

Ref.

SHENIMET SHPJEGUESE**B**Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I

AKTIVET AFAT SHKURTERA

Aktivitet monetare

Banka

Banka

Nr	Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit
1	1	Bkt	Euro	AL7820511210203676CLPRC	7.90	121.77
2	2	Bkt	Leke	AL6820511210203676CLPRCLALLR		
3	3	Abi Bank	Euro	22610010016017	5,020.51	121.77
4	4	Abi Bank	Leke	22610010000013		
5	5	Abi Bank kred	Euro	22610041016015	(3.00)	121.77
6	6	Procredit	Leke	AL062091224000002202191	-	
7	7	Procredit	Euro	AL492091224000002402191	1,400.00	121.77
8	8	Procredit	Leke	AL922091224000002402191	-	
9	9	OTP	Leke	AL76213120140000000010		
10	10	OTP	Euro	AL76213120140000000010	(79.88)	121.77
	11	Intesa Sanpad	Leke	53150535301		
	12	Credins	Leke	889197		
	13	Credins	Euro	887566	4.42	121.77
	14	Intesa Sapaol	Euro	53150535302	(52.00)	121.77
		Raifassen	Euro		(1.31)	121.77
Total				Totali		

Arka

Nr	Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit
1	1	Arka ne Leke		
2	2	Arka ne Euro		
3	3	Arka ne Dollare		
Total		Totali		

**Investime**

- 1 Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit
- 2 Aksionet e veta
- 3 Te tjera Financiare

**Të drejta të arkëtueshme**

- 1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit
 - a >Llog./kerkesa te arktueshme klient per shitje

Nr	Pershkrimi	Vlera
1	Jedas shpk	396,000
2	Ac Com od	330,000
3	Shpejtimi Nt	11,562,915
5	Fondacioni C	454,822
6	Alajdin Isma	21,393,561
7	Flutura Rais	1,025,490

8	Dulla Konstr	3,092,625
10	komuna pris	609,800
11	Artpolis	43,436
15	Marsel Gash	5,240,569
17	Albania Holid	(412,623)
18	KF Skendera	698,540
20	Kliton Gjuzi	1,875,818
21	Maro 2017 s	459,300
27	KF Llapi 193	696,609
32	Auto star Alb	3,660,200
33	Saistours sp	12,028,873
34	Kosmonte F	30,070
35	CHE Albania	224,804
37	IMP Obiliq	97,630
39	Meti Tours	4,131,121
41	Shoqata Uni	151,229
42	Policia e Kos	154,778
43	Sirea Film	260,000
44	Universiteti	144,000
45	KB Kastrioti	28,621
46	Art Lock Dec	138,686
50	Shoqata e k	120,072
55	Drejtoria Ve	180,000
56	Nusret Ader	36,378
57	Next shpk	113,874
60	Shkolla Finla	51,538
61	Logic Inzher	174,125
62	Sindikata e f	433,897
63	KF ferizaj	1,581,145
64	Strukture 20	213,360
65	Jetmir Gash	3,686,231
66	K.F.Llamkas	437,630
67	ministra e d	1,436,058
68	Kisha Rreze	402,088
	Totali	77,383,270

b >Llog./kerkesa te arktueshme debitore te tjere (Furnitor parapagime)

c >Tatim mbi fitimin

Tatimi i derdhur paradhenie

Leke

Tatimi i vitit ushtrimor

Leke

Tatimi i per tu paguar

Leke

Tatim rimbursuar

Leke

Tatim nga viti kaluar

Leke

d >TVSH

Tvsh e zbriteshme ne celje te vitit

Leke

Tvsh e zbriteshme ne Blerje gjate vitit

Leke

Tvsh e pagueshme ne shitje gjate vitit

Leke

		Tvsh e zbriteshme ne mbyllje te vitit		Leke		
e		>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve				
2		Nga njësiti ekonomike brenda grupit				
3		Nga njësiti ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse				
4		Të tjera				
5		Kapital i nënshkruar i papaguar				
► Inventarët						
1		Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme				
2		Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte				
3		Produkte të gatshme(Apartament e njesi sherbimi per shitje)				
4		Mallra				
5		Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)				
6		AAGJM të mbajtura për shitje				
7		Parapagime për inventar				
8		Inventar imet(amortizueshem)				
► Shpenzime të shtyra(shpenzime periudha te ardhshme)						
► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara						
TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA						
Aktivët Afatgjatë						
► Aktive financiare						
1		Tituj pronësie në njësiti ekonomike brenda grupit				
2		Tituj të huadhënies në njësiti ekonomike brenda grupit				
3		Tituj pronësie në njësiti ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse				
4		Tituj të huadhënies njësiti ekonomike ka interesa pjesëmarrëse				
5		Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjatë				
6		Tituj të tjerë të huadhënies				
► Aktivët materiale						
1		Toka				
2		Ndërtesa				
3		Impiante dhe makineri				
4		Të tjera Instalime dhe pajisje				
5		Makineri pune, paisje, informatike dhe transporti				
6		Parapagime për aktive materiale dhe në proces				
viti ushtrimore 2018						
Nr	Emertimi	Vlera	shtesa	paksime	amortisim	VI.mbetur
1	Ndërtesa	445,787,654			54,293,955	391,493,699
2	Makineri pune	57,492,849			21,064,885	36,427,964
Totali		438,224,041	16,139,773	-	26,442,152	427,921,662
Viti paraardhes 2019						
Nr	Emertimi	Vlera	shtesa	paksime	amortisim	VI.mbetur
1	Ndërtesa	391,493,701			19,574,685	371,919,016
2	Makineri pune	36,427,964	9,354,510	4,148,083	7,845,630	33,788,761

Totali	427,921,662	9,354,510	4,148,083	27,420,315	405,707,777
---------------	--------------------	------------------	------------------	-------------------	--------------------

- ▶ **Ativet biologjike**
- ▶ **Aktive jo materiale:**
 - 1 *Koncesione,patenta,liçenca,marka tregtare,të drejta të ngjashme*
 - 2 *Emri i Mirë*
 - 3 *Parapagime për AAJM*
- ▶ **Aktive tatimore të shtyra**
- ▶ **Kapitali i nënshkruar i papaguar**

TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA

AKTIVE TOTALE

- ▶ **Detyrime afatshkurtra:**
 - 1 *Titujt e huamarrjes*
 - 2 *Detyrime ndaj institucioneve të kredisë*
 - 3 *Arkëtime në avancë për porosi*
 - 4 *Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit*
>Te pagueshme ndaj furnitoreve

Nr	Pershkrimi	Vlera	Nr	Pershkrimi	Vlera
1	oshee	1721600	26	Metaj Group	4944846
2	Vodafone sha	8941	27	Dulla Konstruksion	1576996
3	Adriana Habi	932820	28	Petrol Gas	2364902
4	UKD	980568	29	Mehmet Reci	668100
5	Co Casa shpk	440784	30	Elez Lala	600000
6	Albsig sha	926193	31	Intours Albania shpk	1240000
7	LM Comercia	343800	32	Raiffesisen Leasing	4059881
8	Elektromagjia	306439	33	DE holding shpk	355440
9	Silvana Cifliga	288000	34	Primoal shpk	-266287
10	Pun. Arti. Xhe	7066770	35	Fatjon Zepaj	193664
11	Auto Star Alb	-82219	36	Illir Gjoni	11349317
12	Mireli shpk	1940025	37	haki sinani	3228557
13	Arfanet shpk	7033174	38	Isak Karaboja	5714275
14	Ismet Tatani	348000	39	Delta sha	-972919
15	Albana Gips s	5826257	40	Fatbadha Çoba	303437
16	Top Standart	760550	41	urimi shpk dures	-5608744
17	Golden Casa s	3645600	42	Eme Ashensor Group shpk	2677006
18	Bonita blerje	22973890	43	Brunes shpk	2806477
19	Albamer shpk	1980000	44		35,234,948
Totali 1		57,441,192	Totali 1 + 2		92,676,140

>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve

>Debitore dhe Kreditore te tjere (hua)

Nr	Pershkrimi	Vlera
1	Mikail Janila	4,252,950
2	Kastriot Leka	119,151,288

3	alimashi hua	4,936,800
4	mail Sopi hua	2,513,000
Totali		130,854,038

- 5 Dëftesa të pagueshme
- 6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit
- 7 Të pagueshme njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse
- 8 Të pagueshme ndaj punonjësve e sigurimeve shoqërore/shëndet.
Të pagueshme ndaj punonjësve
Të pagueshme ndaj sigurimeve shoqërore/shëndetsore
- 9 Të pagueshme për detyrimet tatimore
>Detyrime tatimore per TAP-in
>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin
>Detyrime tatimore per TVSH-ne
>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim

▶ **Të pagueshme për shpenzime të konstatuara**

▶ **Të ardhura të shtyra**

▶ **Provizione**

Totali i Detyrimeve afatshkurtera

▶ **Detyrime afatgjata:**

- 1 Titujt e huamarrjes(Huamarrje nga bankat)

Nr	Pershkrimi	Vlera.lek	
a-	kredia Abi bai	103,733,998	
b-	Procredit	1,301,952	
c	SOCIETEEURO	75,631,542	
Totali		180,667,492	-

- 2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë
- 3 Arkëtimet në avancë për porosi
- 4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit
- 5 Dëftesa të pagueshme
- 6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit
- 7 Të pagueshme njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse
- 8 Të tjera të pagueshme(Ortake)

▶ **Të pagueshme për shpenzime të konstatuara**

▶ **Të ardhura të shtyra**

▶ **Provizione:**

- 1 Provizione për pensionet
- 2 Provizione të tjera

▶ **Detyrime tatimore të shtyra**

Totali i Detyrimeve afatgjata

DETYRIMET TOTALE

▶ **Kapitali dhe Rezervat**

- ▶ **Kapitali i Nënshkruar**
- ▶ **Primi i lidhur me kapitalin**
- ▶ **Rezerva rivlerësimi**
- ▶ **Rezerva të tjera**
 - 1 *Rezerva ligjore*
 - 2 *Rezerva statutore*
 - 3 *Rezerva të tjera*

▶ **Fitimi i pashpërndarë**

▶ **Fitim / Humbja e Vitit**

Totali i Kapitalit

TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT

- Fitimi i ushtrimit Leke
- Shpenzime te pa zbriteshme Leke
- Fitimi para tatimit Leke
- Tatimi mbi fitimin Leke
- Fitimi i neto Leke

Rakordimi I blerjeve FDP me PF viti 2018 dhe analiza furniturave

Nr	blerjet	vlera pa tvsh	Deklarime ne	vlera	Diferenca
1	Bl.Perjashtua	35,664,866	Blerje mallra	69050047	Deklarime
2	Importe		Blerje l.e pare	13,825,662	PF
3	Bl.tatueshme	82,246,416	Furnitrura(604	11,889,508	
	Totali	117,911,282	Furnitrura(618	4,045,878	shtese aktive
			Furnitrura(638	1,700	shtesa inventarit te imet
			sh.panjoh(657	93600	parapagime
			Pol sigurimi(6	1,536,789	Ndertim per vete
					Shp te periudhave te ardh
					Totali
			shuma totale	100,443,184	

Shpenzime te deklaruar me fatura blerje ne PF
 Shpenzime sipas PASH
 Diferenca perbehet
 Taksa bashkie dhe te ngjashme 638
 Shpenzime me banke 616
 Penalitete 657
 Shp per udhetime e dieta 625
 Shpenzime të personelit
 Shpenzime konsumi dhe amortizimi
 Ndryshim gjendjes

Shpenzime financiare

vlera e aam te shitur

Totali

Te ardhura sipas SIT 196 577 363 leke

Te ardhura sipas PF 184 996 240 leke

Diferenca 11 581 123 leke qe perbehet nga parapagimi i vitit 2019

Parapagimet 11576416 **saistours**

dif konv, Saist 4707

Totali 11581123

Dif konvertimi te cilat jane pasqyruar ne PF si te ardhura nga konvertimi

C **Shënime të tjera shpjeguese**

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

10,065,430

10,065,430

Vlera ne
leke

962

17,707

611,348

9,201,370

(365)

-

170,478

-

71,793

(9,727)

2,918.76

4,739

538

(6,332)

(160)

10,065,430

-

Vlera ne
leke

-

-

-

-

110,525,294

110,525,294

77,383,272

-
-
3,059,902.00
(1,996,847)
(853,543)

(1,916,598)
33,142,022
39,389,210
16,449,266
(22,696,454)

33,142,022

24,209,643

54,497

-

718,970

23,436,176

8,042,220

152,842,587

405,707,777

371,919,016

33,788,761

405,707,777

558,550,364

239,440,828

223,530,179

92,676,141

130,854,038

15,055,807

14,745,280

310,527

854,842

1,300

853,542

-

239,440,828

215,876,577

180,667,492

23,632,669

11,576,416

215,876,577

455,317,405

100,000

10,000

10,000

92,930,223

10,192,736

103,232,959

558,550,364

12,189,584

1,122,729

13,312,313

1,996,847

10,192,736

17,468,098

117,911,282

100,443,184

9,354,512

7,463,733

649,734

17,467,979

100,443,184

172,806,657

72,363,473

1,711,165

418,541

1,029,129

7,776,000

16,621,799

31,413,426

550,660

8,694,670

4,148,083

72,363,473

