

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 2020 dhe 2019

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2020	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2019
A AKTIVET			
I Aktive Afatshkurtera			
Aktive monetare	3	5,175,463	1,903,804
Derivatë dhe aktive të mbajtura për tregtim			
Aktive të tjera financiare afatshkurtra	4	17,161,019	7,498,105
Inventari	5	29,875,656	37,970,574
Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje			
Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		6,583,997	6,583,997
Totali i Aktiveve Afatshkurtera(I)		58,796,135	53,956,480
II Aktive Afatgjata			
Investimet financiare afatgjata		-	-
Aktive afatgjata materiale	6	5,270,331	4,999,693
Aktivet afatgjata jomateriale			
Kapital aksionar i papaguar		-	-
Aktive të tjera afatgjata			
Totali i Aktiveve Afatgjata(II)		5,270,331	4,999,693
TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		64,066,466	58,956,173
B DETYRIMET DHE KAPITALI			
I Detyrime Afatshkurtera			
Huamarrjet	7		
Huatë dhe parapagimet	8	10,747,555	11,753,466
Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
Provizionet afatshkurtra		-	-
Totali i Detyrimeve Afatshkurtera (I)		10,747,555	11,753,466
II Detyrime Afatgjata			
Huatë afatgjata	9	57,365,266	51,179,880
Huamarrje të tjera afatgjata		-	-
Provizionet afatgjata		-	-
Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
Totali i Detyrimeve Afatgjata (II)		57,365,266	51,179,880
Totali i Detyrimeve (I+II)		68,112,821	62,933,346
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	(3,987,173)	(4,233,394)
Fitimi (humbja) e vitit financiar	11	(69,182)	246,221
Totali i Kapitalit (III)		(4,046,355)	(3,977,173)
TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I,II,III)		64,066,466	58,956,173

CLEAN WORLD PROFESSIONAL SH.P.K

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2020	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2019
1	Shitjet neto	50,059,878	46,977,312
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	32,469,220	26,499,851
5	Kosto e punës	8,727,801	13,784,230
	Pagat e personelit	7,436,369	12,171,160
	Shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	1,291,432	1,613,070
6	Amortizimet dhe zhvlerësimet	1,177,006	1,268,397
7	Shpenzime të tjera	7,774,041	7,708,721
8	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)	50,148,068	49,261,199
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)	(88,190)	324,113
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		
	12.3 Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi 769, 669	19,008	
	12.4 Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668	-	-
13	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare	19,008	-
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	(69,182)	324,113
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin 69	12	77,892
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)	11	246,221
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 2020 dhe 2019

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2020	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2019
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
Fitimi para tatimit		(69,182)	324,113
Rregullime për:		4,788,486	(11,543,093)
Amortizimin		1,177,006	(3,080,719)
Humbje nga këmbimet valutore		-	-
Të ardhura nga investimet		-	-
Shpenzime për interesa		-	-
Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti		(9,662,914)	(6,350,571)
Rritje/rënie në tepricën inventarit		8,094,918	(7,368,672)
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti		5,179,476	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		4,719,304	(11,218,980)
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese			
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		-	-
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		(1,632,131)	(839,759)
Të ardhura nga shitja e pajisjeve		184,486	13,391,112
Interesi i arkëtuar			
Dividendët e arkëtuar		-	-
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese		(1,447,645)	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		3,271,659	1,332,373
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare		3,271,659	1,332,373
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël		1,903,804	571,431
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël		5,175,463	1,903,804

CLEAN WORLD PROFESSIONAL SH.P.K

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Kapitali i regjistruar (aksionar)	Primi i aksionit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi pashpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 dhjetor 2018	10,000	-		(4,233,394)	(4,223,394)
Efeti ndryshimeve ne politikat kontabël					
Pozicioni I regulluar	-	-	-		-
Fitimi neto për periudhën kontabël				246,221	246,221
Dividentët e paguar					
Rritje e rezervës së kapitalit					
Emetimi i kuotave(aksioneve)					
Pozicioni më 31 Dhjetor 2019	10,000	-	-	(3,987,173)	(3,977,173)
Fitimi neto për periudhën kontabël	-	-	-	(69,182)	(69,182)
Dividentët e paguar	-	-	-	-	-
Emetim i kapitalit aksionar	-	-	-	-	-
Rritje e rezervës së kapitalit	-	-	-	-	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2020	10,000	-	-	(4,056,355)	(4,046,355)

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

ADMINISTRATOR

FRAN RADACI



SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019

(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 regjistruar 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 2020 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 perqatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë perqatitur në përputhje me ligjin shqiptar “Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare” dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit (S.K.K) .

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

Pasqyrat financiare te shoqerise perqatiten 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 2020 dhe 2019

(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 31.12.2020 janë :

EURO : LEK 123.7

DOLLAR: LEK 100.84

Kostot e huamarrjes

Kostot e huamarrjes përfshijnë interesin e paradhenieve 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 2020 dhe 2019

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Detyrimet financiare

Detyrimet financiare janë klasifikuar sipas llojit të 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 të Shoqërisë kryesisht i vishet kërkesave për arketim dhe aktiveve të tjera të saj . Gjendjet e paraqitura në bilancin kontabel janë zvogeluar nga provigjonet (shumat e parashikuara) për kërkesat e dyshimta për arketim , të vlerësuara nga drejtimi i shoqërisë mbi bazën e experiences se mëparshme dhe vlerësimit të mjedisit ekonomik aktual.

Shoqëria nuk ka përqendrim të rëndësishëm të riskut të kreditimit , me një zbulim të shpërndarë në një numur të madh të tretësh dhe klientësh .

Aktivet afatgjata materiale (AAM-te)

Aktivet afatgjata materiale(AAM-të) paraqiten me shuma të rivlerësuara minus zhvlerësimin . Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me koston të akumuluar. Nëse 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 bazën e metodës lineare për ndertesat dhe mbi bazën e vlerësimit të mbetur për pjesën tjetër të aktiveve afatgjata materiale , duke ngarkuar pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve si me poshtë .

Normat e aplikuar për vitin 2020 janë :

Ndertesat	5%
Instalime teknike dhe makineri	20%
Mjete transporti	20%
Pajisje zyre	20%
Pajisje informatike	25%

Inventaret

Inventaret janë paraqitur me vlerën me të ulët midis koston dhe vlerës neto të realizueshme .

Kosto përbehet nga materiale direkte dhe, në rastet kur është e aplikueshme, koston e punës direkte dhe ato kosto të përgjithshme që janë ndeshur për të sjellë inventare në vendin dhe kushte aktuale magazinimi. Kosto është llogaritur duke përdorur metodën e mesatares së ponderuar .

Vlera neto e realizueshme përfaqëson cmimin e vlerësuar të shitjes minus koston e vlerësuar të perfundimit dhe koston e marketingut , shitjes dhe shpërndarjes.

Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me koston e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtimi është çmuar si vlera neto të realizueshme.

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019

(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 2020 jane si me poshte:

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja ne 31.12.2020		Gjendja ne 31.12.2019	
		Ne leke	Ne valute	Ne leke	Ne valute
Llogari bankare	LEK	5,175,463	-	1,903,804	
Arka ne leke	LEK		-	-	-
Shuma		5,175,463	x	1,903,804	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 2020 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	16,844,687	7,311,652
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme(444)	316,332	186,453
(iii) Instrumente të tjera borxhi		
(iv) Prapagime dhe shpenzime te shtyra	6,583,997	6,583,997
Shuma	23,745,016	14,082,102

Ne "Llogari / Kërkesa të arkëtueshme " jane pasqyruar kerkesa te arketueshme ndaj klienteve per shitjen sherbimeve 16.844.687 leke dhe ne Llogari / Kerkesa te tjera te arketueshme perfaqeson tepricen debitore te shtetit Tatim mbi fitimin me dt 31.12.2020 ne vlere 139.041 leke si dhe tvsh gjendje debitore ne shumen leke 177.291 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 2020 dhe 2019
(Të gjitha balancat janë në lekë).

5. 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	29,875,656	37,970,574
(v) Parapagesat për furnizime	-	-
Shuma	29,875,656	37,970,574

Shoqëria konstaton gjendje inventri me 31.12.2020 ne vleren 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 01.01.2020	-	-	-	9,188,575	9,188,575
Shtesat	-	-	-	1,632,131	1,632,131
Pakesimet	-	-	-	386,138	386,138
Kosto e AAM-ve 31.12.2020	-	-	-	10,434,568	10,434,568
B Amortizimi AAM-ve 01.01.2020	-	-	-	4,188,883	4,188,883
Amortizimi ushtrimit	-	-	-	1,177,006	1,177,006
Amortizimi per daljet e AAM-ve	-	-	-	201,652	201,652
Amortizimi i AAM-ve 31.12.2020	-	-	-	5,164,237	5,164,237
C Zhvleresimi AAM-ve 01.01.2020	-	-	-	-	-
Shtesat	-	-	-	-	-
Pakesimet	-	-	-	-	-
Zhvleresimi AAM-ve 31.12.2020	-	-	-	-	-
D Vlera neto e AAM-ve 01.01.2020	-	-	-	-	-
Vlera neto e AAM-ve 31.12.2020	-	-	-	5,270,331	5,270,331

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Vlerat dhe klasifikimi në grupe të AAM-ve të pasqyruara në bilanc dhe në tabelën e mesipërme janë të perputhura me të dhënat e kontabilitetit dhe të inventarizimeve fizike që shoqëria e ka kryer në fund të muajit dhjetor 2020. Si politike kontabel për kontabilizimin dhe shpjegimin e AAM-ve, shoqëria ka zgjedhur modelin e kostos (SNK-5). Vlerësimi fillestar në momentin e marrjes në inventar është bërë me koston e marrjes dhe në datën e mbylljes së bilancit paraqiten me koston e tyre.

Drejtimi mendon se përgjithësisht për këtë ushtrim kontabel, nuk ka shenja të rënjes në vlerë të AAM-ve dhe nuk ka llogaritje zhvlerësime.

7. Detyrime afatshkurtera-Huamarrjet

Huata dhe parapagimet afatshkurtera në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2020 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2020	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019
Huamarrjet		
(i) Huatë dhe obligacionet afatshkurtra		
(ii) Kthimet / ripagesat e huave afatgjata		
(iii) Bono të konvertueshme (Ortak)		
Shuma	-	-

Shoqëria nuk konstaton detyrime afatshkurtera-Huamarrje për ushtrimin 2020.

8. Detyrime afatshkurtera-Huata dhe parapagimet

Huata dhe parapagimet afatshkurtera në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2020 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2020	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019
Huata dhe parapagimet		
(i) Te pagueshme ndaj Furnitoreve	3,995,428	5,261,550
(ii) Te pagueshme ndaj Punonjesve	6,427,777	5,938,532
(iii) Detyrime tatimore	249,847	330,481
(iv) Huara të tjera	74,504	222,903
Parapagimet e arketuara 456		
Shuma	10,747,556	11,753,466

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

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019

(Të gjitha balancat janë në lekë).

“Të pagueshme ndaj punonjësve“ perbehet nga detyrimi i papaguar ndaj personelit ne 31.12.2020.
 “Detyrimet tatimore+sig.shoqerore“ perfaqesojne detyrimet per sigurimet shoqerore e shendetesore te vitit 2020 ne shumen leke .

9. Detyrime Afatgjata-Huate afatgjata

Huate afatgjate ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2020 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2020	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019
DETYRIME AFATGJATA		
I-Huatë afatgjata		
(i) Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare		584,712
(ii) Bonot e konvertueshme	0	0
Shuma (I)	0	584,712
2-Huamarrje te tjera afatgjata	55,295,168	50,595,167
3-Provizione afatgjata		
4-Grantet dhe te ardhurat e shtyra		
TOTALI I DETYRIMEVE AFATGJATA(1-4)	55,295,168	51,179,879

Shoqeria konstaton detyrime afatgjata per ushtrimin 2020.

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 2020 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 të mbyllur më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019

(Të gjitha balancat janë në lekë).

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2020	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019
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)	49,894,838	46,977,312
Te ardhurat nga shitja materialesh e furniturash(707)		
Te ardhura nga shitje të tjera (Qera,Komisione)(708)		
Prodhim I AAM (722)		
Te ardhurat nga Grantet (73)		
Te ardhura nga shitja AAM (722)	165,040	2,608,000
Te ardhura të tjera (kontroll tatimor)		
Shuma	50,059,878	49,585,312
Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve janë vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara, të zhveshura nga TVSH-ja.		
Paraqitja në pasqyrat financiare të ardhurave dhe shpenzimeve është bërë sipas natyrës së tyre.		
Shpenzimet e veprimtarisë kryesore		
4-Materialet e konsumuara		
a-Lende të para (601-608)		
b-Produkte	-	-
c-Mallra (601-608)	32,469,220	26,499,851
d-	-	-
Shuma	32,469,220	26,499,851
7-Shpenzime të tjera (61-63)		
a-Sherbime nga të tretet (nenkontraktor) 611		187,980
b-Qera (613)	3,511,412	3,153,402
c-Mirmbajtje dhe riparime (615)	-	-
d-Sigurime (616)	-	-
e-Kerkime dhe studime (617)	-	-
f-Te tjera (618)	1,618,874	2,596,472
g-Personel jashtë njesisë (621)	-	-
h-Komisione të ndermjetme dhe honorare (622)	-	-
j-Shpenzime për koncesione , patent (623)	-	-
k-Publicitet reklam (624)	1,020,277	-
l-Transferime udhëtim e diëta (625)		
m-Shpenzime postare dhe telekomunikacioni (626)	239,779	313,867
n-Shpenzime transporti (627)	991,667	1,353,000
o-Sherbime bankare (628)	95,446	
p-Tatime dhe taksa (632-638)	112,100	104,000
q-Vlera kontabel e AAM të shitura (672)		
r-Shpenzime pritje dhe perfaqsimi (654)		
s-Subveçione të dhena (653)		
t-Gjoha dhe demshperblime (657)	184,486	
y-Zbritje akorduar klienteve		
Shuma	7,774,041	7,708,721

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019
(Të gjitha balancat janë në lekë).

Konsumi i materialeve, mallrave, furniturave, punimeve e shërbimeve, të pasqyruara në dokumentat justifikues, janë regjistruar 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 taksa e tatime 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 2020 janë treguar në pasqyrën përkatëse.

▪ Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

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

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2020	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)		
Shpenzimet për interesat 767, 668(-)		
Fitimet nga kursi i këmbimi 769, 669(+)	-	-
Humbjet nga kursi i këmbimi 769, 670(-)		
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668	-	-
Shuma	-	-

▪ Shpenzime personeli

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

Kategoritë	Ushtrimi 2020		Ushtrimi 2019	
	Numeri mesatar	Paga gjithsej	Numeri mesatar	Paga gjithsej
Administrator, menaxher				
Specialist me arsim universitar				
Teknike				
Puntor		7,436,369		
Shuma				12,171,160

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019

(Të gjitha balancat janë në lekë).

12. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

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

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2020	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	(69,182)	324,113
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 HUMBJES SE MBARTUR(-)	-	-
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	(69,182)	519,278
V Shpenzimi i tatim fitimit-10%	-	77,892
VI FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	(69,182)	246,221

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 2020 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.