

**TE TJERA SHENIMET
likujditete**

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Para ne dore	17,185	19,984
Para ne Banka	8,436,825	51,766,553
Totali	8,454,010	51,786,536
	0	0

Magazinat

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Mallra	78,756,113	62,805,463
Parapagesa per blerje malli	3,233,400	5,496,364
Iventar I imet	6,997,740	7,500
Parapagime dhe shpenzime te shtyra	978,643	2,049,729
Totali	89,965,896	70,359,056
	0	0

Klientet

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Kerkesa te arketueshme	17,453,906	31,143,618
Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme	1,032,889	1,902,985
Totali	18,486,795	33,046,603

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
REAS SHPK	5,908,643	7,869,031
FLORYHEN E	3,805,617	5,003,511
VEZA MENGJESIT	(771,231)	(395,314)
AGRIZO SHPK	394,680	394,680
DARDHA BIO SHPK	1,361,498	288,000
Veza e Fresket	2,091,065	
A.K KANINA	603,712	603,712
ARNA SHPK	326,800	567,700
GENCI KONDAKCIU	509,764	509,764
R.E.N.S. 2015	259,020	146,520
AGROTEK ALB		81,600
MIREL PASHA	282,970	282,970
SHTEPIA ZOGJVE		3,600
TRIS ALB	555,470	600
INDUSTRIA GREKO-SHQIPTARE E FOR	695,002	814,002
ATLIU FARM	66,240	
AIBA SHPK	421,517	1,147,525
INTERVET HELLAS AE	519,085	215,746
ILIR GISHTA		2,000



Donata Shehadula

HYMAR GROUP	42,000	77,200
Te ndryshme	(3,366)	485
ARDITA KRASNIQI	(7,677)	(7,652)
SEMA RRUKAJ (FERMER)	113,100	169,430
IMIFARMA	19,993	11,785
VETEFARM-JUGU SHPK	54,000	13,189,720
IMPULS	167,003	128,003
KORCA FARM	39,000	39,000
Totali	17,453,906	31,143,618
	(0)	(0)

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
ROUSSELOT ISLE S/L SOURGUE SAS		1,579,999
PFIZER ANIMAL HEALTH SA	764,337	479,818
VETOS FARMA		484,769
Furnitor te ndryshem	46,285	210,505
TECNO POULTRY EQUIPMENT SPA	121,770	
PREMIX SRL	511,434	
CHOPPER HOUSE	1,217,700	
IWAI AND CO JAPAN	571,874	2,741,272
Totali	3,233,400	5,496,364
	(0)	(0)

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Tatim Fitimi		1,752,248
TVSH	870,785	
Mbipagese ne dogane	162,104	150,738
Totali	1,032,889	1,902,985
	0	0

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Shpenzime periudhave te ardheshme	978,643	2,049,729
Totali	978,643	2,049,729

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Furnitoret		
Hua Bankare	(0)	460
Te pagueshme ndaj furnitoreve	1,534	11,022,626
Te pagueshme ndaj punonjeseve	0	242,915



Donata Shehdule

Detyrime tatimore	769,451	581,638
Te tjera detyrime	3,816,897	53,969,466
Parapagime te Arketuara	31,667	0
Totali	21,089,548	65,817,105

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Hua private	3,816,897	53,969,466
Totali	3,816,897	53,969,466

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
ZOETIS BELGIUM SA	1,082,683	1,298,870
KEPRO	130,911	3,438,116
LKW BAUER GMBH	519,471	
ATLIU FARM SHPK	855,300	
NORBROOK	2,755,922	1,709,675
AGROVIT		
SECOM SRL	3,339,467	1,982,165
NRG SHPK		848,160
LEK VETERINA DOO	977,325	528,287
INTERVET	4,402,732	337,246
S.C.CRIDA PHARMA S.R.L	651,840	
VETOS FARMA	310,376	
DIAMANT SHPK	193,712	351,260
SKY NET LOGISTIC	760,882	99,464
Furnitor te ndryshem	490,913	429,383
	16,471,533	11,022,626

(0) 0

Tatime dhe Taxa

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Tatim Page	32,752	28,851
Sigurime shoqerore	69,994	69,994
Tatim Fitimi	631,038	0
TVSH		472,610
Tatim Burim	35,667	10,183
Totali	769,451	581,638
	0	0



31 Dhjetor 2019

31 Dhjetor 2018

Denata Shehdula

Shehdula

Shitje ilaçe veterinare	170,367,224	157,694,903
Totali	170,367,224	157,694,903

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Te tjera sherbime	81,333	1,250
Shitje Automjete	734,325	
Totali	815,658	1,250

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
kosto mallrave te shitura	131,669,836	123,717,269
Totali	131,669,836	123,717,269
	131,669,836	123,717,269

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Paga	5,859,320	5,520,567
Sigurime shoqerore	979,700	864,974
Totali	6,839,020	6,385,541
	0	0

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Shpenz Regjistrim Medikamentesh	1,049,369	1,232,468
Energji	80,831	163,037
Qira	1,807,740	1,253,853
Blerje dhe Sherbime te tjera	5,354,240	3,334,517
Dieta	495,780	431,550
Shpenz Postare	391,282	286,567
Shp Bankare	295,568	210,939
Taksa	1,899,486	873,424
Kosto shitje AAM	1,831,991	0
Gjoha& te tjera te pa zbriteshme	41,000	266,599
Totali	13,247,287	8,052,954
	0	0



Demata Shehdula

31 Dhjetor 2018

Fitim nga kembime valutore	178,064	817,747
Te ardhura nga interesat	229	307
Zbritje nga furnitoret	6,290,954	0
Humbje nga kembime valutore	(2,202,989)	(3,664,823)
Totali	4,266,259	(2,846,769)
	0	0

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Fitim Bruto	22,342,807	15,626,411
Shpenzime te pa njohura	1,138,666	266,599
Baza llogaritjes Tatimit	23,481,474	15,893,010
% e tatim Fitimit	15%	15%
Tatim Fitimi	3,522,221	2,383,951
Fitimi NETO	18,820,586	13,242,460
	0	0



Denatë Shehdula

"SHEHDULA" Sh.p.k Durrës
Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2019

**1. Organizimi, Objekti dhe Kontributet, Pronesia mbi aktivet,
Kapitali dhe Administrimi**

Organizimi

Shoqeria "Shehdula" sh.p.k eshte krijuar si shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me ortak te vetem, me Vendim te Gjykates Tirane Nr.9449 dt.06.03.1995. Me vendim Nr.9449/1 dt 26.09.2000 eshte bere shitja e kuotave ne masen 50% dhe shoqeria eshte shnderuar ne shoqeri me dy ortak, dt 6.02.2008 eshte shtuar kapitali dhe shoqeria eshte kthyer me tre ortak. Veprimtaria e saj rregullohet sipas dispozitave perkatese te Ligjit Nr.9901 dt.14.04.2008, nga statuti i saj dhe legjislacioni ne fuqi.

Objekti dhe Kontributet

Shoqeria "Shehdula" sh.p.k ka si objekt veprimtarine ne: Tregetimin me shumice e pakice per import exportin e mallrave te ndryshme industriale ushqimore, prodhimeve bujqesore e blektorale, materiale te ndertimit, paisje elektroshtepijake, makineri e pjese nderimi, mobileri, metrazhe, konfeksione, pije te ndryshme, medikamente veterinare e humane (per njerez), kimikate.....

Kontributi ne shoqeri perfaqesohet nga kapitali i tre ortakëve.

Pronesia mbi Aktivet

Shoqeria zhvillon aktivitetin e saj ne ndertese ne pronesi te saj. Aktivet e saj perbehen nga ndertesa, mjete transporti , dhe inventar ekonomik.

Kapitali

Kapitali i shoqerise prej 85,573,000 eshte kapitali i regjistruar ne Qendren Kombetare te Regjistrimit.

	Pjeset	Kapitali
Z. Ilir SHEHDULA	30	25,671,900
Znj. Denata SHEHDULA	35	29,950,550
Z. Dardan SHEHDULA	35	29,950,550
	<u>100</u>	<u>85,573,000</u>

Filiali

Shoqeria ka filial ne Tirane.

Administrimi

Shoqeria drejtohet nga:

- Asambleja e Ortakëve .
- Administratori i cili eshte ortak ne shoqeri. Shoqeria drejtohet nga administratori te cilit i perkasin te gjitha kompetencat per drejtimin ekzekutiv te pergjithshem.

Numuri mesatar i punonjesve per vitin 2019 eshte 8.9 punonjes.



Denata Shehdula

"SHEHDULA" Shpk Durrës

Shenime per Deklarimet Financiare Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2019

2. Zbatimi i rregullave te mbajtjes se kontabilitetit

Kontabiliteti eshte organizuar dhe mbajtur ne pajtim me kerkesat e ligjit Nr. 25/2018 date 10.05.2018 "Per kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare". Veprimet jane regjistruar ne menyre kronologjike. Çdo veprim eshte mbeshtetur ne dokumenta justifikuese. Veprimet jane ngurtesuar me 31 dhjetor 2019.

3.Politikat Kryesore Kontabel

3.1 Bazat e pergatitjes

Deklarimet financiare te bashkangjitura jane pergatitur ne baze te rregjistrimeve kontabel te mbajtura per qellime te kontabilitetit te vendit konform Ligjit 25/2018 date 10.05.2018 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare". Pasqyrat Financiare te fund vitit jane paraqitur ne formatin e paraqitur ne Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne fuqi (SKK 2).

Sipas parimeve te kontabilitetit ne Shqiperi deklarimet financiare jane pergatitur mbi bazen e konceptit te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara.

Pergatitja e pasqyrave Financiare ne perputhje me kerkesat e SKK, kerkon perdorimin e disa vleresimeve kontabile te rendesishme. Kjo gjithashtu kerkon qe manaxhimi i Shoqerise te jape gjykimin e saj mbi zbatimin e politikave kontabile te saj. Fushat te cilat kerkojne nje shkalle te larte ose komplekse te gjykimit ose ato per te cilat vleresimet apo supozimet jane te rendesishme per hartimin e pasqyrave financiare paraqiten ne shenime.

Shpenzimet qe lidhen me te ardhurat e fituara gjate periudhes raportuese njihen ne te njejten periudhe kontabel si dhe te ardhurat perkatese.

Shpenzimet e kryera gjate nje periudhe raportuese, qe ndryshon nga periudha kur ato i sjellin perfitime njesise ekonomike raportuese, rregjistrohen si shpenzime pikerisht ne periudhen kur merren perfitimet.

Mbajtja e kontabilitetit, i cili perfshin si regjistrimet kontabel dhe sistemin e tij, mbahen ne menyre te kompjuterizuar, me ane te nje programi te kontabilitetit.

Deklarimet financiare jane shprehur ne Leke, e cila eshte monedha shqiptare.

Nje permbledhje te pjeses me te madhe te politikave kontabel mbi bazen e te cilave jane pergatitur deklarimet financiare jane paraqitur sa me poshte:

3.2 Instrumentat financiare

Kompania ka vetem instrumenta financiare jo derivative, perfshire dhe kerkesa nga kliente dhe kerkesa te tjera, mjete likuide dhe te ngjashme me to, huamarrje dhe huadhenie, furnitore dhe te tjera detyrime.

Instrumentat financiare jo-derivative njihen, fillimisht, me vleren e drejte plus, çdo kosto te drejtperdrejte transaksioni te lidhura me to, pervec atyre te pershkruara me poshte. Ne vazhdim te njohjes fillestare instrumentat financiare vleresohen si me poshte.

Nje instrument financiar njihet nese kompania eshte pale ne kushtet e kontrates. Aktivitetet financiare nuk njihen nese te drejtat e Kompanise mbi rrejdhat e ardhshme te parase te gjeneruara nga aktivi financiar kane mbaruar ose nese kompania i transferon aktivite financiare nje pale te trete pa mbajtur te drejtat e kontrollit ose ne thelb te gjitha rreziqet dhe perfitimet nga aktivi. Blerja dhe shitja normale e aktiveve financiare kontabilizohet ne daten e shitblerjes psh. daten ne te cilen kompania vendos vete te bleje apo te shese aktivet. Detyrimet financiare nuk njihen me nese detyrimet e Kompanise e specifikuara ne kontrate mbarojne afatin ose shlyen ose anulohen.

Mjetet Monetare



Denata Shehdula

"SHEHDULA" Shpik Durrës

Shenime per Deklarimet Financiare

Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2019

Zeri para ne dore dhe te ngjashme perfshin parate ne dore, depozita rrjedhese ne banka, te tjera investime afatshkurtra shume likuide me afat maturimi tremujor ose me pak.

Kerkesa per t'u arketuar

Kerkesat per t'u arketuar afatshkurtera jane paraqitur ne bilanc me kosto te amortizuar, pra me vleren e koston se tyre minus provizionet e krijuara per renie ne vlere. Provizione te lejuara mund te llogariten, per shumate e vleresuara si te rikuperueshme, ne fitim humbje kur ekziston nje evidence objektive qe keto kerkesa jane zhvleresuar me pare.

Detyrime te pagueshme

Detyrimet per tu paguar dhe te tjera detyrime paraqiten me vleren e drejte te tyre dhe me pas maten me vleren e tyre te amortizueshme.

Huate bankare dhe te tjera

Ne vazhdim te njohjes fillestare, huate bankare dhe te tjera paraqiten me kosto te amortizueshme duke njohur çdo diference midis koston dhe vleres se rikuperueshme ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve gjate periudhes se huamarrjes ne baze te nje interesi efektiv.

Te tjera

Te tjera instrumenta financiare jo-derivative maten me kosto te amortizueshme duke perdorur metoden e interest efektiv, minus cdo humbje nga zhvleresimi.

Kontabilizimi i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare sqarohet ne piken 2.8.

Aktivet financiare klasifikohen si detyrime afatshkurtra pervec rasteve kur kompania ka te drejte te pakushtezuar te ndryshoje marreveshjen e huase per te pakten 12 muaj pas dates se bilancit.

3.3 Inventaret

Inventaret maten fillimisht me kosto. Pas njohjes fillestare te tyre Shoqeria vlereson inventarin me vleren me te ulet midis koston dhe vleres neto te realizueshme. Vlera neto e realizueshme i referohet vlerës neto që njësia ekonomike raportuese pret të përfitojë nga shitja e inventarit, në rrjedhën normale të biznesit.

Inventaret i nenshtrohen testit te zhvleresimit ne daten embylljes se bilancit. Shuma e Zhvleresimit njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve atehere kur ka faktore te objektive qe tregojne qe inventaret jane zhvleresuar.

3.4 Aktivet Afatgjata Materiale

Ne bilanc AAM paraqiten me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.

Aktivet Afatgjata Materiale jane vleresuar me koston e blerjes dhe kosto te tjera te drejtperdrejta qe lidhen me sjelljen e aktivitetit ne kushtet e nevojshme per funksionimin e tij.

Metoda per llogaritjen e amortizimit eshte mbi bazen e metodës zbritese.

Toka dhe Ndertimet ne Proces, si dhe parapagimet furnitoreve nuk amortizohen.

Fitimet dhe humbjet nga nxjerrja jashte perdorimit percaktohen nga krahasimi i perfitimeve me vleren e tyre kontabel. Keto perfshihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

3.5 Aktivet Afatgjata Jo-Materiale

Eshte perfshire ne kete ze nje program financiar.

Amortizimi njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve ne baze lineare mbijeten e dobishme te aktiveve afatgjate jomateriale nga data qe ato jane gati per perdorim. Per vitin eshte bere perllogaritja e amortizimi dhe rendimi i saj ne shpenzime.



Donata Shehdula

“SHEHDULA” Shpk Durrës
Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2019

3.6 Kuotat e kapitalit

Kuotat e thjeshta njihen si kapital. Kuota perbehen nga tre pjese.

3.7 Zhvleresimi i aktiveve jo financiare

Vlerat kontabile te aktiveve jofinanciare te Kompanise, pervec inventareve dhe tatimeve te shtyra rishikohen ne cdo date raportimi per te pare nese ka ndonje tregues per zhvleresim. Nese ekziston ndonje tregues i tille atehere vleresohet vlera e rikuperueshme e aktivitetit. Humbja nga zhvleresimi njihet nese vlera kontabile e nje aktiviteti eshte me e madhe se vlera e rikuperueshme e tij. Humbjet nga zhvleresimi njihen ne fitim ose humbje.

Vlera e rikuperueshme e nje aktiviteti eshte me e madhe mes vleres se tij ne perdorim dhe vleres se drejte minus kostot e shitjes. Ne matjen e vleres ne perdorim, flukset e pritshme te parase skontohen ne vleren e aktuale duke perdorur normene skontimit perpara taksat qe paraqet vleresimin e tregut per vleren ne kohe te parase dhe riskun specifik te aktivitetit.

Per humbjet nga zhvleresimi te njohura ne periudhat e meparshme vleresohet ne cdo date raportimi nese ka ndonje tregues sipas te cilit humbja eshte ulur ose nuk ekziston me. Nje humbje nga zhvleresimi anulohet nese kane ndodhur ndryshimet ne vleresimet e bera per percaktimin e vleres se rikuperueshme. Nje humbje nga zhvleresimi anulohet deri ne ate mase qe vlera kontabel e aktiveve te mos kaloje vleren kontabel te aktiveve, minus amortizimin, qe do te ishte percaktuar nese zhvleresimi nuk do te kishte ndodhur.

3.8 Zhvleresimi i aktiveve financiare

Nje aktiv financiar zhvleresohet nese ekzistojne tregues sipas te cileve nje ose disa ngjarje kane pasur nje ndikim negativ ne vleresimin e fluksesve te ardhshme te parase prej atij aktiviteti.

Humbja nga zhvleresimi ne rastin e nje aktiviteti financiar te vleresuar me kosto te amortizuar llogaritet si diference midis vleres kontabel (neto) dhe Vleres aktuale te fluksesve te pritshme te parase te skontuara me normen efektive te interesit.

Aktive financiare te nje rendesie te vecante testohen per zhvleresim ne menyre te vecante. Pjesa tjeter e aktiveve vleresohen se bashku, ne grupe qe kane karakteristika te ngjashme te riskut. Te gjitha humbjet nga zhvleresimi njihen ne fitim ose humbje.

Humbja nga zhvleresimi mund te anulohet nese ajo mund te lidhet objektivisht me nje ngjarje te ndodhur pasi njohjes se zhvleresimit. Per aktivet financiare te vlersuara ne kosto te amortizuara anulimi i zhvleresimit njihet ne fitim humbje.

3.9 Njohja e te ardhurave

Te ardhurat jane hyrje bruto te perfitimeve ekonomike gjate periudhes, te cilat vijne nga veprimtaria e zakonshme e nje njesie ekonomike kur keto hyrje sjellin rritje ne kapitalin neto, pervec rritjeve qe lidhen me kontributet nga pjesemarrësit ne kapital. Te ardhurat perfshijne vetem vleren e drejte te perfitimeve ekonomike te marra dhe ato qe jane per t'u marre nga shitja e mallrave dhe shërbimeve gjate aktivitetit te zakonshem te Kompanise.

Te ardhurat perfshijne shumat neto pa perfshire shumat e mbledhura per llogari te palëve të treta si taksat e shitjes, taksat e mallrave, produkteve dhe shërbimeve, si dhe tatimi i vlerës së



Denata Shehdula

“SHEHDULA” Shpk Durrës

Shenime per Deklarimet Financiare

Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2019

shtuar, te cilat nuk janë përfitime ekonomike që hyjnë në njësinë ekonomike dhe nuk sjellin rritje të kapitalit neto.

Ne lidhje me shitjen e mallrave, te ardhurat jane njohur kur ndryshimi i pronesisë se bashku me riskun qe vjen nga ky ndryshim, jane transferuar tek bleresi.

3.10 Shpenzimet

Shpenzimet jane njohur mbi bazen e te drejtave te konstatuara. Shpenzimet per kerkime e zhvillime pergjithesisht jane ngarkuar ne llogarine e shpenzimeve ne periudhen se ciles i perkasin.

3.11 Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Te ardhurat financiare permbledhin te ardhurat nga interesi nga fondet e depozituara ne banka, fitimet nga shitja aktiveve financiare te mbajtura per shitje, si dhe fitimet nga kembimet valutore. Te ardhurat nga interesi njihen si detyrime atehere kur perdoret metoda e interesit efektiv.

Shpenzimet financiare paraqesin shpenzimet per interesat nga huate, humbjet nga kembimet valutore, si dhe humbjet nga zhvleresimet a aktivave financiare. Gjithe kostot e huamarrjeve njihen ne humbje fitime mbi bazen e perdorimit te metodës se interesit efektiv.

3.12 Tatimi mbi fitimin aktual dhe i shtyre

Shpenzimi (e ardhura) tatimore përmban shpenzimin tatimor aktual (të ardhurën tatimore aktuale) dhe shpenzimin tatimor të shtyrë (të ardhurën tatimore të shtyrë). Shpenzimet qe lidhen me tatimin mbi te ardhurat paraqitet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve pervec rasteve kur ai lidhet me zerat e kapitalit dhe ne kete rast paraqitet direkt ne kapital.

Shpenzimi tatimor aktual eshte shuma e tatimit qe pritet te paguhet bazuar ne te ardhurat e vitit ushtrimor, shkallen tatimore qe zbatohet ne ditën e raportimit si dhe cdo korrigjim te detyrimeve tatimore te viteve paraardhese. Tatimi i shtyre njihet duke perdorur metodën e pasivit të bilancit, duke marre si diference te perkohshme diferencat midis bazës tatimore të një aktivi ose pasivi dhe vlerës së tij kontabël neto në bilanc. Tatimi i shtyre llogaritet duke u bazuar ne shkallen tatimore, te percaktuar nga ligjet qe jane ne fuqi, qe pritet te jete e zbatueshme ne momentin kur diferenca e perkohshme do te zhduket.

Kompania njeh aktivin për tatim të shtyrë vetëm për atë sa është e mundur që fitimet e tatueshme të ardhshme jenë të disponueshme kundrejt të cilave të mund të përdoret aktivi tatimor i shtyrë. Vlera kontabël e një aktivi tatimor të shtyrë duhet të rishikohet në çdo datë të bilancit. Një njësi ekonomike do të zvogëlojë vlerën kontabël të një aktivi tatimor të shtyrë për atë sa nuk ka më mundësi që fitim i tatueshëm i mjaftueshëm të jetë i disponueshëm për të lejuar përfitimin e përdorimit të një pjese ose i të gjithë atij aktivi tatimor të shtyrë. Çdo zvogëlim i tillë do të rimerret deri në masën që bëhet i mundur disponimi i fitimit të tatueshëm të mjaftueshëm.

3.13 Transaksionet me monedhat e huaja

(a) Monedha e perdorur dhe raportuese

Zerat e perfshire ne pasqyren financiare te seciles prej njesive ekonomike te grupit maten ne monedhen baze te mjedisit ekonomik ne te cilen njesia ekonomike vepron (monedha ne perdorim). Pasqyrat e financiare raportohen ne Leke (ALL), e cila eshte monedha e perdorur dhe raportuese e Kompanise.



Dona Sheddula

“SHEHDULA” Shpk Durrës
Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2019

(b) Transaksionet dhe Gjendjet

Transaksionet ne monedha te huaja konvertohen ne monedhen e perdorur duke perdorur kurset e kembimit ne daten e kryerjes se transaksionit. Fitimet dhe humbjet qe rezultojne nga kryerja e transaksioneve ne monedhe te huaj dhe nga konvertimi i aktiveve monetare dhe detyrimeve ne monedhe te huaj me kursin e kembimit te fund-vitit njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e kembimit me te rendesishme jane :

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2019
Euro	123.42	121.77
USD	107.82	108.64

4.Verifikimi i grupeve, rubrikave dhe posteve te bilancit

Celja e vitit 2019 eshte e njejte me mbylljen e vitit 2018. Shumat e kolones “Periudhe raportuese” si ne aktiv dhe ne pasiv te cilat kapin shumen 125,483,906 leke vlere e cila ka ulje nga viti kaluar 39,149,431 leke.

5. Aktivet Afatshkurter

5.a Mjetet monetare perfaqeson vlerat ne banke dhe ne arke.

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Para ne dore	17,185	19,984
Para ne Banka	8,436,825	51,766,553
Totali	8,454,010	51,786,536

Shoqeria ka llogari likuiduese ne Intesa Sanpaolo Bank, Raiffeisen bank dhe ProCredit Bank.

5.b Aktive te tjera afatshkurter financiare perfaqesojne, kliente te pa arketuar dhe vleren e taksave te tjera

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Kerkesa te arketueshme	17,453,906	31,143,618
Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme	1,032,889	1,902,985
Totali	18,486,795	33,046,603

5.b.1. Llogaria Kerkesa te arketueshme detajohet:



Denaba Shehdula

"SHEHDULA" Shpk Durrës

Shenime per Deklarimet Financiare

Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2019

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
REAS SHPK	5,908,643	7,869,031
FLORYHEN E	3,805,617	5,003,511
VEZA MENGJESIT	(771,231)	(395,314)
AGRIZO SHPK	394,680	394,680
DARDHA BIO SHPK	1,361,498	288,000
Veza e Fresket	2,091,065	
A.K KANINA	603,712	603,712
ARNA SHPK	326,800	567,700
GENCI KONDAKCIU	509,764	509,764
R.E.N.S. 2015	259,020	146,520
AGROTEK ALB		81,600
MIREL PASHA	282,970	282,970
SHTEPIA ZOGJVE		3,600
TRIS ALB	555,470	600
INDUSTRIA GREKO-SHQIPTARE E FORAGJEREVE	695,002	814,002
ATLIU FARM	66,240	
AIBA SHPK	421,517	1,147,525
INTERVET HELLAS AE	519,085	215,746
ILIR GISHTA		2,000
HYMAR GROUP	42,000	77,200
Te ndryshme	(3,366)	485
ARDITA KRASNIQI	(7,677)	(7,652)
SEMA RRUKAJ (FERMER)	113,100	169,430
IMIFARMA	19,993	11,785
VETEFARM-JUGU SHPK	54,000	13,189,720
IMPULS	167,003	128,003
KORCA FARM	39,000	39,000
Totali	<u>17,453,906</u>	<u>31,143,618</u>

5.b.2. Llogari Kerkesa te tjera te arketueshme detajohet:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Tatim Fitimi		1,752,248
TVSH	870,785	
Mbipagese ne dogane	162,104	150,738
Totali	<u>1,032,889</u>	<u>1,902,985</u>

5.c Inventaret perfaqesojne gjendjen e inventareve dhe te parapagesave per blerje mallrash si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Mallra	78,756,113	62,805,463



Denata Shehdula

“SHEHDULA” Shpk Durrës
Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2019

Parapagesa per blerje malli	3,233,400	5,496,364
Iventar I imet	6,997,740	7,500
Parapagime dhe shpenzime te shtyra	978,643	2,049,729
Totali	89,965,896	70,359,056

Inventari eshte vleresuar me koston e blerjes.

Parapagesat per blerje malli dhe sherbimi detajohen:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
ROUSSELOT ISLE S/L SOURGUE SAS		1,579,999
PFIZER ANIMAL HEALTH SA	764,337	479,818
VETOS FARMA		484,769
Furnitor te ndryshem	46,285	210,505
TECNO POULTRY EQUIPMENT SPA	121,770	
PREMIX SRL	511,434	
CHOPPER HOUSE	1,217,700	
IWAI AND CO JAPAN	571,874	2,741,272
Totali	3,233,400	5,496,364

6.1 Aktive Afatgjata Jo Materiale

Aktivet afatgjata jo material detajohen si me poshte:

	<u>Programe</u>
Aktive te Patrupezuara	
Gjendje ne 01.01.2019	126,250
Shtesa	46,506
Pakesime	0
Gjendje 31.12.2019	162,756
Amortizimi	
Gjendje ne 01.01.2019	57,871
Shtesa llogaritur	15,733
Pakesime	
Gjendje ne 31.12.2019	73,604
Vlera neto 01.01.2019	58,3798
Vlera neto 31.12.2019	89,152



Denata Shehdula

(Handwritten signature)

Shoqëria "SHEHDULA" sh.p.k Durres
 Shenime per Deklarimet Financiare
 Periudha 1 Janar -31 Dhjetor 2013

a. Amortizimi

Amortizimi i Aktiveve afatgjate materiale eshte llogaritur sipas normave te nenit 22 te ligjit 8438 date 28.12.1998, "Per Tatimin mbi te ardhurat" ne vlere 1,334,459 leke vlere e cila eshte renduar ne shpenzime.

b. Amortizimi i Aktiveve Afatgjate jo materiale eshte llogaritur sipas normave te nenit 22 te ligjit 8438 date 28.12.1998, "Per Tatimin mbi te ardhurat" ne vlere 15,733 leke e cila eshte renduar ne shpenzime

7. Pasivet afatshkurtra

Pasivet afatshkurter, perfaqeson detyrime per tu paguar pas dates 31 Dhjetor

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Hua Bankare	(0)	460
Te pagueshme ndaj furnitoreve	16,471,534	11,022,626
Te pagueshme ndaj punonjesve	0	242,915
Detyrime tatimore	769,451	581,638
Te tjera detyrime	3,816,897	53,969,466
Parapagime te Arketuara	31,667	0
Totali	21,089,548	65,817,105

7.a Te pagueshme ndaj furnitoreve

Llogarit e detyrimeve ndaj furnitoreve paraqesin detyrimet per tu likuiduar pas dates 31.12 si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
ZOETIS BELGIUM SA	1,082,683	1,298,870
KEPRO	130,911	3,438,116
LKW BAUER GMBH	519,471	
ATLIU FARM SHPK	855,300	
NORBROOK	2,755,922	1,709,675
AGROVIT		
SECOM SRL	3,339,467	1,982,165
NRG SHPK		848,160
LEK VETERINA DOO	977,325	528,287
INTERVET	4,402,732	337,246
S.C.CRIDA PHARMA S.R.L	651,840	
VETOS FARMA	310,376	
DIAMANT SHPK	193,712	351,260
SKY NET LOGISTIC	760,882	99,464
Furnitor te ndryshem	490,913	429,383
	16,471,533	11,022,626



Denata Shehdula

Shoqeria "SHEHDULA" sh.p.k Durres
 Shenime per Deklarimet Financiare
 Periudha 1 Janar -31 Dhjetor 2013

7.b Detyrimet Fiskale

Llogarite e detyrimet fiskale ne pasiv te deklarimeve financiare paraqitet si me poshte:

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Tatim Page	32,752	28,851
Sigurime shoqerore	69,994	69,994
Tatim Fitimi	631,038	0
TVSH		472,610
Tatim Burim	35,667	10,183
Totali	769,451	581,638

Llogaritja e detyrimeve fiskale eshte bere konform ligjeve per TVSH, Tatimin mbi Te Ardhurat

8.Detyrimet afatgjata

Llogaritjet e detyrimeve afatgjate ne vlere 0 leke

9. Kapitallet e veta e detajuar sipas zerave:

Shoqeria fitimin e vitit te kaluar e ka kaluar ne rezerve ligjore dhe rezerva te tjera.

31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Kapitali	85,573,000
Rezerva te tjera	772
Fitime te pa shperndara	
Fitim (Humbja) e vitit financiar	18,820,586
104,394,358	98,816,232

10. Shitjet neto

Shoqeria per vitin ka realizuar shitje si me poshte:

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Shitje ilace veterinare	170,367,224	157,694,903
Totali	170,367,224	157,694,903

Te tjera shitje e sherbime ka ndryshuar si me poshte:

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Te tjera sherbime	81,333	1,250
Shitje Automjete	734,325	
Totali	815,658	1,250



Donata Shehdula

Shoqeria "SHEHDULA" sh.p.k Durres
 Shenime per Deklarimet Financiare
 Periudha 1 Janar -31 Dhjetor 2013

12. Mallra lende te para dhe sherbime

Ne kete ze perfshihen shpenzimet per mallra si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
kosto mallrave te shitura	131,669,836	123,717,269
Totali	131,669,836	123,717,269

13. Shpenzime te tjera nga veprimtari e shfrytëzimit

Ne kete ze perfshihen shpenzimet per energji, qera, transporte, djeta, sherbime bankare, telefonike etj. si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Shpenz Regjistrim Medikamentesh	1,049,369	1,232,468
Energji	80,831	163,037
Qira	1,807,740	1,253,853
Blerje dhe Sherbime te tjera	5,354,240	3,334,517
Dieta	495,780	431,550
Shpenz Postare	391,282	286,567
Shp Bankare	295,568	210,939
Taksa	1,899,486	873,424
Kosto shitje AAM	1,831,991	0
Gjoha& te tjera te pa zbriteshme	41,000	266,599
Totali	13,247,287	8,052,954

Tarifa e auditimit per vitin 2019 eshte ne vlere 150,000 leke pa TVSH

14. Shpenzime te personelit

Ne kete ze perfshihen shpenzimet e pages dhe sigurimet shoqerore si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Paga	5,859,320	5,520,567
Sigurime shoqerore	979,700	864,974
Totali	6,839,020	6,385,541

15. Shpenzime Financiare

Ne kete ze perfshihen te ardhurat dhe shpenzimet si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Fitim nga kembime valutore	178,064	817,747
Te ardhura nga interesat	229	307
Zbritje nga furnitoret	6,290,954	0
Humbje nga kembime valutore	(2,202,989)	(3,664,823)
Totali	4,266,259	(2,846,769)



Donata Shehdula

Shoqeria "SHEHDULA" sh.p.k Durrës
Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha 1 Janar -31 Dhjetor 2013

16. Fitimi Neto

Fitimi neto llogaritur si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Fitim Bruto	22,342,807	15,626,411
Shpenzime te pa njohura	1,138,666	266,599
Baza llogaritjes Tatimit	23,481,474	15,893,010
% e tatim Fitimit	15%	15%
Tatim Fitimi	3,522,221	2,383,951
Fitimi NETO	18,820,586	13,242,460

17. Vijimesia

Shoqeria deklaroi se nuk ka probleme me vijimesine



Denata Shehdula