

Tabela e përmbajtjes

A. BILANCI KONTABEL	2
B. PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE	3
C. PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE	4
D. PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALET E VETA.....	5
E. SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE	6-15

CLEAN WORLD PROFESSIONAL SH.P.K

BILANCI KONTABEL

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2019 dhe 2018

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2019	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2018
A AKTIVET			
I Aktive Afatshkurtera			
Aktive monetare	3	1,903,804	571,431
Derivatë dhe aktive të mbajtura për tregtim			
Aktive të tjera financiare afatshkurtra	4	7,498,105	7,731,531
Inventari	5	37,970,574	30,601,902
Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje			
Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		6,583,997	
Totali i Aktiveve Afatshkurtera(I)		53,956,480	38,904,864
II Aktive Afatgjata			
Investimet financiare afatgjata		-	-
Aktive afatgjata materiale	6	4,999,693	14,470,326
Aktivet afatgjata jomateriale			
Kapital aksionar i papaguar		-	-
Aktive të tjera afatgjata			
Totali i Aktiveve Afatgjata(II)		4,999,693	14,470,326
TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		58,956,173	53,375,190
B DETYRIMET DHE KAPITALI			
I Detyrime Afatshkurtera			
Huamarrjet	7		
Huatë dhe parapagimet	8	11,753,466	57,598,584
Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
Provizionet afatshkurtra		-	-
Totali i Detyrimeve Afatshkurtera (I)		11,753,466	57,598,584
II Detyrime Afatgjata			
Huatë afatgjata	9	51,179,880	
Huamarrje të tjera afatgjata		-	-
Provizionet afatgjata		-	-
Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
Totali i Detyrimeve Afatgjata (II)		51,179,880	-
Totali i Detyrimeve (I+II)		62,933,346	57,598,584
III Kapitali			
Kapitali i rregjistruar (aksionar)	10	10,000	10,000
Primi i aksionit		-	-
Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)		-	-
Rezerva statutore		-	-
Rezerva ligjore	10	-	-
Rezerva të tjera	10	-	-
Fitimet(humbja) te pashpërndara	10	(4,233,394)	(5,266,889)
Fitimi (humbja) e vitit financiar	11	246,221	1,033,495
Totali i Kapitalit (III)		(3,977,173)	(4,223,394)
TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I,II,III)		58,956,173	53,375,190

CLEAN WORLD PROFESSIONAL SH.P.K

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2019 dhe 2018

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2019	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2018
1	Shitjet neto	46,977,312	52,559,438
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit(Pu	2,608,000	
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dl		
4	Materialet e konsumuara, mallrat dhe sherbimet	26,499,851	27,032,038
5	Kosto e punës	13,784,230	12,239,345
	Pagat e personelit	12,171,160	10,781,229
	Shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	1,613,070	1,458,116
6	Amortizimet dhe zhvlerësimet	1,268,397	3,185,412
7	Shpenzime të tjera	7,708,721	8,849,079
8	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)	49,261,199	51,305,874
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)	324,113	1,253,564
10	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara	-	-
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet	-	-
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare	11	
	12.1 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata	-	-
	12.2 Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat 767, 667		46,805
	12.3 Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi 769, 669		
	12.4 Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668	-	(13,202)
13	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare	-	33,603
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	324,113	1,287,167
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin 69	77,892	253,672
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)	246,221	1,033,495
17	Elementët e pasqyrave të konsoliduara	-	-

CLEAN WORLD PROFESSIONAL SH.P.K

PASQYRA E RRJEDHJES SE PARASE (cash flow)

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2019 dhe 2018

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2019	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2018
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
Fitimi para tatimit		324,113	
Rregullime për:		(11,543,093)	-
Amortizimin		(3,080,719)	-
Humbje nga këmbimet valutore		-	-
Të ardhura nga investimet		-	-
Shpenzime për interesa		-	-
Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktivitetet		(6,350,571)	
Rritje/rënie në tepricën inventarit		(7,368,672)	
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktivitetet		5,334,761	
Mjete monetare të përfituara nga aktivitetet			
Interesi i paguar		-	-
Tatim mbi fitimin i paguar		(77,892)	
Mjete monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit		(11,218,980)	-
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese			
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		-	-
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		(839,759)	
Të ardhura nga shitja e pajisjeve		13,391,112	
Interesi i arkëtuar		-	-
Dividendët e arkëtuar		-	-
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese		12,551,353	-
Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare			
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner		-	-
Hyrje nga huamarrje afatgjata		-	-
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		-	-
Dividendët e paguar(Derdhje per kapitalin fillestar)		-	-
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare		-	-
KONTROLLI		1,332,373	
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare		1,332,373	-
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël		571,431	
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël		1,903,804	

CLEAN WORLD PROFESSIONAL SH.P.K

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2019 dhe 2018

(Të gjitha balancat janë në lekë)

Pozicioni më 31 dhjetor 2017	10,000	-		(5,266,889)	(5,256,889)
Efekti ndryshimeve ne politikat kontabël					
Pozicioni I rregulluar	-	-	-		-
Fitimi neto për periudhën kontabël				1,033,495	1,033,495
Dividentët e paguar					
Rritje e rezervës së kapitalit					
Emetimi i kuotave(aksioneve)					
Pozicioni më 31 Dhjetor 2018	10,000	-	-	(4,233,394)	(4,223,394)
					-
Fitimi neto për periudhën kontabël	-	-	-	246,221	246,221
Dividentët e paguar	-	-	-	-	-
Emetim i kapitalit aksionar	-	-	-	-	-
Rritje e rezervës së kapitalit	-	-	-	-	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-
					-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2019	10,000	-	-	(3,987,173)	(3,977,173)

Këto pasqyra financiare janë aprovuar nga drejtimi **CLEAN WORLD PROFESSIONAL shpk** dhe janë firmosur nga:

ADMINISTRATOR

FRAN RADACI

FRAN RADACI



Keto Pasqyra Financiare u hartuan nga :



SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2019 dhe 2018

(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. TE PERGJITHSHME

HISTORIA DHE KRIJIMI

“ **CLEAN WORLD PROFESSIONAL** ” sh.p.k , eshte themeluar si nje shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me ortak Z.Fran Radaci dhe Z.Marjan Radaci. Kapitali rregjistruar aktualisht eshte 10.000 leke dhe zoterohet teresisht nga ortakët themelues.

Keto pasqyra financiare jane paraqitur ne leke Shqiptare (Leke) meqense kjo eshte monedha net e cilen jane kryer pjesa me e madhe e transaksioneve te Shoqerise .

AKTIVITET KRYESOR

Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise per ushtrimin 2019 jane tregeti me shumice dhe pakice materiale pastrimi

DREJTUESIT

BORDI DREJTUES

EMRI	FUNKSIONI	VENDI
FRAN RADACI	Administrator	Tirane

2. PERMBLEDHJE E POLITIKAVE KRYESORE KONTABEL

Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë pergatitur në përputhje me ligjin shqiptar ‘Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare’ dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit (S.K.K) .

Pasqyrat financiare jane pergatitur mbi bazen e parimit te kosos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit te drejtave te kostatuara.

Pasqyrat financiare te shoqerise pergatiten cdo vit me 31 Dhjetor .

Nje permbledhje e politikave kryesore kontabel eshte paraqitur me poshte:

Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të 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 te mjaftushme ne marrjen e perfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2019 dhe 2018

(Të gjitha balancat janë në lekë).

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 atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njejtin ushtrim kontabel me te 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 termat e 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 31.12.2019 janë :

EURO : LEK 121.77

DOLLAR: LEK

Kostot e huamarrjes

Kostot e huamarrjes përfshijnë interesin e paradhanieve bankare dhe huave afatshkurtera dhe afatgjata . Kostot e huamarrjes njihen si shpenzim ne periudhen qe ato jane shkaktuar pavarsisht se si huate jane aplikuar .

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi per tatimin mbi fitimin perfaqson shumen e tatimit per tu paguar per vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem per vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem per vitin. Fitimi i tatueshem ndryshon nga fitimi neto qe raportohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve sepse ai perjashton zera te te ardhurave dhe shpenzimeve qe jane te tatueshme apo te zbritshem ne vite te tjere dhe gjithashtu perjashton zera qe nuk jane kurre te tatueshem apo te zbritshem. Detyrimi i shoqerise per tatim fitimin e vitit llogaritet duke perdorur normat e tatimit te percaktuara nga legjislacioni shqiptar per kontabilitetin ne Shqiperi. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin eshte 15 % .

Instrumentet financiar

Mjetet dhe detyrimet financiare njihen ne bilancin kontabel te shoqerise kur Shoqëria behet pale ne kushtet kontraktore per instrumentin .

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).

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2019 dhe 2018

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Detyrimet financiare

Detyrimet financiare jane klasifikuar sipas llojit te marrveshjes kontraktuale

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parë, 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).

Risku I kreditimit

Risku I kreditimit te Shoqerise kryesisht I vishet kerkesave per arketim dhe aktiveve te tjera te saj . Gjendjet e paraqitura ne bilancin kontabel jane zvogeluar nga provigjonet (shumat e parashikuara) per kerkesat e dyshimta per arketim , te vleresuara nga drejtimi I shoqerise mbi bazen e experiences se meparshme dhe vleresimit te mjedisit ekonomik aktual.

Shoqeria nuk ka perqendrim te rendesishem te riskut te kreditimit , me nje zbulim te shperndare ne nje numur te madh te tretesh dhe klientesh .

Aktivet afatgjata materiale (AAM-te)

Aktivet afatgjata materiale(AAM-të) paraqiten me shuma te rivleresuara minus zhvleresimin . Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me koston të akumuluar. Në se vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazen e metodes lineare per ndertesat dhe mbi bazen e vleren se mbetur per pjesen tjeter te aktiveve afatgjata materiale , duke ngarkuar pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve si me poshte .

Normat e aplikuar per vitin 2019 jane :

Ndertesa	5%
Instalime teknike dhe makineri	20%
Mjete transporti	20%
Pajsje zyre	20%
Pajsje informatike	25%

Inventaret

Inventaret jane paraqitur me vleren me te ulet midis kosos dhe vleres neto te realizueshme .

Kosto perbehet nga materiale direkte dhe, ne rastet kur eshte e aplikueshme, koston e punes direkte dhe ato kosto te pergjithshme qe jane ndeshur per te sjelle inventare ne vendin dhe kushte aktuale magazinimi. Kosto eshte llogaritur duke perdorur metoden e mesatares se ponderuar .

Vlera neto e realizueshme perfaqson cmimin e vleresuar te shitjes minus koston e vleresuara te perfundimit dhe koston e marketingut , shitjes dhe shperndarjes.

Gjendjet e inventarit ne pasqyrat financiare paraqiten me koston e blerjeve te fundit te ushtrimitt qe nga drejtimi eshte çmuar si vlera neto te realizueshme.

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2019 dhe 2018

(Të gjitha balancat janë në lekë).

3. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjetet monetare ne banke dhe arke, ne leke dhe valute, ne datat 31 Dhjetor 2019 jane si me poshte:

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja ne 31.12.2019		Gjendja ne 31.12.2018	
		Ne leke	Ne valute	Ne leke	Ne valute
Llogari bankare	LEK	1,903,804	-	571,431	
Arka ne leke	LEK		-	-	-
Shuma		1,903,804	x	571,431	x

Gjendjet e llogarive te likuiditeteve te paraqitura ne pasqyrat financiare jane te njejta me te dhenat e kontabilitetit rrjedhes dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike te monedhave. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, janë konvertuar në leke duke përdorur kursin e këmbimit të fundit të ushtrimit të bankes respektive.

4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arketueshme dhe aktive te tjera financiare, ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2014 deklarohen si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2018
Aktive të tjera financiare afatshkurtra		
(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme	7,311,652	7,731,531
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme(444)	186,453	
(iii) Instrumente të tjera borxhi		
(iv) Prapagime dhe shpenzime te shtyra	6,586,997	
Shuma	14,085,102	7,731,531

Ne "Llogari / Kërkesa të arkëtueshme " jane pasqyruar kerkesa te arketueshme ndaj klienteve per shitjen sherbimeve 7.311.652 leke dhe ne Llogari / Kerkesa te tjera te arketueshme perfaqeson tepricen debitore te shtetit Tatim mbi fitimin me dt 31.12.2014 ne vlere 96.763 leke si dhe tvsh gjendje debitore ne shumen leke 89.690 leke si dhe shuma prej 6.586.997 per shpenzime te periudhave te ardhme.

Drejtimi mendon se te gjitha kerkesat do te arketohen ne nje periudhe afatshkurter me vleren e tyre nominale dhe nuk parashikon renie ne vlere.

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2019 dhe 2018
(Të gjitha balancat janë në lekë).

5. Inventari

Gjendjet e inventarit ne fillim dhe fund te ushtrimit paraqiten:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2018
Inventari		
(i) Lëndët e para		
(ii) Prodhim në proces	-	-
(iii) Produkte të gatshme	-	-
(iv) Mallra për rishitje	37,970,574	30,601,902
(v) Parapagesat për furnizime	-	-
Shuma	37,970,574	30,601,902

Shoqeria konstaton gjendje inventri me 31.12.2019 ne vleren 37.970.574 leke .

6. Aktivet Afatgjata Materiale(AAM-te)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjata materiale ne pasqyrat financiare paraqitet si vijon:

Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertesa	Makineri dhe paisje	Aktivet te tjera afatgjata materiale	Totali
A Kosto e AAM-ve me 01.01.2019	-	-	-	21,739,928	21,739,928
Shtesat	-	-	-	839,759	839,759
Pakesimet	-	-	-	13,391,112	13,391,112
Kosto e AAM-ve 31.12.2019	-	-	-	9,188,575	9,188,575
B Amortizimi AAM-ve 01.01.2019	-	-	-	7,269,601	7,269,601
Amortizimi ushtrimit	-	-	-	1,268,397	1,268,397
Amortizimi per daljet e AAM-ve	-	-	-	4,349,116	4,349,116
Amortizimi i AAM-ve 31.12.2019	-	-	-	4,188,883	4,188,883
C Zhvleresimi AAM-ve 01.01.2019	-	-	-	-	-
Shtesat	-	-	-	-	-
Pakesimet	-	-	-	-	-
Zhvleresimi AAM-ve 31.12.2019	-	-	-	-	-
D Vlera neto e AAM-ve 01.01.2019	-	-	-	-	-
Vlera neto e AAM-ve 31.12.2019	-	-	-	4,999,692	4,999,692

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2019 dhe 2018

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit dhjetor 2019. Si politike kontabel per kontabilizimin dhe spjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e koston (SNK-5). Vleresimi fillestar ne momentin e marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes dhe ne daten e mbylljes se bilancit paraqiten me koston e tyre .

Drejtimi mendon se pergjithesisht per kete ushtrim kontabel, nuk ka shenja te renjes ne vlere te AAM-ve dhe nuk ka llogaritur zhvleresime.

7. Detyrime afatshkurtera-Huamarrjet

Huate dhe parapagimet afatshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2019 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2012	31
Huamarrjet			
(i) Huatë dhe obligacionet afatshkurtra			
(ii) Kthimet / ripagesat e huave afatgjata			
(iii) Bono të konvertueshme (Ortak)			
Shuma	-	-	-

Shoqeria nuk konstaton detyrime afatshkurtera-Huamarrje per ushtrimin 2019.

8. Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afatshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2019 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2018
Huate dhe parapagimet		
(i) Te pagueshme ndaj Furnitoreve	5,261,550	4,589,358
(ii)Te pagueshme ndaj Punonjesve	5,938,532	3,858,603
(iii)Detyrime tatimore	330,481	177,248
(iv)Huara te tjera	222,903	1,107,542
Parapagimet e arketuara 456		
Shuma	11,753,466	9,732,751

“Të pagueshme ndaj furnitorëve” pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve per blerjen mallrave pa u likujduar ne fund te ushtrimit. Shoqeria ka pergatitur inventaret kontabel dhe shuma e llogarise sintetike eshte e barabarte me shumen e llogarive analitike te mbajtura per cdo furnitor. Drejtimi mendon se te drejtat e furnitoreve jane te vleresuara realisht.

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2019 dhe 2018

(Të gjitha balancat janë në lekë).

“Të pagueshme ndaj punonjësve“ perbehet nga detyrimi i papaguar ndaj personelit ne 31.12.2019.
 “Detyrimet tatimore+sig.shoqerore“ perfaqesojne detyrimet per sigurimet shoqerore e shendetesore te vitit 2019 ne shumen 330.481 leke .

9. Detyrime Afatgjata-Huate afatgjata

Huate afatgjate ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2019 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2018
DETYRIME AFATGJATA		
I-Huatë afatgjata		
(i) Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	584,712	1,212,902
(ii) Bonot e konvertueshme	0	0
Shuma (I)	584,712	1,212,902
2-Huamarrje te tjera afatgjata	50,595,167	46,652,931
3-Provizione afatgjata		
4-Grantet dhe te ardhurat e shtyra		
TOTALI I DETYRIMEVE AFATGJATA(1-4)	51,179,879	47,865,833

Shoqeria konstaton detyrime afatgjata per ushtrimin 2019.

10. Kapitalet e veta

Kapitali i regjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc, eshte i njejte me ate te percaktuar ne statutin e shoqerise dhe vendimet e depozituara ne QKR. ai eshte 10.000 leke, i ndare ne 100 kuota me vlere nominale 10 leke /kuota. Gjate ushtrimit kontabel 2019 nuk ka rritje ose pakesim ne kapitalin e regjistruar te shoqerise dhe ne raportet zoterimit nga ortaket.

11. Fitimi (humbja) e vitit financiar

▪ Te ardhurat

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

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2019 dhe 2018

(Të gjitha balancat janë në lekë).

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2018
Te ardhurat		
Te ardhurat nga shitja e produkteve (701)		
Te ardhurat nga shitja e punimeve dhe sherbimeve(704)		
Te ardhurat nga shitja e mallrave (705)	46,977,312	52,559,438
Te ardhurat nga shitja materialesh e furniturash(707)		
Te ardhura nga shitje te tjera (Qera,Komisione)(708)		
Prodhim I AAM (722)		
Te ardhurat nga Grantet (73)		
Te ardhura nga shitja AAM (722)	2,608,000	
Te ardhura te tjera (kontroll tatimor)		
Shuma	49,585,312	52,559,438

Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve jane vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara, te zhveshura nga TVSH-ja.

Paraqitja ne pasqyrat financiare e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte bere sipas natyres se tyre.

Shpenzimet e veprimtarise kryesore

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2018	31
4-Materialet e konsumuara			
a-Lende te para (601-608)			
b-Produkte	-	-	
c-Mallra (601-608)	26,499,851	27,032,038	
d-	-	-	
Shuma	26,499,851	27,032,038	
7-Shpenzime te tjera (61-63)			
a-Sherbime nga te tretet (nenkontraktor) 611	187,980	1,833,360	
b-Qera (613)	3,153,402	1,932,163	
c-Mirmbajtje dhe riparime (615)	-	1,241,667	
d-Sigurime (616)	-	135,106	
e-Kerkime dhe studime (617)	-	36,500	
f-Te tjera (618)	2,596,472	2,016,478	
g-Personel jashte njesise (621)	-	-	
h-Komisione te ndermjetme dhe honorare (622)	-	-	
j-Shpenzime per koncesione , patent (623)	-	-	
k-Publicitet reklam (624)	-	-	
l-Transferime udhetim e dieta (625)		95,594	
m-Shpenzime postare dhe telekomunikacioni (626)	313,867	358,383	
n-Shpenzime transporti (627)	1,353,000		
o-Sherbime bankare (628)		210,381	
p-Tatime dhe taksa (632-638)	104,000	585,467	
q-Vlera kontabel e AAM te shitura (672)		-	
r-Shpenzime pritje dhe perfaqsimi (654)		-	
s-Subvecione te dhena (653)			
t-Gjoba dhe demshperblime (657)		403,980	
y-Zbritje akorduar klienteve			
Shuma	7,708,721	8,849,079	

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2019 dhe 2018

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Konsumi i materialeve, mallrave, furniturave, punimeve e shërbimeve, të pasqyruara në dokumentat justifikues, janë rregjistruar me shumën e paguara 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 taksat e tatimeve të tjera që lidhen me biznesin janë llogaritur dhe pasqyruar në llogaritë e ushtrimit.

Shpenzimet e tjera që në një masë të konsiderueshme përbehen nga Furnitura, nentrajtime dhe shërbime nga të tjerët paraqitet e analizuar sipas pasqyrës së mesipërme.

Sipas natyrës së tyre shpenzimet e ushtrimit 2019 janë treguar në pasqyrën përkatëse.

▪ Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

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

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2018
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)		46,805
Shpenzimet për interesat 767, 668(-)		(13,202)
Fitimet nga kursi i këmbimi 769, 669(+)	-	-
Humbjet nga kursi i këmbimi 769, 670(-)	-	-
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668	-	-
Shuma	-	33,603

▪ Shpenzime personeli

Numri mesatar i punonjësve dhe pagat sipas kategorive kryesore janë si më poshtë :

Kategorite	Ushtrimi 2019		Ushtrimi 2018	
	Numeri mesatar	Paga gjithsej	Numeri mesatar	Paga gjithsej
Administrator, menaxher				
Specialist me arsim universitar				
Teknike				
Puntor				
Shuma		12,171,160		10,781,229

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2019 dhe 2018

(Të gjitha balancat janë në lekë).

12. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2019 jane si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2018
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	324,113	1,287,167
II SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	195,165	
1 Amortizime tej normave fiskale	-	-
2 Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	-	-
3 Gjoha,penalitet,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 HUMBYES SE MBARTUR(-)	-	-
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	519,278	1,287,167
V Shpenzimi i tatim fitimit-10%	77,892	253,672
VI FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	246,221	1,033,495

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatushem, i cili eshte rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiscal, analizuar ne tabelen e mesiperme. Shoqeria nuk ka te identifikuar shpenzime te panjohura .

13. Transaksione te paleve te lidhura

Ne marrjen ne konsiderate te çdo transaksione dhe marredhenie te mundeshme, jo thjesht formen ligjore te tyre , ne 31 dhjetor 2019 nuk ka transaksione me palet e lidhura.

14. Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimesia e shfrytezimit

Asnje ngjarje e rendesishme nuk ka ndodhur pas dates se miratimit te pasqyrave financiare.