

Pasqyrat financiare te vitit 2020
HYDROWATER-ALBANIA SHPK
NIPT L12414005A

Lek

Pasqyra e Pozicionit Financiar

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
AKTIVET		
Aktive afatshkurtra		
Mjete monetare	3,059,721	5,202,176
Investime		
<i>Ne tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>pjesmarrese</i>		
<i>aksione te veta</i>		
<i>Te tjera financiare</i>		
Te drejta te arketueshme		
<i>Nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	1,106,740	777,106
<i>Nga njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te tjera</i>	5,020,076	659,129
<i>Kapital i nenshkruar i papaguar</i>		
Inventaret		
<i>Lende e pare dhe materiale te konsumueshme</i>		
<i>Prodhime ne proces dhe gjysemprodukte</i>		
<i>Produkte te gatshme</i>		
<i>Mallra</i>		
<i>Aktive biologjike (gje e gjalle ne rritje dhe majmeri)</i>		
<i>AAGJM te mbajtura per shitje</i>		
<i>Parapagime per inventar</i>		
Shpenzime te shtyra		
Te arketueshme nga te ardhura te konstatuara		
Totali i aktiveve afatshkurtra	9,186,537	6,638,411
Aktive afatgjate		
Aktive financiare		
<i>Tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj pronesie te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjate</i>		
<i>Tituj te tjere te huadhenies</i>		
Aktive materiale		
<i>Toka dhe ndertesat</i>	136,188	170,235
<i>Impiante dhe makineri</i>	818,584	596,230
<i>Te tjera instalime dhe pajisje</i>	443,201	496,037
<i>AAGJM te mbajtura per investim</i>		
<i>Parapagime per aktive materiale dhe ne proces</i>		
Aktivitet biologjike		
Aktive jo materiale		
<i>Koncensione, patenta, licensa, makra tregtare, te drejta dhe aktive te ngjashme</i>		
<i>Emri i mire</i>		
<i>Parapagime per AAJM</i>		
Aktivitet tatimore te shtyra		
Totali i aktiveve afatgjate	1,397,973	1,262,502
TOTALI I AKTIVEVE	10,584,510	7,900,913



DETYRIMET DHE KAPITALI

Detyrime afatshkurtra

Titujt e huamarrjes

Detyrime ndaj institucioneve te kredise

Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit

1,450,000

200,000

Deftesa te pagueshme

*Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit **

Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese

Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve

shoqerore/shendetsore

159,454

611,178

Te pagueshme per detyrime tatimore

462,329

142,054

Te tjera te pagueshme

Te pagueshme per shpenzime te konstatuara

Te ardhura te shtyra

Provizione

Totali i detyrimeve afatshkurtra

2,071,783

953,232

Detyrime afatgjata

Titujt e huamarrjes

Detyrime ndaj institucioneve te kredise

Aktetime ne avance per porosi

Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit

Deftesa te pagueshme

*Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit **

Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese

Te tjera te pagueshme

Te pagueshme per shpenzime te konstatuara

Te ardhura te shtyra

Provizione

Provizione per pensione

Provizione te tjera

Detyrime tatimore te shtyra

Totali i detyrimeve afatgjata

0

0

Detyrime totale

2,071,783

953,232

Kapitali dhe Rezervat

Kapitali i nenshkruar

100,000

100,000

Primi i lidhur me kapitalin

Rezerva rivleresimi

Rezerva te tjera

Rezerva ligjore

Rezerva statutore

Rezerva te tjera

Diferenca nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja

Fitimi/(humbja) e pashperndare

6,847,681

4,205,674

Fitimi/(humbja) e periudhes

1,565,046

2,642,007

Totali i kapitalit qe i takon pronareve njesise ekonomike

8,512,727

6,947,681

Interesa jo-kontrollues

Totali i kapitalit

8,512,727

6,947,681

TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT

10,584,510

7,900,913



Pasqyrat financiare te vitit 2020
HYDROWATER-ALBANIA SHPK
NIPT L12414005A
Lek
Pasqyra e Performances (sipas natyres)

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit		
<i>Te ardhurat nga aktiviteti kryesor</i>	8,527,488	6,412,826
<i>Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 1</i>		
<i>Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 2</i>		
<i>Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 3</i>		
<i>Te tjera te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit</i>		
Te ardhura nga ndryshimi ne inventarin e mallrave dhe prodhimit ne proces		
Te ardhura nga puna e kryer nga njesia ekonomike per qellimet e veta dhe e kapitalizuar		
Te ardhura te tjera te shfrytezimit		
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme		
<i>Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme</i>	(4,501,978)	(1,209,286)
<i>Te tjera shpenzime</i>		(223,452)
Shpenzime te personelit		
<i>Paga dhe shperblime</i>	(1,396,182)	(1,314,431)
<i>Shpenzime te sigurimeve shoqerore shendetsore</i>	(233,162)	(219,510)
<i>Shpenzimet per pensionet</i>		
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(374,854)	(291,850)
Shpenzime te tjera shfrytezimi	(350,500)	(343,000)
Te ardhura te tjera		
<i>Te ardhura nga njesite ekonomike brenda grupit*</i>		
<i>Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese pjese e aktiveve afatgjata *</i>		
<i>pjesmarrese, pjese e aktiveve afatgjata brenda grupit *</i>		
<i>ku ka interesa pjesmarrese</i>		
Zhvleresim i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si aktive afatshkurtra		
Shpenzime financiare		
<i>Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme</i>		
<i>Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme per tu paguar tek njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Shpenzime te tjera financiare</i>	(23,395)	(30,237)
Pjesa e fitimit/(humbjes) financiare nga pjesmarrjet		
Te tjera (pershkruaj)		
Fitimi/(humbja) para tatimit	1,647,417	2,781,060
Tatimi mbi fitimin		
<i>Tatimi mbi fitimin e periudhes</i>	(82,371)	(139,053)
<i>Tatim fitimi i shtyre</i>		
<i>Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjeve</i>		
Fitimi/(Humbja) e periudhes/vitit (A)	1,565,046	2,642,007
Te ardhura te tjera gjithepershireshe per periudhen/vitin:		
<i>Diferenca (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja</i>		
<i>Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje</i>		
<i>Pjesa e te ardhurave gjithepershireshe nga pjesmarrjet</i>		
<i>Te tjera (pershkruaj)</i>		
Totali i te ardhurave te tjera gjithepershireshe per periudhen/vitin (B)	0	0
Totali i te ardhurave gjithepershireshe per periudhen/vitin (A+B)	1,565,046	2,642,007
Totali i te ardhurave gjithepershireshe per :		
Pronaret e njesise ekonomike meme		
Interesat jo-kontrollues		



Pasqyrat financiare te vitit 2020
HYDROWATER-ALBANIA SHPK
NIPT L12414005A

Lek

Pasqyra e fluksit te mjeteve monetare (metoda direkte)

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
Fluksi mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit:		
Te arketuara nga te drejta e arketueshme	9,903,352	6,918,285
Te paguara per detyrime e pagueshme dhe detyrimet per punonjesit	(6,536,876)	(7,303,781)
Pagesa te tjera	(498,606)	(285,126)
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare te gjeneruara nga aktiviteti i shfrytezimit		
Interes i paguar		
Tatim fitimi i paguar		
Mjete monetare neto nga/ perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit	<u>2,867,870</u>	<u>(670,622)</u>
Fluksi i mjeteve monetare nga/ perdorur ne aktivitetin e investimit		
Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale	(510,325)	(166,667)
Arketime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Para te perdorura per blerjen e filjaleve (netuar me shumen e mjeteve		
Para te arketuara nga shitja e filjaleve (netuar me shumen e mjeteve monetare		
Pagesa per blerjen e investimeve te tjera		
Arketime nga shitja e investimeve te tjera		
Dividende te arketuar		
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e investimit	<u>(510,325)</u>	<u>(166,667)</u>
Fluksi i mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e financimit		
Arketime nga emetimi i kapitalit te nenshkruar		
Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura si kolateral		
Hua te arketuara		
Pagesa e kostove te transaksionit qe lidhet me kredite dhe huate		
Riblerje e aksioneve te veta		
Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		
Pagesa e huave	(4,500,000)	
Pagese e detyrimeve te qirase financiare		
Dividende te paguar		
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e financimit	<u>(4,500,000)</u>	<u>0</u>
Rritje/(renie) neto ne mjetet monetare dhe ekuivalente me to	<u>(2,142,455)</u>	<u>(837,289)</u>
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fillim	5,202,176	6,039,465
Efekti i luhatjeve te kurset te kembimit te mjetet monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fund	<u>3,059,721</u>	<u>5,202,176</u>



Pasqyrat financiare te vitit 2020
 HYDROWATER-ALBANIA SHPK
 NIPT L12414005A
 Lek
 Pasqyra e levizjeve ne kapitalin neto

Kapitali i nenshkruar	Primi i lidhur ne kapitalin	Rezerva rivleresimi	Rezerva te tjera	Diferenca nga per-kthimi i monedhes ne veprimtari te huaja	Fitimet/(humbje) e pashperndara	Fitim/(humbja) e peritudies	Interesa jo-kontrollues	Totali
100,000	0	0	0	0	0	0	0	4,305,674
100,000	0	0	0	0	4,205,674	0	0	4,305,674
0	0	0	0	0	2,642,007	0	0	2,642,007
0	0	0	0	0	2,642,007	0	0	2,642,007
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
100,000	0	0	0	0	4,205,674	2,642,007	0	6,947,681
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	1,565,046	0	0	1,565,046
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	1,565,046	0	0	1,565,046
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
100,000	0	0	0	0	4,205,674	4,207,953	0	8,512,727

Te ardhurat totale gjithepershires te periudhes:
 Fitim/(humbja) e periudhes
 Te ardhura te tjera gjithepershires
 Tatime aktuale dhe te shlyra te njohura drejperdrejt ne kapital
Totali i te ardhurave gjithepershires te periudhes
Transaksione per pronaret e njesis ekonomike te njohura direkt ne kapital:
 Emetim i kapitalit te nenshkruar
 Dividende te shperndare
Percaktime te tjera per rezultatin e periudhes (pershkrues)
Totali i transaksioneve per pronaret e njesis ekonomike

Te ardhurat totale gjithepershires te periudhes:
 Fitim/(humbja) e periudhes
 Te ardhura te tjera gjithepershires
 Tatime aktuale dhe te shlyra te njohura drejperdrejt ne kapital
Totali i te ardhurave gjithepershires te periudhes
Transaksione per pronaret e njesis ekonomike te njohura direkt ne kapital:
 Emetim i kapitalit te nenshkruar
 Dividende te shperndare
Percaktime te tjera per rezultatin e periudhes (pershkrues)
Totali i transaksioneve per pronaret e njesis ekonomike

Te ardhurat totale gjithepershires te periudhes:
 Fitim/(humbja) e periudhes
 Te ardhura te tjera gjithepershires
 Tatime aktuale dhe te shlyra te njohura drejperdrejt ne kapital
Totali i te ardhurave gjithepershires te periudhes
Transaksione per pronaret e njesis ekonomike te njohura direkt ne kapital:
 Emetim i kapitalit te nenshkruar
 Dividende te shperndare
Percaktime te tjera per rezultatin e periudhes (pershkrues)
Totali i transaksioneve per pronaret e njesis ekonomike



Pasqyrat Financiare 2020

SHOQERIA “HYDROWATER-ALBANIA” shpk është themeluar dhe regjistruar si shpk me 14/12/2011
Veprimtaria kryesore tregtare e shoqërisë për vitin ushtrimor 2020 është Konsulencë, projektim dhe supervizim.

1. Permbledhje e politikave kontabel

Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me ligjin shqiptar ‘Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare’ dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato janë përgatitur mbi bazën e parimit të kostos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit të drejtave të konstatuara. Ato paraqiten në monedhën vendase, Lekë Shqiptar (“lekë”).

Standartet Kombëtare të Kontabilitetit janë zbatuar në mënyrë perspektive. Si pasojë shifrat e vitit 2020 janë të krahasueshme me ato të vitit 2019, pasi janë zbatuar politika kontabel të njejta.

Në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit 2019 është zbatuar formati i SKK-2

Parimet kontabile më domethënëse që janë përdorur nga shoqëria, janë si më poshtë:

Njohja e të ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri të mjaftueshme në marrjen e përfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atëherë kur ato sigurohen prej të tjerëve dhe në të njëjtin ushtrim kontabel me të ardhurat e lidhura.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në terma të kostos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2020 janë
1 Euro=123.7 leke , 1 USD= 100.84 leke , 1 GPB = 137.93 leke, 1 TRY = 13.51 leke.

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqëson shumën e tatimit për tu paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem (që është i barabartë me Fitimin para tatimit + Shpenzimet e panjohura). Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2020 është 15 % .

Kërkesat për t'u arkëtuar

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Pasqyrat Financiare 2020

Pasivet financiare

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parà, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Aktivët afatgjata materiale

Shoqëria posedon aktive afatgjata materiale të cilat janë pasqyruar në bilanc me vlerën e tyre neto.

Gjendjet e inventarët

Vlerësimi në hyrje i inventareve bëhet me cmimet e blerjes dhe në rastet kur është e aplikueshme u shtohen të gjitha kostot e shkaktuara për të sjellë inventarët në kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtimi është çmuar si vlera neto të realizueshme.

2. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjetet monetare në banke dhe arke, në leke dhe valute, në datat 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019 janë si më poshtë:

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja në 31.12.2020		Gjendja në 31.12.2019	
		Në leke		Në leke	
Llogari bankare	LEK	3,059,721	-	3,186,799	-
Arka në leke	LEK	-	-	2,015,377	-
Shuma		3,059,721	x	5,202,176	x

Gjendjet e llogarive të likuiditeteve të paraqitura në pasqyrat financiare janë të njëjta me të dhenat e kontabilitetit rrjedhës dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventarët fizike të monedhave. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, janë përkthyer në leke duke përdorur kursin e këmbimit të fundit të ushtrimit të bankës së Shqipërisë.

3. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arketueshme dhe aktive të tjera financiare, në datat 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019 deklarohen si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2020	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019
Aktive të tjera financiare afatshkurtra		
(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme	1,106,740	777,106
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme		
(iii) Tatim fitimi (BM)		659,129
(iv) TVSH		
te tjera	5,020,076	
Shuma	6,126,816	1,436,235

Në "Llogari / Kërkesa të arkëtueshme" janë pasqyruar faturat e papaguara për shitjet që shoqëria ka realizuar gjatë ushtrimit.

Drejtimi mendon se të gjitha kerkesat do të arketohen në një periudhë afatshkurter me vlerën e tyre nominale dhe nuk parashikon rënie në vlerë.

Pasqyrat Financiare 2020

Ne (iii) Tatim fitimi (BV+BM) " janë pasqyruar te 2 tatim fitimet qe subjekti ka parapaguar , ne fillim si Biznes i Vogel(ne formen e parapagimit) me pas si Biznes i madh.

Ne zerin e TVSH eshte paraqitur vlera kreditore e TVSH me date 31/12/2020

4. Inventari

Gjendjet e inventarit ne fillim dhe fund te ushtrimit paraqiten:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2020	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019
Inventari		
(i) Lëndët e para		
(ii) Prodhim në proces		
(iii) Produkte të gatshme		
(iv) Mallra për rishitje		
(v) Parapagesat për furnizime		
Shuma	-	-

5. Parapagimet dhe shpenzime te shtyra

Per vitin 2020 jane 0 edhe per vitin 2019 jane 0.

6. Aktivet Afatgjata Materiale(AAM-te)

Shoqeria posedon aktive afatgjata materiale sipas listes bashkengjitur.

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2020	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019
Aktive materiale		
(i) Toka dhe ndertesa	136,188	170,235
(ii) Impiante dhe makineri	818,584	596,230
(iii) Te tjera instalime dhe pajisje	443,201	496,037
(iv) AAGJM te mbajtura per investim		
(v) Parapagime per aktive materiale dhe ne proces		
Shuma	1,397,973	1,262,502

7. Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afateshkurtera ne datat 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2020	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019
Huatë dhe parapagimet		
(i) Të pagueshme ndaj furnitorëve	1,450,000	200,000
(ii) Të pagueshme ndaj punonjësve		
(iii) Detyrimet tatimore per sig.shoqerore	159,454	611,178
(iv) Detyrime tatimore per TAP-in		
(v) Detyrime tatimore per Tatim Fitimin		139,053
(vi) Detyrime tatimore	462,329	3,000
(vii) Debitore dhe Kreditore te tjere		
(viii) Det ndaj Inst Kredise		
(XIX) Arketime ne Avance per Porosi		
Shuma	2,071,783	953,231

Pasqyrat Financiare 2020

“Të pagueshme ndaj furnitorëve” pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve për blerjen e mallrave e shërbimeve pa u likuiduar në fund të ushtrimit. Shoqëria ka përgatitur inventaret kontabel dhe shuma e llogarive sintetike është e barabartë me shumën e llogarive analitike të mbajtura për çdo furnitor. Drejtimi mendon se të drejtat e furnitoreve janë të vlerësuara realisht.

“Detyrimet tatimore për sig. shoqërore dhe paga” përfaqësojnë detyrimin për sigurimet shoqërore e shëndetësore në shumën 159454 leke.

“Detyrime tatimore” është 462329 leke.

8. Detyrime Afatgjata-Huate afatgjata

Huate afatgjate në fund të ushtrimit kontabel 2020 janë në shumën 0

9. Kapitalet e veta

Kapitali i rregjistruar i shoqërisë, i paraqitur në bilanc, është 100000 leke. Gjate ushtrimit kontabel 2019 tek zeri i fitim/humbje e pashpërdarë është 6847681 leke. Rezultati i ushtrimit për vitin 2020 është 1565046

10. Fitimi (humbja) e vitit financiar

▪ Te ardhurat

Te ardhura e realizuara gjatë ushtrimit, sipas segmenteve(kategorive) të biznesit paraqitet si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 dhjetor 2020	Ushtrimi i mbyllur 31 dhjetor 2019
Te ardhura nga shitja e produkteve		-
Te ardhura nga kryerja e shërbimeve/punimeve	8527488	6412826
Te ardhura nga shitja e mallrave		
Te ardhura nga komisione(sher.promocionale)		
Te ardhura nga kembime valutore		
Te ardhura të tjera		
Te ardhura nga shitja e AAGJ		
Shuma	<u>8527488</u>	<u>6412826</u>

Të ardhurat nga shitja e shërbimeve janë vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme.

Paraqitja në pasqyrat financiare e të ardhurave dhe shpenzimeve është bërë sipas natyrës së tyre.

▪ Shpenzimet e veprimtarisë kryesore

Konsumi i materialeve, mallrave, furniturave, punimeve e shërbimeve, të pasqyruara në dokumentat justifikues, janë rregjistruar me shumën e paguar ose të pagueshme. Kostoja e punësimit, page dhe sigurime shoqërore, është pasqyruar saktësisht si shpenzim me vlerën e realizuar dhe të dokumentuar. Taksat lokale e taksa e tatime të tjera që lidhen me biznesin janë llogaritur dhe pasqyruar në llogaritë e ushtrimit. Sipas natyrës së tyre shpenzimet e ushtrimit 2020 janë treguar në pasqyrën përkatëse.

▪ Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Jane paraqitur si diference e të ardhurave me shpenzimet sipas kërkesave të standarteve.

Pasqyrat Financiare 2020

Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2020	
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)	
Shpenzimet per interesat 667, 668(-)	
Fitimet nga kursi i këmbimi 769, 669(+)	
Humbjet nga kursi i këmbimi 769, 669(-)	
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668	(23,395)
Shuma	(23,395)

11. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2020 jane si vijon:

Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2020		
I	FITIMI NETO PARA TATIMIT	1,647,417
II	SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	
1	Amortizime tej normave fiskale	-
2	Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	-
3	Gjoha,penalitete,demshperblime	
4	Provizione qe nuk njihen	-
5	Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	
6	Te tjera-materiale jashte perdorimit(pa miratim)	-
III	PJESA E HUMBJES SE MBARTUR(-)	-
IV	FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(II-III)	1,647,417
V	HUMBJA e Mbartur	-
VI	Fitimi i Tatueshem Neto	1,647,417
V	Shpenzimi i tatim fitimit-15%	(82,371)
VI	FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	1,565,046

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatueshem, i cili eshte rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiscal, analizuar ne tabelen e mesiperme.

Hartuesi

Goal X Sh.p.k



Administratori

Gert Pustina

