Shoqërisë përfshin vrojtime ekonomike sociale, kerkime tregu, perpunim te dhenash statistikore, studime ekonomike sociale. Konsulence mbi legjislacionin tregtar, bankar, financiar, te punes dhe te taksave. Plan biznesi dhe marketingu. Organizim ngjarjesh publike (konferenca, seminare, trajnime etj). Konsulence dhe ngritje sistemesh te informacionit gjeografik. Konsulence dhe sherbime te teknologjise se informacionit.

Shoqëria kryen aktivitetin e saj në ambiente të mara me qira si dhe ne ambiente prone te saj. Aktivitetet e qëndrueshme pronë e shoqërisë përbëhen nga ambiente zyrash, pajisje zyre dhe informatike, mjete transporti.

Kapitali i Shoqërisë sipas aktit të themelimit ka vlerën prej 100.000 LEK.

Zyra e regjistrimit te Shoqerise eshte ne Tirane, Rruga Siri Kodra, Nd. 94, Ap. 49, Njesia Bashkiake Nr. 8, Kodi Postar 1017 dhe ne 31 Dhjetor 2019 punesonte 42 punonjes.

Organizimi dhe funksionimi i saj rregullohet sipas ligjit Nr.9901 date 14/04/2008 “Per Tregtaret dhe shoqerite tregtare”, statutit te saj dhe legjislacionit shqiptar ne fuqi.

Shoqeria IDRA SHPK. Tirane eshte regjistruar prane Deges se Tatimeve Tirane me NIPT: K61715038P.

***Politika kontabel dhe metoda e matjeve te perdorura**

Politikat kontabel te perdorura nga shoqeria jane ato te percaktuara ne Ligjin Nr.9228 date 29.04.2004 “Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare” ne perputhje me Standartet Kombetare te Kontabilitetit.

Zbatimi i rregullave te mbajtjes se kontabilitetit

Kontabiliteti eshte organizuar dhe mbajtur ne pajtim me kerkesat e ligjit Nr.9228 date 29.04.2004 “Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare” dhe ne perputhje me

SHOQERIA “ IDRA “ SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Finaciare
Per vitin 2019

Standartet Kombetare te Kontabilitetit. Ngjarjet dhe veprimet ekonomike jane rregjistruar ne rregjistrat kontabel ne menyre kronologjike dhe sistematike ne menyre manuale. Rregjistrimi i tyre bazohet ne dokumentat justifikuese, qe permbushin kerkesat ligjore, pra vertetojne pronesine, justifikojne qellimin dhe domosdoshmerine.

Veprimet jane ngurtesuar me 31 dhjetor 2019.

Politikat Kryesore Kontabel

Ndërtimi i Pasqyrave Finaciare te shoqerise (Bilancit) per vitin 2019 eshte bere sipas Standarteve Kombetare te Kontabilitetit te percaktuara ne ligjin Nr. 9228 date 29.04.2004 Per kontabilitetin dhe Pasqyrat Finaciare, Neni 4, pasi shoqeria ploteson kushtet per zbatimin e SKK.

Sistemi Kontabel i zbatuar per marrjen ne llogari, matjen, klasifikimin dhe paraqitjen e te dhenave finaciare bazohet mbi te drejttat e konstatuara.

Pasqyrat Finaciare jane pergatitur, bazuar ne kontabilitetin ushtrimor dhe ne vijueshmerine e veprimtarise ekonomike.

Shpenzimet jane kontabilizuar ne baze te dokumentave baze te shpenzimeve.

Te ardhurat e shoqerise perfaqesojne te ardhurat nga arketimet e realizuara prej vrojttimeve ekonomike sociale, kerkime tregu, perpunim te dhenash statistikore, studime ekonomike sociale etj.

Për vitin 2018 shoqeria ka ndryshuar politiken kontabile te mbajtjes se investimeve finaciare ne shoqerite e kontrolluara prej saj;nga aplikimi i metodes se kapitalit ne metoden e koston.Ky ndryshim eshte bere me arsyetimin e nje prezantimi me objektiv te gjendjes finaciare te shoqerise tregtare IDRA SHPK. Nuk i gjykojme te arsyeshme qe ndryshimet e kesaj politike te shtrihen ne korrigjimet ne retrospektive.

Ky ndryshim behet per here te pare per vitin ushtrimor 2018.

SHOQERIA “ IDRA “ SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Finaciare
Per vitin 2019

II – SHPJEGIME TE ZERAVE TE PASQYRAVE FINANCIARE
(BILANCIT KONTABEL)

Pasqyrat Finaciare (BILANCI KONTABEL) te vitit 2019 jane hartuar sipas formatit te percaktuar ne SKK Nr. 2.

I. Aktivet Afatshkurtra – 37,281,362 Leke

1.1 Aktive monetare. Vlera 14,594,067 leke.

Gjendja e aktiveve monetare ne date 31.12.2019 eshte si me poshte :

	Likujditete	Viti 2019	2018	Ndryshimi
1	Depozita ne banke	13,405,112	7,161,271	6,243,841
2	Para ne arke	1,188,955	2,250,666	-1,061,711
	Totali	14,594,067	9,411,937	5,182,130

Mjete Monetare ne Banke **13,405,112 Lek**

Nr. Llog.	Emertimi i Llogarise	Monedha	Debi	Debi
	Llogari bankare ne Lek			
51211	INTESA SANPAOLO LEKE	LEK	336,507	
51212	RAIFFEISEN BANK LEKE	LEK	5,184,158	
51215	ISPLEK KARTA KORPORATIVE	LEK	477,627	
519	LLOGARI BANKARE TE NGURTESUARA	LEK	552,950	
	Shuma		6,551,242	
	Llogari Bankare ne Euro			
51241	INTESA SANPAOLO BANK EURO	EUR	1,970,930	16,186
51242	RAIFFEISEN BANK EURO	EUR	1,963,703	16,126
51246	UNION BANK EURO	EUR	678,142	5,569
51247	ALPHA BANK EURO	EUR	702,613	5,770
	Shuma		5,315,388	43,651
	Llogari Bankare ne USD			
51245	INTESA SANPAOLO BANK DOLLARE	USD	1,538,481	14,161
	Totali	Lek	13,405,112	

SHOQERIA “ IDRA “ SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Finaciare
Per vitin 2019

Mjete monetare ne Arke **1,188,955** **Lek**

Nr.Llog.	Emertimi I Llogarise	Monedha	Lek	Euro
53111	ARKA LEKE	LEK	830,082	
53141	ARKA EURO	EUR	316,612	2,600
53142	ARKA DOLLARE	USD	42,261	389
	Totali:		1,188,955	

Vleresuar sipas kursit te kembimit te Bankes se Shqiperise te dt. 31.12.2019, qe eshte :

EUR = 121.77 USD = 108.64

Ne kete post te bilancit paraqiten likuiditete ne banke dhe vlera arke me gjendjen fizike te tyre te dates 31.12.2019 sipas librit te arkesh dhe konfirmave bankare te kesaj date.

Pronesia e vertetuar me titullin nominal te dokumentave kontabel.

Ekzistenca e konfirmuar me konfirmen bankare qe eshte e rakorduar me ditarin dhe bilancin.

Transaksionet jane te vertetuara me dokumenta, te kontabilizuara korekt ne te gjithë librat kontabel dhe te rakorduara me bilancin.

1.2 Te drejta te arketueshme afatshkurtra . Vlera 22,390,295 Lek.

Kerkesa te Arketueshme	Viti 2019	Viti 2018	Ndryshimi
Kliente	19,010,974	19,418,580	-408,606
Debitore te tjere	2,729,969	7,764,065	-5,034,096
Tatim Fitimi	649,352	2,543,063	-1,893,711
Shpenzime te parapag.	297,000		297,000
Totali	22,390,295	29,726,708	-7,336,413

- Gjendja e klienteve ne 31.12.2019, eshte 19,010,974 Lek si me poshtë:

Nr. Llogarie	Emertimi i Llogarise	Monedha	Debi Lek	Debi Eur
4110011	VODAFONE ALBANIA	EUR	5,279,175	43,354
4110111	NEW MOMENT SHPK	EUR	122,473	1,006
41101120	UNLIMITED MEDIA	EUR	584,496	4,800
41101124	MEDIA HOUSE MARKETING & COMMUNICATION	EUR	273,983	2,250
41101126	OGILVY SHPK	EUR	16,074	132
41101143	MEDIA UNION	EUR	43,837	360
41101146	MINDSHARE ALBANIA	LEK	7,307	

SHOQERIA “ IDRA “ SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Finaciare
Per vitin 2019

41101148	BRUNES SHPK	EUR	30,686	252
4110115	DIRECT MEDIA SHPK	EUR	65,756	540
41101150	MANAGEMENT & DEVELOPMENT ASSOCIATES	EUR	420,106	3,450
41101152	KREDO FINANCE SHPK	EUR	65,756	540
41101154	SPOT COMMUNICATION	EUR	87,674	720
4110117	V+O ALBANIA	EUR	131,512	1,080
4110118	NEW MOMENT NEW IDEAS COMPANY SKOPJE	EUR	52,970	435
4110123	UGA NUTRACEUTICALS	EUR	292,248	2,400
411024	McCANN TIRANA	EUR	241,105	1,980
411072	HEINEKEN BROUWERIJEN B.V	EUR	2,874,990	23,610
411084	UNIONI FINANCIAR TIRANE	EUR	29,225	240
411091	MINISTRIA E ZHVILLIMIT URBAN	LEK	2,039,556	
411108	TIRANA BANK	EUR	837,777	6,880
411133	MINISTRIA E BUJQESISE DHE ZHVILLIMIT RURAL	LEK	164,612	
411137	BASHKIA FIER	LEK	1,584,000	
411150	38 PR & CONTENT COMMUNICATION	EUR	60,885	500
411151	COCA COLA BOTTLING SHQIPERIA SHPK	EUR	379,922	3,120
411153	SPOT COMMUNICATION	LEK	1,462,500	
411154	PRICEWAT.COOP. AUD.PER PWC ADVISORY SPOLKA	EUR	1,862,350	15,294
		Totali:	19,010,976	112,942

- Gjendja “Njesi Brenda grupit “jane Debitore te tjere” ne vleren, 2,729,969 Lek
- Ne shpenzime te parapaguara eshte vlera e qerese e njerit prej ambienteve te parapaguara por qe I takon vitit 2020. Tatimi mbi qerane eshte derdhur totalisht ne vitin 2019.

II. AKTIVE AFATGJATA – 36,966,559 Lek

Aktive Afatgjata	Viti 2018	Viti 2018	Ndryshimi
1. Aktive Afatgjata Finaciare:	24,111,193	24,506,864	(395,671)
Tituj pronesia ne njesite ek.brenda grupit.	24,111,193	24,506,864	(395,671)
2. Aktive Afatgjata Materiale	12,855,366	12,973,498	(118,132)
Totali	36,966,559	37,480,362	(513,803)

- Investimet Finaciare Afatgjata 24,111,193 Lek jane:
- Tituj pronesia ne njesite ekonomike brenda grupit, perfaqesojne investimet ne kapital dega Kosove dhe Vietnam.

SHOQERIA “ IDRA “ SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Finaciare
Per vitin 2019

Aktivet Afatgjata materiale paraqiten me zerat dhe amortizimin e tyre si me poshte:

Analiza e posteve te amortizueshme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera	Amortizimi	VI.mbetur	Vlera	Amortizimi	VI.mbetur
	Toka e ndërtesa	10,378,071	3,462,850	6,915,221	10,378,071	3,098,891	7,279,180
	Mjete Transporti	3,340,728	2,088,937	1,251,791	3,340,729	1,775,989	1,564,740
	Të tjera Ins. pajis	14,819,399	10,131,045	4,688,354	13,103,242	8,973,664	4,129,578
	Shuma	28,538,198	15,682,832	12,855,366	26,822,042	13,848,544	12,973,498

Totali i aktiveve eshte 74,247,921 Lek.

Ne Pasiv te Bilancit paraqiten ne postet e tyre te rregullta:

I. Detyrimet Afatshkurtra me vlere **9,717,022 Lek** paraqiten me strukture si me poshte:

Pasivet Afatshkurtëra	Viti 2019	Viti 2018	Ndryshimi
a.Të pagueshme per aktiv.e shfrytezimit	2,023,731	1,777,789	245,942
c. Të pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve	1,504,211	942,929	561,282
d. Te pagueshme ndaj detyrimeve tatimore	3,605,094	2,907,872	697,222
e. Te pagueshme te tjera	2,583,986	-	2,583,986
Totali	9,717,022	5,628,590	4,088,432

Jane detyrimet ne dt.31.12.2019 qe ka shoqeria ndaj te treteve private dhe shtetëror me strukture:

a. Te pagueshme ndaj furnitoreve 2,023,731 Lek

SHOQERIA “ IDRA “ SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Finaciare
Per vitin 2019

Nr. Llogarie	Emertimi i Llogarise	Monedha	Kredi Lek	Kredi Eur
40105	ALBANIAN COURIER	LEK	1,260	1,260
40109	ESOMAR RESEARCH	EUR	154,648	1,270
40111	OPERATORI I SHPERNDARJES SE ENERGIJE ELEKTRIKE	LEK	8,762	
401112	MERR TAXI	LEK	12,870	
401116	SINTEZA CO	LEK	14,733	
401130	MAPO MEDIA SHPK	LEK	21,840	
40116	ALBTELECOM SH.A	LEK	50,032	
40124	ADRION SHPK	LEK	15,664	
40182	TELEMETRIX SH.P.K	LEK	1,711,922	
40186	MEDIA UNION	LEK	32,000	
	Totali	LEK	2,023,731	

Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve Shoqerore 1,504,211 Lek

Sigurime Shoqerore	878,766
Te pagueshme ndaj punonjësve	45,674
TAP	579,771
Total	1,504,211

c. Te pagueshme ndaj detyrimeve tatimore :3,605,094 Lek

Te pagueshme ndaj Tatimit te Fitimit	0
TVSH	2,625,858
Tatim ne Burim	979,236
Total	3,605,094

Te tjera te pagueshme : 2,583,986 Lek

Intervistues	1,700,400
Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve	883,586
Totali	2,583,986

Ne detyrime ndaj shtetit per Sigurime Shoqerore e Shendetesore, TAP, TVSH dhe Tatim ne Burim jane paraqitur detyrimet e shoqerise per muajin dhjetor 2019, te cilat jane likuiduar ne janar 2020. Keto shuma jane te njejta me ato te paraqitura ne FDP-të perkatese te muajit dhjetor 2019, dhe konfermen bankare te muajit janar 2020

SHOQERIA “ IDRA “ SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Finaciare
Per vitin 2019

Totali i detyrimeve afatshkurtra eshte 9,717,022 Lek.

III - INFORMACION SHPJEGUES PER PASH

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve eshte pergatitur sipas Formatit Nr. 1 te percaktuar ne SKK Nr. 2 .

Ne PASH ne postin **Shitje Neto** paraqitet vlera e te ardhurave te realizuara nga shoqeria nga aktiviteti kryesor i saj: **Vrojtime ekonomike sociale, kerkime tregu, perpunim te dhenash statistikore, studime ekonomike sociale etj .**

Ne vleren 145,345,967 Lek nga te cilat:

704	Te Ardhura nga Aktiviteti	Lek	145,162,634
76	Te Ardhura te tjera	Lek	183,333
	TOTALI	Lek	145,345,967

Vlera e te ardhurave te deklarurara ne bilanc eshte e barabarte me vleren e deklaruar sipas formuleve te TVSH (145,345,967 Lek)

SHPENZIMET E SHOQERISE PERBEHEN NGA:

I.Materiale te konsumuara Lek 1,826,060

60431	ENERGJI ELEKTRIKE	LEK	518,249
60432	UJI	LEK	180,545
6081	KANCELARI	LEK	213,101
6082	KARBURANT	LEK	485,100
6083	FURNIZIME PER ZYREN	LEK	137,138
6084	BLERJE TE TJERA	LEK	291,927
	Totali		1,826,060

II Kosto e Punes 48,408,539

6411	Shpenzime per Paga	LEK	42,918,460
6441	Shpenzime per Sig.Shoq.Shendet.	LEK	

SHOQERIA “ IDRA “ SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Finaciare
Per vitin 2019

			5,490,079
--	--	--	-----------

III Shpenzime per Amortizimin Lek 1,834,288

IV Shpenzime te tjera Shfrytezimi 76,017,725

6111	Shtypshkrime	LEK	363,920
61112	Printime dhe fotokopjime	LEK	118,830
6112	Konsulence Financiare Juridike	LEK	624,433
6113	Te tjera	LEK	1,287,041
6114	Internet	LEK	490,556
6115	Stream TV	EUR	490,880
6116	Sherbime Akomodimi,Hotel	LEK	415,876
6117	Abonime	LEK	488,539
6118	Raporte GRP	LEK	3,284,089
6119	Konsulence Financiare Juridike	LEK	15,396,111
6133	Qira	LEK	2,684,400
61531	Mirembajtje per makinat	LEK	151,120
61532	Mirembajtje per zyren	LEK	432,087
616	Sigurime	LEK	156,945
6118	Intervistues	LEK	29,240,775
6186	Konsulence	LEK	12,110,520
615	Shpenzime Udhetimi e Dieta		4,609,701
6261	Shpenzime Telekomunikimi	LEK	727,163
6262	Shpenzime Postare	LEK	188,086
6276	Transport Për personelin	LEK	185,370
628	Shpenzime për shërbimet bankare	LEK	477,640
632	Taksa, tarifa doganore	LEK	2,716
634	Taksa dhe tarifa vendore	LEK	142,318
654	Shpenzime për pritje dhe përfaqësime	LEK	736,392
6541	Dhurata	LEK	650,000

SHOQERIA “ IDRA “ SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Finaciare
Per vitin 2019

657	Gjoba dhe dëmshpërblime	LEK	2,066
658	Shpenzime të tjera korente	LEK	263,464
6582	Shpenzime per autofatura	LEK	296,688
			76,017,725

V Shpenzime Finaciare Lek 1,177,156

668	Shpenzime finaciare të tjera	LEK	1,716	
669	Humbje nga këmbimet dhe perkthimet valutore	LEK	620,582	
66901	Humbje nga azhornimi i Arkes/Bankes	LEK	791,544	
768	Të ardhura të tjera finaciare	LEK		2,003
769	Fitim nga kembimet valutore	LEK		215,639
76901	Fitime nga azhornimi i Arkes/Bankes	LEK		19,044
			1,413,842	236,686

TOTALI I SHPENZIMEVE 129,263,768 Lek

Rakordimi i Deklarimeve Tatimore me Shpenzimet

Deklarime Tatimore

Blerje me TVSH	16,835,872	Lek
Blerje me TVSH jo te Zbriteshme	13,391,637	Lek
Importe me TVSH	233,269	Lek
Totali	30,460,778	Lek

Keto te evidentuara ne Bilanc

Shpenzime blerje per aktivitetin	28,726,119	Lek
Shpenzime blerje per AQT	1,716,156	Lek
Dif,çmimi reference ne dogane	18,503	Lek

SHOQERIA “ IDRA “ SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Finaciare
Per vitin 2019

Totali	30,460,778	Lek
Pra Shpenzimet sipas Bilancit:		
Shpenzime blerje per Aktivit sipas FDP	28,726,116	Lek
Shpenzime te tjera (Analiza perkatese)	100,774,336	Lek
Zbritten te ardhura financiare	236,686	Lek
Totali sipas Bilancit	129,263,769	Lek

REZULTATI:

Te Ardhurat	145,345,967	LEK
Shpenzimet	129,263,768	LEK
fitimi i Vitit	16,082,199	LEK
Shpenzime te pazbriteshme	862,572	LEK
Fitimi Tatimor	16,944,771	LEK
Tatimi mbi fitimin 15 %	2,541,716	LEK
Fitimi Neto i Shoqerise	13,540,483	LEK

IV - INFORMACION SHPJEGUES PER FLUKSIN MONETAR

Pasqyra e Fluksit Monetar te vitit 2019 eshte pergatitur sipas formatit te percaktuar ne SKK Nr. 1, Metoda direkte. Sipas Pasqyres se Fluksit te Parase te vitit 2019 shoqeria paraqitet me nje rritje te parase ne vleren 5,182,131lek ne krahasim me nje vit me pare dhe gjendje te mjeteve monetare prej **14,594,068 Lek.ne fund te vitit 2019.**

SHOQERIA “ IDRA “ SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Finaciare
Per vitin 2019

V – INFORMACION SHPJEGUES PER NDRYSHIMET NE KAPITAL

Ne Pasqyren e Ndryshimeve ne Kapital per vitin 2019, shoqeria paraqitet:

Kapital i shoqerise ne vlere prej : 64,530,899

I	Gjendje ne fillim te vitit	29,225,000
	Kapitali dhe rezervat	29,125,000
	Kapitali I nenshkruar	100,000
II	Rezerva ligjore ne vlere prej	2,922,499
	Gjendje ne fillim te vitit	2,922,499,
	Shperndare gjate vitit	
III	Gjendje fitim i mbartur ne vlere prej	38,842,917
IV	Shperndare gjate vitit 2019	20,000,000
V	Fitim i vitit Ushtrimor ne vlere prej	13,540,483
	Pozicioni me 31 Dhjetor 2019	64,530,899

FINANCIERI

Donika MUSTAFA

Donika Mustafa
Kont. (R) / SHPK
K01 997631
