

## **Shoqëria "Falgeo" Sh.p.k**

Shënime për Deklarimet Financiare

Për periudhën 1 Janar 2020- 31 Dhjetor 2020

(Shumat në Leke)

### **1. Te përgjithshme**

Shoqëria "Falgeo" sh.p.k është themeluar si Shoqëri me përgjegjësi të kufizuar në datën 16/10/2009 dhe është regjistruar në QKB me datë 16/10/2009. Me 31/12/2017 shoqëria ka dy ortakë, që janë Z.Florian Gjoka i cili është edhe administrator i shoqërisë dhe Z.Bilal Hasrama.

Veprimtaria e saj rregullohet sipas dispozitave përkatëse të Ligjit 9901 datë 14.04.2008, "Për tregëtarët dhe shoqëritë tregtare" si dhe nga statuti i saj dhe legjislacioni shqiptar në fuqi.

Objekti i shoqërisë përfshin " Tregëtimin e lodrave për fëmijë". Shoqëria kryen aktivitetin e saj në ambiente që janë të marra me qera . Aktivitetet qëndrueshme prona të saj përbëhen nga, ndërtesa instalime të përgjithshme, makineri e pajisje pune, pajisje informatike dhe inventar ekonomik.

Kapitali i shoqërisë sipas aktit të themelimit ka vlerën prej 100.000 leke përbëhet nga kontributet e ortakëve të Shoqërisë dhe përkatësisht 50% me 50%.

Numri mesatar i punonjësve në vitin 2020 është 6 (gjashtë).

### **2. Politikat kryesore kontabile**

#### **Bazat e përgatitjes**

Deklarimet financiare të bashkangjitura janë përgatitur në bazë të rregjistrimeve kontabile të mbajtura për qëllime të kontabilitetit të vendit konform Ligjit 25/2018 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare". Pasqyrat Financiare të fund vitit janë paraqitur në formatin e paraqitur në Standartet Kombëtare të Kontabilitetit të përmirësuar në fuqi (SKK 2).

Sipas parimeve të kontabilitetit në Shqipëri deklarimet financiare janë përgatitur mbi bazën e konceptit të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara.

Përgatitja e pasqyrave Financiare në përputhje me kërkesat e SKK të përmirësuar kërkon përdorimin e disa vlerësimeve kontabile të rëndësishme. Kjo gjithashtu kërkon që manaxhimi i Shoqërisë të japë gjykimin e saj mbi zbatimin e politikave kontabile të saj. Fushat të cilat kërkojnë një shkallë të lartë ose komplekse të gjykimit ose ato për të cilat vlerësimet apo supozimet janë të rëndësishme për hartimin e pasqyrave financiare paraqiten në shënime.

Shpenzimet që lidhen me të ardhurat e fituara gjatë periudhës raportuese njihen në të njëjten periudhë kontabile si dhe të ardhurat përkatëse.

Shpenzimet e kryera gjatë një periudhë raportuese, që ndryshon nga periudha kur ato i sjellin përfitime nëjesive ekonomike raportuese, rregjistrohen si shpenzime përkrahëse në periudhën kur merren përfitimet.

Mbajtja e kontabilitetit, i cili përfshin si regjistrimet kontabile dhe sistemin e tij, mbahen në mënyrë të kompjuterizuar, me anë të një programi të kontabilitetit.

Deklarimet financiare janë shprehur në Leke, e cila është monedha shqiptare.

Një përmbledhje të pjesës më të madhe të politikave kontabile mbi bazën e të cilave janë përgatitur deklarimet financiare janë paraqitur sa më poshtë:

#### **Aktivitet afatshkurtra**

*Mjetet Monetare* përfshijnë mjete monetare në arkë dhe bankë, llogari rrjedhëse, investime në tregun e parasë dhe tregje të tjera shumë likuide me kontrata jo më të gjata se tre muaj në vlerën neto.

*Investime* përfshin Letra me vlerë të njëjësive ekonomike brenda grupit (aksione) të paraqitura me kosto të amortizuara minus ndonjë zhvlerësim të mundshëm, riblerjen e aksioneve të emetuara më parë nga vetë shoqëria aksionare të paraqitura me shumën e paguar për t'i riblerë dhe letra me vlerë të njëjësive të tjera

## Shoqëria "Falgeo" Sh.p.k

Shenime për Deklarimet Financiare

Për periudhën 1 Janar 2020- 31 Dhjetor 2020

(Shumat në Leke)

ekonomike dhe investime të tjera financiare të mbajtura për tregtim (aksione, obligacione, zotërime në fonde investimesh, etj) të paraqitura me kosto e amortizuar minus ndonjë zhvlerësim të mundshëm.

*Të drejta të arkëtueshme* përfshijnë kërkesa të arkëtueshme afatshkurtra (klientë), kërkesat e arkëtueshme nga njësi të tjera të grupit, kërkesat e arkëtueshme nga njësi ekonomike mbi të cilat ushtrohet një ndikim i ndjeshëm apo ku ka investime të tjera financiare, kërkesa të arkëtueshme nga palë të tjera të lidhura (debitorë të tjerë, të tjere) të paraqitura me kosto e amortizuar minus ndonjë zhvlerësim të mundshëm si dhe llogari/kërkesa të arkëtueshme afatgjata për kapitalin aksionar të autorizuar e të emetuar, por të papaguara.

### Inventaret

Inventarët e njësive prodhuese përbëhen nga lëndët e para dhe materialet për konsum, puna në proces dhe produktet e përfunduara gati për shitje, mallrat e blera dhe të mbajtura për rishitje me pak ose aspak nevojë për ndryshim, që janë inventarë tipike për njësitë tregtare.

Aktivët afatgjata, të klasifikuara si të mbajtura për shitje, vlerësohen me vlerën më të ulët midis vlerës së tyre kontabël dhe vlerës së drejtë minus kostot e shitjes. Ato paraqiten më vete në pasqyrën e pozicionit financiar

Inventarët maten fillimisht me kosto.

Kostoja e inventarit përfshin: koston e të gjitha materialeve të lidhura drejtpërdrejt me prodhimin si dhe koston e shndërrimit të këtyre materialeve në produkte përfundimtare. Kostot e drejtpërdrejta të materialeve përfshijnë, përveç çmimit të blerjes, edhe të gjitha kostot e tjera që nevojiten për të sjellë inventarin në gjendjen dhe vendndodhjen ekzistuese.

Pas njohjes, një njësi ekonomike duhet të matë inventarin me vlerën më të ulët midis koston dhe çmimit të vlerësuar të shitjes pakësuar me kostot për tu përfunduar dhe shitur.

Inventaret duhet të nënshtrohen testit të zhvlerësimit në datën e raportimit. Kërkesa për vlerësimin e inventarit me vlerën më të ulët mes koston dhe çmimit të vlerësuar të shitjes pakësuar me kostot për tu përfunduar dhe shitur e detyron njësinë ekonomike që të regjistrojë në kontabilitet humbjet nga zhvlerësimi në momentin kur ky i fundit ndodh. Zvogëlimet për të arritur në çmimin e vlerësuar të shitjes pakësuar me kostot për tu përfunduar dhe shitur mund të ndodhin në ato raste kur ka një rënie të çmimeve të shitjes ose kur shpenzimet e përfundimit apo shpenzimet direkte të shitjeve janë rritur. Ka dhe raste kur disa produkte dëmtohen përpara se të shiten ose kur disa të tjerë mund të mbahen në sasira të tilla që nuk mund të shiten brenda një periudhë kohe të arsyeshme. Në raste të tilla, kostoja e inventarit duhet të zvogëlohet për të arritur në çmimin e vlerësuar të shitjes pakësuar me kostot për tu përfunduar dhe shitur. Metoda e vlerësimit është ajo mesatare.

*Shpenzime të shtyra* paraqesin Shuma të paguara në avancë për shpenzime të periudhave të ardhshme ato vlerësohen me Kosto e amortizuar minus ndonjë zhvlerësim të mundshëm.

*Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara* paraqesin Shuma të arkëtueshme në peridha të ardhshme por të konstatuara (të përlogaritura për periudhën ushtrimore) ato vlerësohen me kosto e amortizuar minus ndonjë zhvlerësim të mundshëm.

### Aktivët afatgjata

**Aktive financiare përfshijnë** tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit, tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupi, tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse, tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse, Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata letrat me vlerë (aksionet, bono të thesarit, obligacione, zotërime në fonde investimesh, etj) që nuk ka

## **Shoqëria "Falgeo" Sh.p.k**

Shenime për Deklarimet Financiare

Për periudhën 1 Janar 2020- 31 Dhjetor 2020

(Shumat në Leke)

gjasa të shiten brenda 12 muajve të ardhshëm të paraqitura me kosto e amortizuar minus ndonjë zhvlerësim të mundshëm

### **Aktivet Afatgjata Materiale**

Në bilanc AAM përfshijne Toka dhe ndërtesa, impiante dhe makineri, të tjera Instalime dhe pajisje që paraqiten me kosto e amortizuar minus ndonjë zhvlerësim të mundshëm si dhe parapagime për aktive materiale dhe në proces që paraqiten me vlera nominale e shumës së parapaguar.

Aktivet Afatgjata Materiale janë vlerësuar me koston e blerjes dhe kosto të tjera të drejtperdrejta që lidhen me sjelljen e aktivitetit në kushtet e nevojshme për funksionimin e tij.

Metoda për llogaritjen e amortizimit për ndërtesat dhe instalimet teknike është metoda lineare e cila merr në konsideratë jetën e dobishme ekonomike, ndërsa amortizimi për AAM të tjera llogaritet mbi bazën e metodës zbritese.

**Aktivet afatgjata jomateriale (AAJM)** janë aktive të identifikueshme jomonetare pa përmbajtje fizike, të mbajtura për qëllim prodhimin e produkteve ose furnizimin e mallrave ose shërbimeve, për t'u dhënë me qira të tretëve ose për qëllime administrative, ato paraqiten me Kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi

**Detyrime afatshkurtra përfshijne** Titujt e huamarrjes, Detyrime ndaj institucioneve të kredisë, Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit, Dëftesa të pagueshme, Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit, Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse të paraqitura me kosto e amortizuar minus ndonjë zhvlerësim të mundshëm si dhe arkëtime në avancë për porosi të paraqitura me Vlera nominale e shumës së arkëtuar në avancë, Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore, Të pagueshme për detyrimet tatimore të paraqitura me Kosto e amortizuar

**Të pagueshme për shpenzime të konstatuara** përfshijne Detyrimet për shpenzimet e përlllogaritura të pagueshme në periudhën pasardhëse dhe paraqiten me kosto të amortizuar.

**Të ardhura të shtyra** përfshijne Shuma në para (ose aktive të tjera) të marra në avancë, për të cilat ekziston detyrimi i ofrimit të furnizimit me mallra ose shërbime në periudhën pasardhëse. Këtu përfshihen edhe grandet qeveritare ose jo qeveritare dhe paraqiten me kosto të amortizuar.

**Provizione** paraqesin Detyrim aktual për të cilin shuma apo koha e shlyerjes është e pasigurtë. Vlerësimi i shumës së mundshme të nevojshme për shlyerjen e detyrimit bëhet nga drejtuesit e njësisë

**Detyrime afatgjata** përfshinë Titujt e huamarrjes, Detyrime ndaj institucioneve të kredisë, Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit, Dëftesa të pagueshme, Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit, Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse të paraqitura me kosto e amortizuar minus ndonjë zhvlerësim të mundshëm si dhe arkëtime në avancë për porosi të paraqitura me Vlerën nominale e shumës së arkëtuar në avancë, Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore, Të pagueshme për detyrimet tatimore të paraqitura me Kosto e amortizuar të kerkueshme për një afat mbi 12 muaj.

**Të pagueshme për shpenzime të konstatuara**-Detyrimet për shpenzimet e përlllogaritura të pagueshme pas 12 muajve pas datës së raportimit

**Të ardhura të shtyra** janë shumat në para (ose aktive të tjera) të marra në avancë, për të cilat ekziston detyrimi i ofrimit të furnizimit me mallra ose shërbime përtej 12 muajve pas datës së raportimit **Provizione** Vlera aktuale e shumës së pagesave për t'u bërë

**Detyrime tatimore të shtyra**

## **Shoqëria "Falgeo" Sh.p.k**

Shenime për Deklarimet Financiare

Për periudhën 1 Janar 2020- 31 Dhjetor 2020

(Shumat në Leke)

Detyrime tatimore të shtyra janë shumat e tatimit mbi fitimin, të pagueshme në periudha të ardhshme, të cilat krijohen për shkak të diferencave të përkohshme të tatueshme

**Kapitali i Nënshkruar** paraqitet me Vlerën kontabël të kapitalit aksionar të emetuar

**Primi i lidhur me kapitalin** paraqet arkëtimet mbi vlerën nominale të aksioneve gjatë emetimit të tyre të paraqitura në transaksionet me aksionet e veta - diferenca mes kostos dhe çmimit të shitjes; Në blerjen para afatit të aksioneve të veta - diferenca mes kostos dhe vlerës nominale të aksioneve (minus) koston direkte që lidhet me shitblerjen e aksioneve. Në rastet e kombinimit të bizneseve të njëjësive nën të njëjtin kontroll - diferenca mes kostos dhe vlerës nominale të aktiveve neto të blera

**Rezerva rivlerësimi** përfshijne të ardhurat dhe shpenzimet e porealizuara që në përputhje me SKK-të nuk regjistrohen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve (për shembull, rezerva nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale (SKK 5) rezerva që rrjedhin nga diferencat e kursit të këmbimit në rastin e konsolidimit të njëjësive të huaja të kontrolluara në përputhje me SKK 9, etj

Rezerva të tjera përfshijne Rezerva ligjore, Rezerva statutoare

**Fitimi i pashpërndarë paraqet** Fitimi/humbjen e akumuluar nga periudhat kontabël të mëparshme që as nuk është paguar si dividend dhe as nuk është përdorur për ndonjë qëllim tjetër nga njësi ekonomike (për shembull për zmadhimin e kapitalit aksionar ose rezervave)

### **Njohja e të ardhurave**

Të ardhurat janë përfitimet ekonomike bruto, të marra gjatë periudhës kontabël, si rezultat i rrjedhës normale të veprimtarisë së njësisë ekonomike, atëherë kur këto përfitime ekonomike çojnë në rritjen e kapitalit.

Të ardhurat njihen atëherë kur është e mundur që njësi ekonomike do të ketë përfitime ekonomike në të ardhmen dhe këto përfitime mund të maten me besueshmëri.

Një njësi ekonomike duhet të masë të ardhurat me vlerën e drejtë të arkëtuar ose të arkëtueshme. Vlera e drejtë e shumës së arkëtuar apo për t'u arkëtuar merr parasysh shumën e çfarëdo zbritje tregtare, zbritjet për shlyerje të menjëhershme dhe zbritjet e bëra për sasi (vëllim) të blerë.

Kur rezultati i një transaksioni që përfshin ofrimin e një shërbimi mund të vlerësohet në mënyrë të besueshme, një njësi ekonomike do të njohë të ardhurat e lidhura me transaksionin duke iu referuar fazës së përfundimit të transaksionit në fund të periudhës raportuese (nganjëherë referuar si metoda e përqindjes së përfundimit).

### **Shpenzimet**

Shpenzimet janë flukse dalëse (pakësimet e përfitimeve ekonomike) gjatë periudhës raportuese që rezultojnë në pakësimin e aktiveve apo rritjen e detyrimeve dhe që zvogëlojnë kapitalin e njësisë ekonomike, duke përjashtuar këtu ato që lidhen me shpërndarjet të pjesëmarrësit të kapitalit. Njohja e shpenzimeve rezulton direkt nga njohja dhe matja e aktiveve dhe detyrimeve. Një njësi ekonomike duhet të njohë shpenzimet në pasqyrën e performancës financiare kur lind një ulje në përfitimet e ardhshme ekonomike që lidhet me një pakësim të një aktivi ose rritje të një detyrimi, e cila mund të matet me besueshmëri. Shpenzimet për kërkime e zhvillime pergjithesisht janë ngarjuar në llogarinë e shpenzimeve në periudhën se ciles i perkasin.

### **Të ardhurat dhe shpenzimet financiare**

Të ardhurat financiare përmbledhin të ardhurat nga interesi nga fondet e depozituara në banka, fitimet

## Shoqëria "Falgeo" Sh.p.k

Shenime per Deklarimet Financiare

Per periudhen 1 Janar 2020- 31 Dhjetor 2020

(Shumat ne Leke)

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.

### 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.

### 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 konsoliduara financiare raportohen ne LEKE shqiptar (ALL), e cila eshte monedha e perdorur dhe raportuese e Kompanise.

#### (b) Transaksionet dhe Gjendjet

Transaksionet ne monedha te huaja konvertohen ne monedhen e perdorur duke perdorur kurset e kembimit ne datën 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 2020	31 Dhjetor 2019
1 EUR	123.7	121.77
1USD	100.84	108.64

**3. a Aktivët Monetare** perfaqesojne depozita ne banke dhe mjete monetare ne arke. Per llogarite ne valute eshte bere azhornimi me kursin e dates 31.12.2020.

	31 Dhjetor 2020	31 Dhjetor 2019
Para ne dore	102,728	66,897
Para ne Banka	13,023	443,653
<b>Totali</b>	<b>115,751</b>	<b>510,550</b>

**Shoqëria "Falgeo" Sh.p.k**  
 Shenime per Deklarimet Financiare  
 Per periudhen 1 Janar 2020- 31 Dhjetor 2020  
 (Shumat ne Leke)

Vlera e mesiperme perfaqeson totalisht vleren e likuiditeteve ne date 31.12.2020, gjendje ne llogarite qe shoqëria ka prane bankave te nivelit te dyte ne leke dhe valute, si dhe gjendjen e arkës ne leke. Gjendja e likuiditeteve (ne banke) e paraqitur në bilanc rakordon me shumën e ekstrakteve të bankes.

**3.bTe drejta te arketueshme** perfaqesojne :

	<u>31 Dhjetor 2020</u>	<u>31 Dhjetor 2019</u>
Kerkesa te arketueshme	5,735,821	4,896,241
Te tjera kerkesa te arketueshme	1,912,361	431,568
<b>Totali</b>	<b><u>7,648,182</u></b>	<b><u>5,327,808</u></b>

*Nga aktiviteti i shfrytëzimit kliente, lista e klienteve ne fund te vitit 2020:*

	<u>31 Dhjetor 2020</u>	<u>31 Dhjetor 2019</u>
Sireta 2F Shpk	0	348,000
Vlora Ipercash	135,000	135,000
Startek shpk	276,000	276,000
Arben Stopani	250,001	250,001
AGI KONS	636,500	
L.F.B.T	88,500	0
Bajrami N Shpk		2,130,000
Bashkia Divjake	1,418,840	1,418,840
Megatek sha	26,400	338,400
Bajrami N Shpk	1,130,000	
Green Education	140,000	
WEE KIDS	90,600	
AGRON ASLLANI	251,400	
LEON GROUP INVEST	415,500	
Iglli Shahinaj	877,080	
<b>Totali</b>	<b><u>5,735,821</u></b>	<b><u>4,896,241</u></b>

*Te tjera te arketueshme detajohen si me poshte:*

	<u>31 Dhjetor 2020</u>	<u>31 Dhjetor 2019</u>
TVSH zbritshme	883,273	155,002
Tatim Fitimi	137,600	210,159
Taksa ne dogane	891,488	66,407
<b>Totali</b>	<b><u>1,912,361</u></b>	<b><u>431,568</u></b>

**3.c Inventaret**

	<u>31 Dhjetor 2020</u>	<u>31 Dhjetor 2019</u>
Mallra	15,289,244	9,957,916
Parapagime për inventar	701,135	0
<b>Totali</b>	<b><u>15,990,378</u></b>	<b><u>9,957,916</u></b>

#### 4. Aktive afatgjata

Shoqeria ka nje vlere neto te aktiveve afatgjata materiale prej **2,323,922** leke te pasqyruara ne Pasqyren e Aktiveve te Bilancit 2020.

#### 5. Detyrimet afatshkurtra, perfaqesojne detyrime per t'u paguar pas dates 31.12.2020.

	<u>31 Dhjetor 2020</u>	<u>31 Dhjetor 2019</u>
Hua bankare		-
Te pagueshme ndaj furnitoreve	749,848	(0)
Te pagueshme ndaj punonjesve	575,182	335,882
Detyrime tatimore	3,668	6,268
Të tjera të pagueshme ( dividente)	7,119,995	7,119,995
<b>Totali</b>	<b>8,448,693</b>	<b>7,462,145</b>

5.a Detyrime per pagat dhe sigurimet per muajin Dhjetor 2020 detajohen si me poshte.

	<u>31 Dhjetor 2020</u>	<u>31 Dhjetor 2019</u>
Paga	520,422	283,758
Sigurime shoqerore	52,145	52,124
TAP	2,615	
<b>Totali</b>	<b>575,182</b>	<b>335,882</b>

5.b Detyrime Tatimore. Ne pasiv te bilancit gjendja e detyrimeve te shoqerise kundrejt shtetit. Detyrime tatimore perfaqesojne detyrimet per tatimin mbi te ardhurat nga punesimi dhe tatimi ne burim per qerane per muajin Dhjetor 2020 .

	<u>31 Dhjetor 2020</u>	<u>31 Dhjetor 2019</u>
tatim mbi pagen		2,600
Tatim ne burim	3,668	3,668
<b>Totali</b>	<b>3,668</b>	<b>6,268</b>

5.c Të tjera të pagueshme ne vleren 7,119,995 leke perfaqesojne detyrimet e mbetyra te kompanise per Fitimet e shperdara ortakeve, per te cilat eshte paguar rregullisht tatimi ne burim.

#### 6. Detyrime afatgjata per vitin 2020 detajohen si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2020</u>	<u>31 Dhjetor 2019</u>
Titujt e huamarrjes	13,475,196	7,214,710
Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	0	0
<b>Totali</b>	<b>13,475,196</b>	<b>7,214,710</b>

#### 7. Kapitali eshte i detajuar sipas zerave:

	<u>31 Dhjetor 2020</u>	<u>31 Dhjetor 2019</u>
Kapitali	100,000	100,000
Rezervat ligjore	0	0
Fitimi (humbje) pashperndare	3,173,482	2,099,999
Fitimi i vitit financiar	1,144,769	1,073,483
<b>Totali</b>	<b>4,418,251</b>	<b>3,273,482</b>

**Shoqeria "Falgeo" Sh.p.k**  
 Shenime per Deklarimet Financiare  
 Per periudhen 1 Janar 2020- 31 Dhjetor 2020  
 (Shumat ne Leke)

**8. Shitjet neto**

Shoqeria Falgeo per vitin 2020 ka realizuar shitje te mallrave si me poshte :

	<u>31 Dhjetor 2020</u>	<u>31 Dhjetor 2019</u>
Mallra te shitura	23,432,914	25,775,853
<b>Totali</b>	<b>23,432,914</b>	<b>25,775,853</b>

**9. Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme**

Ne kete ze perfshihen shpenzimet per blerje e mallrave si me poshte :

	<u>31 Dhjetor 2020</u>	<u>31 Dhjetor 2019</u>
Blerje mallra dhe matriale	(19,025,584)	(21,342,920)
<b>Totali</b>	<b>(19,025,584)</b>	<b>(21,342,920)</b>

**10. Shpenzime te personelit**

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

	<u>31 Dhjetor 2020</u>	<u>31 Dhjetor 2019</u>
Pagat e punonjesve	(2,256,504)	(1,942,420)
Sigurime shoqerore	(372,948)	(320,882)
<b>Totali</b>	<b>(2,629,452)</b>	<b>(2,263,302)</b>

**11. Amortizimi** eshte llogaritur brenda normave te njohura per efekt te llogaritjes se tatimit mbi fitimin.

**12. Shpenzime te tjera nga veprimtari te shfrytezimit,** jane sherbime te ndryshme ne leke ku perfshihen shpenzime mirmbajtje, qira, telefon etj te detajuara si me poshte :

	<u>31 Dhjetor 2020</u>	<u>31 Dhjetor 2019</u>
Shpenzime qeraje	(295,920)	(44,388)
Mirembajtje	(368,398)	(144,156)
Sigurime	(28,200)	-
Te tjera	(214,056)	(98,060)
Shpenzime postare e telekomunikacion	(900)	-
Transport per shitje	(700)	(206,254)
Sherbime bankare	(99,708)	(59,422)
Taksa dhe Tarifa vendore	(35,000)	(74,562)
Shpenzime për pritje dhe përfaqësime	(87,022)	(155,500)
Gjoha		(69,632)
Blerje,energji,avull,uje	(232,178)	
<b>Totali</b>	<b>(1,362,088)</b>	<b>(851,973)</b>

**13. Shpenzimet Financiare**

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

	<u>31 Dhjetor 2020</u>	<u>31 Dhjetor 2019</u>
Te ardhura / Shpenzime nga interesat	-	(212)
Fitim/Humbje nga kembime valutore	32,022	116,568
<b>Totali</b>	<b>32,022</b>	<b>116,356</b>



**Shoqeria "Falgeo" Sh.p.k**  
Shenime per Deklarimet Financiare  
Per periudhen 1 Janar 2020- 31 Dhjetor 2020  
(Shumat ne Leke)

#### **14. Fitimi i vitit ushtrimor**

Fitimi neto eshte llogaritur si me poshte:

	<u><b>31 Dhjetor 2020</b></u>	<u><b>31 Dhjetor 2019</b></u>
Fitim Bruto	1,362,144	1,352,725
Shpenzime te pa njohura	87,022	508,890
Baza llogaritjes Tatimit	1,449,165	1,861,615
% e tatim Fitimit		
<b>Shpenzimi i Tatim Fitimi</b>	<b>(217,375)</b>	<b>(279,242)</b>
<b>Fitimi i vitit ushtrimor</b>	<b><u>1,144,769</u></b>	<b><u>1,073,483</u></b>

Ne llogaritjen e detyrimeve shoqeria ka mbajtur parasysht kerkesat e Ligjit "Tatimi mbi te ardhurat".