

## SHENIME SPJEGUESE

Informacion I pergjithshem;

Bilanci Kontabel dhe Pasqyrat Financiare jane ndertuar ne mbeshtetje te ligjit nr 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", si dhe ne kuadrin kopntabel te aplikuar lidhur me Standartet Kombetare te Kontabilitetit.

Baza e pergatitjes se PF jane te drejta dhe detyrimet e konstatuara

Ne hartimin e pasqyrave nuk ka gabime materiale dhe ne to jane zbatuar parimet e meposhtme:

Parimi I paraqitjes me besnikeri.

Parimi I perparise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore.

Parimi I paanshmerise pa asnje influence te qellimshme.

Parimi I maturise pa optimizem te tepruar e nevlftesim te qellimshem.

Parimi I plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te sinqerte te PF.

Parimi qendrushmerise duke mos ndryshuar politikat kontabel

Parimin e krahasueshmerise midis dy periudhave perkatese.

### Politikat Kontabel

Per percaktimin e kosos se inventareve eshte zgjedhur metoda e kosos mesatare.

Vleresimi fillestar I Aktiveve Afatgjata Materiale ne bilanc eshte vleresuar me kosto.

AAM jane paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar.

Mjetet monetare ne valute jane vleresuar me kursin mesatar te Bankes Shqiperise dt 31.12.2020

## 2. Derivative dhe aktive te mbajtura per tregetim nuk ka.

## 3. Aktive te tjera financiare afatshkurter :

|   |                    |
|---|--------------------|
| Kliente per produkte dhe sherbime te shitura                      | 406,397,669 lek    |
| zhvleresim klienti per mallar te shitur (kliente te cregjistruar) | -12,698,815 lek    |
|   | <b>393,698,854</b> |

Debitore / kreditore te tjere :

(1) Kredi te paperdoruar ne sistemin tatimeve

Teprice krediti Tatim Fitimi

192,098

Teprice krediti Kontribute shoqerore

73,449

(2) Tvsh 31.12. 2020

- 255,042

(3) Tvsh ne dogane 31.12.2020 ( llogaria e ndermjetme )

144,085

Total Te tjera te arketueshme

**154,590** LEK

(4) Instrumenta te tjere borxhi - ortaku I shoqerise

**6,217,963** LEK

TOTALI

**400,071,407** LEK

## 4 INVENTARI

Inventari gjendje eshte I vleresuar me kosto mesatare.

## II AKTIVE AFATGJATA

Kemi shtese e cila perbehet nga vlera :

1. Eshte blere nje Kamion me vinc AA 469 PV

me vlere = 416,666 lek

2. Eshte blerje nje Fadrome JBC

me vlere = 1,364,000 lek

3. Eshte blerje (me leasing) autoveture AA 452 BC

me vlere = 1,240,100 lek

4. Eshte blerje (me leasing) autoveture AB 457 BD

me vlere = 1,240,100 lek

**TOTALE**

**4,260,866**

  
**KELVIS Sh.p.k. Imp - Exp**  
Tregti Materiale Ndertimi  
NUIIS: K72810205J  
ELBASAN - ALBANIA  


Kemi pakesim nga shitjet dhe dajle jashtperdorimi:

|  |                                    |
|--|------------------------------------|
| 1. Eshte shitur nje Kamion Cisterne AA 664 LE          | me vlere te mbetur = 1,859,290 lek |
| 2. Eshte shitur nje autoveture AA971 XJ                | me vlere te mbetur = 572,592 lek   |
| 3. Eshte shitur nje Koke terheqes AA 992 PC            | me vlere te mbetur = 1,732,207 lek |
| 4. Eshte shitur nje Gjysem rionorkio EL 1333 B         | me vlere te mbetur = 490,720 lek   |
| 5. Eshte shitur nje Gjysem rionorkio Cisterne AC R 344 | me vlere te mbetur = 1,544,840 lek |

**I Pasive afatshkurtra** **TOTALE** **6,199,649**

|   |                  |
|---|------------------|
| Huat dhe parapagimet                      | Leke             |
| Te pagueshme ndaj furnitoreve             | 70,699,135       |
| Te pagueshme ndaj punonjesve              | 374,303          |
| a-Te pagueshme ndaj Sigurimeve Shoqerore  |                  |
| 1. Kontribute Dhjetor 2020                | 374,051          |
|   | <b>748,354</b>   |
| Te pagueshme ndaj tatimeve                |                  |
| 1. Tatim fitim                            |                  |
| a) Tatim Fitim vitit 2020                 | 3,335,024        |
| 2. Tatim ne burim per qerate dhjetor 2020 | 67,292           |
| <b>Total Detyrime tatimore (a+b)</b>      | <b>3,402,316</b> |
| Te pagueshme ndaj ortakeve                |                  |
| Debitore dhe kreditore te tjere           |                  |
| Shuma TOTALE                              | 74,849,805       |

**II Pasive afatgjata**  
 Huat dhe parapagime  
 Huat paraqiten ne bilanc me shumen totale  
 shume e cila paraqitet ne kete menyre: **92,321,516 Lek**

| Kredidhenesi       | Norma interest | Principal i kredise |     | Interesat e maturuara |     | Total i detyrimit |                   |
|--------------------|----------------|---------------------|-----|-----------------------|-----|-------------------|-------------------|
|                    |                | Euro                | Lek | Euro                  | Lek | Euro              | Lek               |
| ALPHA BANK         | 3.80%          |                     |     |                       |     |                   |                   |
| FI BANK HUA        | 5.00%          |                     |     |                       |     |                   | 86,152,652        |
| HUA PORCHE LEASING | 5.90%          |                     |     |                       |     |                   | 2,559,380         |
| <b>TOTALE</b>      |                |                     |     |                       |     |                   | <b>3,609,484</b>  |
|                    |                |                     |     |                       |     |                   | <b>92,321,516</b> |

**III KAPITALI**

Gjate vitit 2020 me vendim te asambles te dt 22.07.2020 per sa i perket fitimit te vitit 2019 , nder te tjera eshte vendosur ndarje dividenti per ortakut me shumen 1,168,156 LEK lek si dhe fitimi i mbetur prej 20,000,000 lek te perdoret per investime .

**KELVIS Sh.p.k. Imp - Exp**  
 Tregti Materiale Ndertimi  
 NUIS: K72810205J  
 ELBASAN - ALBANIA

**Pasqyra analitke e zerit shpenzime te tjera  
" Furnitura , Nentrajtime , Sherbime "**

| Nr            | Emertimi  | Vlera ne lek      |
|---------------|---|-------------------|
| 1             | LLogaria 613 "Qira "                                    | 6,108,768         |
| 2             | LLogaria 616 "Sigurime "                                | 1,833,945         |
| 3             | Llogaria 618 " Te tjera "                               | 2,489,367         |
| 4             | LLogaria 625 "Udhetime e dieta "                        | 1,535,600         |
| 5             | Llogaria 627 " transport nga te trete "                 | 7,735,429         |
| 6             | LLogaria 626 " Shpenzime postare dhe telekounikacioni " | 427,461           |
| 7             | Llogaria 628 "Komisione bankare "                       | 998,132           |
| 8             | LLogaria 634 "Taksa, tarifa vendore "                   | 1,228,178         |
| 9             | LLogaria 632 "Taksa dhe sherbim doganor "               | 1,131,529         |
| 10            | Llogaria 672 " Per mjete transporti "                   | 2,406,740         |
| 11            | LLogaria 657 " Gjoha, Borxh i keq, Te pazbriteshme "    | 1,895,677         |
| <b>Totali</b> |   | <b>27,790,826</b> |

c Shenime te tjera plotesuese

Analiza e blerjeve te raportuara te pasqyruara ne  
Pasqyrat Financiare te vitit 2020

|                                       |                                       |       | Ne leke            |
|---------------------------------------|---------------------------------------|-------|--------------------|
| 1                                     | Importet                              |       | 167,395,410        |
| 2                                     | Importe investimi pa tvsh             |       | 76,942             |
| 3                                     | Importe mallrash pa tvsh              |       | 6,379              |
| 4                                     | Importe investimi me tvsh             |       | 589,890            |
| 5                                     | Blerjet brenda vendit                 |       | 373,239,000        |
| 6                                     | Blerjet pa tvsh e ne tvsh te pa zbrit |       | 11,870,280         |
| 7                                     | Blerje brenda vendit investimi me t   |       | 2,644,058          |
| 8                                     | Blerje brenda vendit investimi pa tv  |       | 2,630,170          |
| Shuma e blerjeve te raportuara me FDP |                                       |       | <b>558,452,129</b> |
| Nga kjo                               |                                       |       |                    |
| 1                                     | Aktiva Afat Gjat                      | Minus | 5,641,158          |
| 2                                     | Shtesa e gjendj                       | Minus | 22,440,724         |
| 3                                     | Referenca                             | Minus | 33,898,459         |
| 4                                     | Shpenzime per                         | Minus |                    |
| 5                                     | Te tjera                              | Minus | 0                  |
| 6                                     | Te tjera rakordii                     | Minus | 0                  |
| Shuma e blerjeve ne shpenzime         |                                       |       | <b>496,471,788</b> |
| Pakesimi i gjendjes se magazines      |                                       |       |                    |
| <b>Totali ne shpenzime</b>            |                                       |       | <b>496,471,788</b> |
| Shpenzimet sipas Pasqyres se per      |                                       |       | <b>510,379,485</b> |
| 1                                     | Materiale te konsumuara               |       | 482,588,659        |
| 2                                     | Shpenzime te tjera                    |       | 27,790,826         |
|                                       | a) Shpenzime te raportuara r          |       | 13,883,129         |
|                                       | b) Shpenz                             | Minus | 13,907,697         |
| Shuma ( 1 + 2 -2a )                   |                                       |       | <b>496,471,788</b> |
| Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin     |                                       |       | <b>0</b>           |

**KELVIS Sh.p.k. Imp - Exp**  
Tregti Materiale Ndertimi  
NUIIS: K72810205J  
ELBASAN - ALBANIA

**Rezultati  
Tatimor 2020**

| <b>Nr</b> | <b>Rezultati tatimor</b>                          | <b>Shuma</b>     |
|-----------|---|------------------|
| <b>1</b>  | Humie e mbartur                                   |                  |
|           | A) nga viti 2019                                  | -                |
|           | B) nga viti 2019                                  | -                |
| <b>2</b>  | Fitimi i ushtrimit                                | 20,318,111       |
| <b>3</b>  | Shpenzime te pazbriteshme                         | 1,895,677        |
|           | A) amortizime tej normave tatimore                |                  |
|           | B) Shpenzime pritje e dhurimi tej kufirit tatimor |                  |
|           | C) gjoba , panalitete demshperblime               | 1,895,677        |
|           | D) provizione qe nuk njihen nga dispozita         |                  |
|           | E) te tjera                                       |                  |
| <b>4</b>  | Fitimi tatimor i ushtrimit (2+3)                  | 22,213,788       |
| <b>5</b>  | Pjesa e humbjes mbartur (-)                       | -                |
| <b>6</b>  | Fitimi i tatueshem (4+5)                          | 22,213,788       |
|           | Perqindja e tatimit mbi fitimin 15 %              | 3,332,068        |
|           | <b>Shuma e tatimit te llogaritur</b>              | <b>3,332,068</b> |

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat duhet te behen rregullime nuk ka.  
Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te meparshme nuk jane konstatuar gjate periudhes raportuese.

ADMINISTRATORI  
Hyqmet Bajrami

