

Emertimi dhe Forma ligjore	"XHINO TRANS " SH.P.K
NIPT -i	<u>L73813201S</u>
Adresa e Selise	<u>Lagja Kasme, Rruga e Kalase, ndertese private, 1 kateshe,</u> <u>zona kadastrale nr. 8621, me nr pas 6/222</u>
	<u>TIRANE</u>
Data e krijimit	<u>2/13/2017</u>
Nr. i Regjistrit Tregetar	<u>_____</u>
Veprimtaria Kryesore	<u>Transport mallrash per vete e te tretet brenda dhe jashte vendit</u> <u>_____</u> <u>_____</u>

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 te Permiresuar dhe Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2017

Pasqyra Financiare jane individuale		<u>Po</u>
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara		<u>Jo</u>
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne		<u>Leke</u>
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne		<u>Leke</u>
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga	<u>13.02.2017</u>
	Deri	<u>31.12.2017</u>
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare		<u>2/15/2018</u>

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2017
	Aktivët Afatshkurtra	
A.1	▶ Aktivët monetare	7,691,077
	1 <i>Banka</i>	9,584
	2 <i>Arka</i>	7,681,493
A.2	▶ Investime	
	1 <i>Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit</i>	
	2 <i>Aksionet e veta</i>	
	3 <i>Te tjera Financiare</i>	
A.3	▶ Të drejta të arkëtueshme	7,964,538
	1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	4,614,504
	2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>	
	3 <i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
	4 <i>Debitorë dhe kreditorë të tjerë</i>	
	5 <i>Kapitali i nënshkruar i papaguar</i>	
	6 <i>Kerkesa ndaj tatim taksave</i>	3,350,034
A.4	▶ Inventarët	9,099,387
	1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	9,099,387
	2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>	
	3 <i>Produkte të gatshme</i>	
	4 <i>Mallra</i>	
	5 <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>	
	6 <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>	
	7 <i>Parapagime për inventar</i>	
A.5	▶ Shpenzime të shtyra	
A.6	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	24,755,002
	Aktivët Afatgjata	
A.7	▶ Aktive financiare	
	1 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	
	2 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	
	3 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
	4 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
	5 <i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>	
	6 <i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>	
A.8	▶ Aktivët materiale	11,144,332
	1 <i>Toka</i>	
	2 <i>Ndertesa</i>	
A.8.1	3 <i>Impiante dhe makineri</i>	11,082,563
	4 <i>Mjete transporti</i>	
	5 <i>Pajisje kompjuterike, pajisje zyre</i>	61,769
	6 <i>Parapagime për aktive materiale dhe AAM në proces</i>	
A.9	▶ Aktivët biologjike	
A.10	▶ Aktive jo materiale:	
	1 <i>Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme</i>	
	2 <i>Emri i Mirë</i>	
	3 <i>Parapagime për AAJM</i>	
A.11	▶ Aktive tatimore të shtyra	
A.12	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar	
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	11,144,332
	AKTIVE TOTALE	35,899,335

Administrator
Ermal Kasmi



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2017
P.1	Detyrime afatshkurtra:	33,703,844
	1 <i>Overdrafte dhe hua afatshkurter</i>	4,627,492
	2 <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	
	3 <i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	
	4 <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	21,458,460
	5 <i>Debitore dhe kreditore te tjere</i>	6,489,012
	6 <i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>	
	7 <i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
	8 <i>Të pagueshme ndaj punonjësve</i>	839,671
	9 <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	289,210
P.2	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	
P.3	Të ardhura të shtyra	
P.4	Provizione	
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	33,703,844
P.5	Detyrime afatgjata:	0
	1 <i>Hua afat gjate</i>	
	2 <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	
	3 <i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>	
	4 <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	
	5 <i>Dëftesa të pagueshme</i>	
	6 <i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>	
	7 <i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
	8 <i>Të tjera të pagueshme</i>	
P.6	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	
P.7	Të ardhura të shtyra	
P.8	Provizione:	
	1 <i>Provizione për pensionet</i>	
	2 <i>Provizione të tjera</i>	
P.9	Detyrime tatimore të shtyra	
	Totali i Detyrimeve afatgjata	0
	DETYRIMET TOTALE	33,703,844
	Kapitali dhe Rezervat	100,000
	▶ Kapitali i Nënshkruar	100,000
	▶ Primi i lidhur me kapitalin	
	▶ Rezerva rivlerësimi	
	▶ Rezerva të tjera	2,095,490
	1 <i>Rezerva ligjore</i>	
	2 <i>Rezerva statutore</i>	
	3 <i>Rezerva të tjera</i>	
	▶ Fitimi i pashpërndarë	
	▶ Fitim / Humbja e Vitit	2,095,490
	Totali i Kapitalit	2,195,490
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	35,899,335

Administrator
Ermal Kasmi



Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	12,189,100
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	16,983,844
▶	Lënda e parë, mallra dhe materiale të konsumueshme	(18,394,966)
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(18,394,966)
	2 Mallra te blere	
▶	Shpenzime të personelit	(2,728,025)
	1 Paga dhe shpërblime	(2,337,639)
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore	(390,386)
▶	Zhvlërësimi i aktiveve afatgjata materiale	
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(183,549)
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(5,874,440)
	Pjesa e fitim/humbjes nga aktiviteti tregtar	1,991,963
▶	Të ardhura financiare	629,543
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike	
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata	529,047
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme	
	4 Te ardhura nga kurset e kembimit	100,497
▶	Zhvlërësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	
▶	Shpenzime financiare	(156,153)
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme	0
	2 Shpenzime të tjera financiare	
	3 Humbje nga kurset e kembimit	(156,153)
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga aktiviteti financiar	473,390
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	2,465,353
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	(369,863)
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	(369,863)
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë	
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve	
▶	Fitimi/Humbja e vitit	2,095,490
▶	Fitimi/Humbja për:	
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>	
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>	

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017
▶	Fitimi/Humbja e vitit	
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura për shitje	
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>	
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>	

Administrator
Ermal Kasmi



Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2017
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	
Fitim / Humbja e vitit	2,095,490
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:	225,601
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>	
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	183,549
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata (te shitur)</i>	42,051
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:	16,639,919
<i>Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	(4,614,504)
<i>Rënie/(ritje) në të drejta të tjera të arkëtueshme</i>	(3,350,034)
<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>	(9,099,387)
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme per aktivitetin e shfrytëzimit</i>	(21,458,460)
<i>Rritje/(rënie) në detyrime e tjera te pagueshme</i>	(12,245,384)
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	18,961,010
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	
Blerje aktive financiare afatgjata	
Shitje aktive financiare afatgjata	
Blerje të aktiveve afatgjata materiale	
Shitje të aktiveve afatgjata materiale	529,047
Blerje aktivesh afatgjata te tjera	(11,898,980)
Shitje aktivesh afatgjata te tjera	
Dividentë të arkëtuar	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	(11,369,934)
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar	100,000
Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral	
Hua të arkëtuara	
Pagesa e huave	
Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë	
Riblerje e aksioneve të veta	
Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral	
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare	
Interes i paguar	
Dividendë të paguar	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	100,000
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	7,691,076
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	0
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	7,691,076

Administrator
Ermal Kasmi



Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	0			0		0		0	0		0
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	100,000				0				100,000		100,000
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Destinimi i fitimit te pa shperndare dividend											
Fitimi / Humbja e vitit								2,095,490	2,095,490		2,095,490
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	100,000			0		0	0	2,095,490	2,195,490		2,195,490

Administrator
Ermal Kasmi



XHINO TRANS SHPK
NIPTI L73813201S

A.8

Aktivet Afatgjata Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2017
1	Toka					
2	Ndertesa					0
3	Impiante dhe makineri			11,663,480	398,682	11,264,798
4	Mjete transporti					0
5	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre			235,500	172,417	63,083
6	AAM ne proces					0
	TOTALI		0	11,898,980	571,099	11,327,881

Amortizimi A.A.Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2017
1	Toka					0
2	Ndertesa					0
3	Impiante dhe makineri			182,235		182,235
4	Mjete transporti					0
5	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre			1,314		1,314
6	AAM ne proces					0
	TOTALI		0	183,549	0	183,549

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2017
1	Toka					
2	Ndertesa					
3	Impiante dhe makineri			11,663,480	182,235	11,082,563
4	Mjete transporti					
5	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre			235,500	1,314	61,769
6	AAM ne proces					
	TOTALI		0	11,898,980	183,549	11,144,332

Administrator
Ermal Kasmi



A.8.1

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2016	Amortiz. Akum 1/1/2017	Amort. Llog. vtit 17 20% e VI.Mbet.	VI.mbetur 12/31/2017	Amortiz.Akum 12/31/2017
1	Gjysem rimorkio cisterne	1		228,203		228,203		3,803	224,400	3,803
2	Gjysem rimorkio cisterne	1		332,578		332,578		5,543	327,035	5,543
3	Gjysem rimorkio	1		812,156		812,156		13,536	798,620	13,536
4	Gjysem rimorkio Schmitz	1		563,598		563,598		9,393	554,205	9,393
5	Gjysem rimorkio Schmitz	1		520,464		520,464		8,674	511,790	8,674
6	Gjysem rimorkio Schmitz	1		563,598		563,598		9,393	554,205	9,393
7	Gjysem rimorkio	1		563,598		563,598		9,393	554,205	9,393
8	Terheqes	1		1,531,007		1,531,007		25,517	1,505,490	25,517
9	Koke terheqese Man	1		561,164		561,164		9,353	551,811	9,353
10	Koke terheqese Renault	1		711,207		711,207		11,853	699,354	11,853
11	Terheqes	1		1,531,007		1,531,007		25,517	1,505,490	25,517
12	Gjysem rimorkio	1		812,156		812,156		13,536	798,620	13,536
13	Gjysem rimorkio	1		493,228		493,228		8,220	485,008	8,220
14	Rimorkio Krone	1		330,684		330,684			330,684	0
15	Rimorkio e perdorur	1		398,682	398,682	0				0
16	Iveco Magirus	1		1,500,150		1,500,150		25,003	1,475,148	25,003
17	Rimorkio kamioni	1		210,000		210,000		3,500	206,500	3,500
III	Shuma inventar		0	11,663,480	398,682	11,264,798	0	182,235	11,082,563	182,235
Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2016	Amortiz. Akum 1/1/2017	Amort. Llog. vtit 17 25% e VI.Mbet.	VI.mbetur 12/31/2017	Amortiz.Akum 12/31/2017
1	Pajisje informatike	1		85,500	85,500	0			0	0
2	Pajisje informatike	1		86,917	86,917	0		0	0	0
3	Pajisje informatike	1		63,083		63,083		1,314	61,769	1,314
VI	Shuma inventar		0	235,500	172,417	63,083	0	1,314	61,769	1,314
Totali			0	11,898,980	571,099	11,327,881	0	183,549	11,144,332	183,549

Administrator
Ermal Kasmi



XHINO TRANS SHPK

NIPTI L73813201S

PASQYRA ANALITIKE E TE ARDHURAVE				
	TE ARDHURAT	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2017
1	Shitjet gjithsej (a + b +c)	70	11100	12,189,100
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	701/702/703	11101	
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	704	11102	951,420
c)	te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103	11,237,680
2	Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)	708	11104	16,983,844
a)	Qeraja	7081	111041	750,000
b)	Komisione	7082	111042	
c)	Transport per te tjeret	7083	111043	15,122,954
d)	Sherbim parking	7084	111044	1,066,192
e)	Sherbim lavazh	7085	111044	27,250
f)	Te tjera	7088	111045	17,448
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshëm e prodhimeve në proces :	71	11201	0
	Shtesat (+)		112011	
	Pakesimet (-)		112012	
4	Prodhimi per qellimet e vet ndermarrjes dhe per kapital :	72	11300	0
	<i>nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata</i>		11301	
5	Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata	75	11400	529,047
6	Te ardhura nga kurset e kembimit, interesa bankar	76	11500	100,497
7	Te ardhura te tjera financiare	76	11600	
l)	Totali i te ardhurave I= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)		11800	29,802,487

Ermal Kasmi



Analiza e shpenzimeve te periudhes

XHINO TRANS SHPK

NIPTI L73813201S

GJENDJA SIPAS BILANCIT ME 31.12.2017

Nr rend	Nr llog		Periudha 2017
		E M E R T I M I	
		<u>SHPENZIMET E SHFRYTEZIMIT E TE TJERA</u>	27,337,134
1		<u>Materiale te para dhe materiale te tjera</u>	
	6031	Ndryshimi I gjendjes materiale te para	
	6035	Ndryshim gjendje mallra	(9,099,388)
	605	Blerje mallra,sherbime	27,494,355
		S h u m a	18,394,966
2		<u>Furnitura , nentrajtime dhe sherbime</u>	
	604	Blerje energje,avull,uje (faturat e energjise elektrike,KESH)	57,201
	608	Blerje materiale te tjera	776,652
	609	Blerje matariali konsumi per automjetet	1,929,088
	615	Mirembajtje e riparime	135,625
	616	Sigurime	452,750
	618	Te ndryshme(shpenzime kancelarie e sherbime nga te trete)	670,414
	626	Shpenzime postare dhe telkomunikacioni(fatura telefoni)	106,668
	627	Shpenzime transporti (transport per blerje)	788,250
	628	Sherbime bankare	42,051
	652	Vlera kontabel e AQT-ve te shitura	571,098
		S h u m a	5,529,797
3		<u>Shpenzime per personelin</u>	
	641	Pagat e personelit	2,337,639
	644	Kuotat e sigurimeve shendesore+shoqerore	390,386
		S h u m a	2,728,025
4		<u>Tatime , taksa e derdhje te ngjajshme</u>	
	631	Tatim mbi qarkullimin dhe aksiza	
	634	Taksa dhe Tarifa Vendore	279,450
	638	Te tjera Tatim - Taksa(taksa doganore)	64,793
		S h u m a	344,243
5		<u>Tatime te tjera rrjedhese</u>	
	657	Penalitete dhe gjoba	400
		S h u m a	400
6		<u>Shpenzime Financiare</u>	
	667	Shpenzime per interesa(interesa kredie bankare)	
	669	Humbje nga kembimet valutore	156,153
		S h u m a	156,153
7		<u>Amortizime dhe provizione</u>	
	681	Amortizimi i AQT-ve	183,549
		S h u m a	183,549

**Administrator
Ermal Kasmi**



Deklarata analitike per tatimin mbi te ardhurat

XHINO TRANS SHPK

Periudha tatimore

NIPTI L73813201S

1 Janar - 31 Dhjetor 2017

Nr	E M E R T I M I	Nr	Sipas Bilancit	Nr	Fiskale
	TOTALI I TE ARDHURAVE	1	29,802,487		29,802,487
	TOTALI I SHPENZIMEVE	3	27,337,134		27,337,134
	Total shpenzimet e pazbriteshme sipas ligjit (neni 21)			5	400
a	Kosto e blerjes dhe e permiresimit te tokes dhe te truallit			6	
b	Kosto e blerjes dhe e permiresimit per active objekt amortizimi			7	
c	Zmadhimi I kapitalit themeltare te shoqerise ose te kontributit te sejcilit person ne ortakeri .			8	
c	Vlera e shperblimeve ne natyre			9	
d	Kontributet vulnetare te pensioneve			10	
dh	Dividentet e deklaruar dhe ndarja e fitimit			11	
e	Interesat e paguara mbi interesin maksimal te kredise te caktuara nga banka e Shqiperise			12	
e	Gjobat , kamat - vonesat dhe kushtet e tjera penale			13	400
f	Krijimi ose rritja e rezervave e fondeve te tjera			14	
g	Tatim mbi te ardhurat personale , akcizat , tatim mbi fitimin dhe tatim mbi vleren e shtuar te zbriteshme			15	
gj	Shpenzimet e perfaqesimit , pritje percjellje			16	
h	Shpenzime te konsumit personal			17	
i	Shpenzime te cilat tejkalojne kufijte e percaktuar me ligj .			18	
j	Shpenzime per dhurata			19	
k	Cdo lloj shpenzimi , masa e te cilit nuk vertetohet me dokumenta			20	
l	Interesi i paguar kur huaja dhe parapagimet tejkalojne kater here kapitalin themeltare			21	
ll	Ne se baza e amortizimit eshte nje shume negative			22	
m	Shpenzime per sherbime teknike, konsulence, menaxhim te palikujduara brenda periudhes tatimore .			23	
n	Amortizim nga rivleresimi I aktiveve te qendrueshme			24	
	Rezultati i Vitit Ushtrimor		2,465,353		2,465,753
	Humbja	25		26	
	Fitimi	27		28	2,465,753
	Humbja per tu mbartur nga 1 vit me pare			29	
	Humbja per tu mbartur nga 2 vite me pare			30	
	Humbja per tu mbartur nga 3 vite me pare			31	
	Shuma e humbjes per tu mbartur ne vitin ushtrimor	32		33	
	Shuma e humbjeve qe nuk mbarthen per efekt fiskal			34	
	Fitimi i Tatueshem			35	2,465,753
	Tatim fitimi i llogaritur			36	369,863
	Fitim I pashperndare (Fitimi neto I bilancit)	37	2,095,490	38	2,095,490
	Fitimi neto per tu shperndare nga periudha ushtrimore			39	0
	Fitimi neto per tu shperndare nga vitet e kaluara			40	
	Shtese kapitali nga fitimi			41	0
	Divident per tu shperndare			42	
	Tatim mbi dividentin i llogaritur			43	0
	Llogaritja e amortizimit				
	Ne total llogaritja e amortizimit vjetor = (a+b+c+d)	44	0	45	0
a	Paisje e Vegla Pune	46	0	47	0
b	Mobile e paisje zyre	48	0	49	0
c	Paisje informatike	50	0	51	0
d	Mjete Transport	52		53	0
	Totali I mbajtur ne burim ne zbatim te nenit 33			54	

**Administrator
Ermal Kasmi**



SHENIMET SHPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i permiresuar. Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 2 të permiresuar. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime të shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

► **Informacion i përgjithshëm**

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivit dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perparetise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

► **Politikat kontabël**

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare.(SKK 4)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat me 5 % te vlefes se mbetur
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare me normen e amortizimit me 15 % ne vit.

Nr. ► **Shpjegime mbi postet e aktivitet te bilancit**

A.1 Aktivitet monetare

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
A.1.1	1 Credins Bank	Leke		2,584.41	1.00	2,584.41
	5 Credins Bank	Euro		52.65	132.95	6,999.82
Totali						9,584.23

Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
A.1.2	1 Arka ne Leke	7,681,492.55	1	7,681,493
Totali				7,681,492.55

A.3 Te drejta te arketueshme

A.3.1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit ne vleren 4,614,504 **Leke** perfaqson vleren e klienteve ende te pa arketuar, te cilet do te arketohen ne vitet pas ardhese.

A.3.6 Kerkesa ndaj tatim taksave ne vleren 3,350,034 **Leke** perfaqson kerkesa te arketueshme kundrejt administrates tatimore dhe asaj doganore si me poshte:
TVSH kreditore 3,313,672 **Leke**
Tatim fitimi kreditor **Leke**
Mbi pagesa ne dogane 36,362 **Leke**

A.4 Inventarët

A.4.1 Lende te pare 9,099,388 **Leke** perfaqeson vleren e karburantit te blere dhe ende te pakonsumuar .

► **Shpjegime mbi postet pasivit te bilancit**

P.1 Detyrime afatshkurtra:

P.1.1 Overdraft e hua afatshkurter ne vleren 4,627,492 **Leke** perfaqeson nje overdraft te marre te Credins Bank

P.1.4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit ne vleren 21,458,461 **Leke** perfaqson vleren e furnitoreve te shoqerise per bleret e realizuar per qellime te aktivitetit te saj tregar te cilet ende nuk jane likuiduar dhe qe do te likujdohen ne periudhat e me vonshme.

P.1.5 Debitore dhe kreditore te tjere ne vleren 6,489,012 **Leke** perfaqeson nje ndihme financiare pa interes dhe pa afat te dhene nga ortaku i shoqerise per realizimin e investimeve. Ky detyrim do te kthehet ne momentin qe shoqeria do te kete likuiditete te mjaftueshme.

P.1.8 Të pagueshme ndaj punonjësve ne vleren 839,671 **Leke** perfaqson detyrimet qe shoqeria ka kundrejt punonjesve te saj per punen e kryer te cilat paguhen ne muajin Janar te viti pasardhes.

P.1.9 Të pagueshme për detyrimet tatimore dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore ne vleren 289,210 **Leke** perfaqeson detyrimet qe shoqeria ka kundrejt administrates Tatimore dhe Institutit te Sigurimeve si me poshte:
Detyrime per sigurimet shoqerore dhe shendetsore 92,628 **Leke**
Detyrime per tatimin mbi te ardhurat personale 650 **Leke**
Detyrime per tatim fitimin 195,932 **Leke**
Detyrime per TVSH **Leke**

Hartuesi i Pasqyrave Financiare
 Kontabilist i Miratuar
 Faslli Goga

Për Drejtimin e Njesisë Ekonomike
 Xhino Trans
 Ermal Kasmi

