

Emertimi dhe Forma ligjore

SHOQERIA "CICERONI" SH.P.K

NIPT-i

K31610264I

Adresa e Selise

Rr.Sulejman Delvina,Zayed Business Center

Tirane

Data e krijimit

01/01/1998

Nr. Regjistrimit Tregetar

SN-055196-05-09

Veprimtaria Kryesore

Agjensi,Organizim Eventesh etj

PASQYRAT FINANCIARE

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

VITI 2017

Hartuesi I pasqyrave financiare

Prof. Dr. Agim Binaj

Pasqyra Financiare jane individuale

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Pasqyra Financiare jane te rrumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01/01/2017

Deri

31/12/2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

13/03/2018



Përmbajtja

- PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR
- PASQYRA E PERFORMANCES FINANCIARE
- PASQYRA E FLUKSEVE TE MJETEVE MONETARE
- PASQYRA E NDRYSHIMEVE NË KAPITAL
- PASQYRA E AKTIVEVE AFATGJATA
- PASQYRA E AMORTIZIMIT
- SHENIMET SHPJEGUESE

"CICERONI" shpk

Nipt: K31610264I

Periudha: 01.01.2017-31.12.2017 POZICIONI FINANCIAR

AKTIVET		Viti 2017	Viti 2016
I	AKTIVET AFATSHKURTERA	12,677,892	10,453,446
1	Aktivet monetare	6,519,128	2,317,786
2	Llogari e kerkesa te arktueshme	4,548,451	5,218,310
3	Llogari e kerkesa te tjera te arktueshme	1,480,009	2,158,835
4	Inventari	110,761	-
5	Tvsh e zbritshme	-	-
6	Shpenzime te shtyra	19,543	758,515
7	Tatim fitimi	-	-
II	AKTIVET AFATGJATA	6,166,805	6,501,013
1	Investimet financiare afatgjata	750,000	-
2	Aktive afatgjata materiale	5,416,805	6,501,013
3	Aktive biologjike afatgjata	-	-
4	Aktivet afatgjata jo materiale	-	-
5	Kapitali aksionar I papaguar	-	-
6	Aktivet afatgjata (ne proces)	-	-
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)	18,844,697	16,954,459
	DETYRIMET DHE KAPITALI	18,844,697	16,954,459
I	DETYRIME AFATSHKURTERA	4,744,776	7,272,637
1	Furnitor	1,701,885	1,114,877
2	TVSH	54,377	239,614
3	Detyrime te tjera (Tatim mbi page+Tatim fitim)	418,215	174,313
4	Detyrime ndaj punonjesve, sigurime etj	1,738,223	1,090,468
5	Detyrime ortakeve per dividend	832,076	2,060,000
6	Detyrime ndaj pronarit	-	-
7	Paradhenie (Faturuar)	-	2,593,365
II	DETYRIME AFATGJATA	-	-
1	Huate afatgjata	-	-
2	Huamarrje te tjera afatgjata	-	-
3	Kontribute ortaku per investime	-	-
4	Parapagime	-	-
	TOTALI I DETYRIMEVE	4,744,776	7,272,637
III	KAPITALI	14,099,921	9,681,822
1	Kapitali i nenshkruar	-	-
2	Kapitali i derdhur	100,000	100,000
3	Kapital aksionar	-	-
4	Primi I aksionit	-	-
5	Provizione afatgjata	-	-
6	Rezerva statusore	-	-
7	Rezerva ligjore	-	-
8	Rezerva te tjera (INVESTIME)	9,581,822	7,234,986
9	Fitimet e pashperndara	-	-
10	Fitimi (humbja)e vitit financiar	4,418,099	2,346,836
	TOTALI I KAPITALIT (III)	14,099,921	9,681,822
	TOTALI I DETYRIMEVE & KAPITALIT (I, II, III)	18,844,697	16,954,459

Shenim: 1) Mjetet Monetare jane ne llogarite e bankes dhe arkes te kontrolluara dhe te inventarizuara.

2) Detyrime ndaj shtetit:

a) Tatim mbi page = 13,730 leke

b) Tatim Fitimi = 404,485 leke

Shuma = 418,215 leke

3)Te drejta te tjera:

1-Parapagim = 31,996 leke

2-Paradhenie =1,371,695 leke

3-Ndaj Doganes = 76,318 leke

TOTALI = 1,480,009 leke

Perfaqesuesi Ligjor

Ilir ZHILLA



"CICERONI" shpk

Nipt: K31610264I

PASQYRA E PERFORMANCES FINANCIARE

Periudha: 01.01.2017 - 31.12.2017

Formati 1 - Klasifikimi sipas natyres

Pershkrimi	Viti 2017	Viti 2016
Shitjet neto (Gjithsej 1 +2+3)		10,211,427
1 Te ardhura nga veprimtarite e shfrytezimit	12,280,125	10,211,427
2 ne proces (pakesimet njihen si shpenzime dhe rritjet si pakesim I	-	-
3 veta dhe e kapitalizuar	-	-
Mallrat,lendet e para dhe sherbimet (-)	(77,168)	-
Shp.te tjera nga veprim.e shfrytezimit (-)	(4,395,410)	(4,229,703)
Shpenzime te personelit dhe sig.shoqerore (-)	(1,295,933)	(1,863,118)
Renia ne vlere(zhvleresimi) dhe amortizimi (-)	(1,356,873)	(1,378,896)
Fitim (humbja) nga veprim. e shfrytezimit	5,154,741	2,739,710
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara	-	-
Te ardhurat financiare (+)	67,891	271,011
Shpenzime financiare (-)	-	(224,571)
Fitimi (humbja)para tatimit	5,222,632	2,786,150
Shpenzimet e tatimit fitimit(15%)dhe te shp.te panjohura	(804,533)	(439,315)
Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	4,418,099	2,346,836
Pjesa e fitimit neto per aksioneret e shoq.meme	-	-
Pjesa e fitimit neto per aksioneret e pakices	-	-

Shenim: a) Per shpenzimet e panjohura = 140,923 leke eshte llogaritur tatim fitimi 15%= 21,138 leke

b) Llogaritja e Tatim Fitimit 2017:

Mbartur gjate viteve = _____ leke

Sipas Pasqyres se Performances Financiare = 804,533 leke

Me pak = 0 leke

Paguar gjate 2017 = -400,048 leke

Teper = 404,485 leke

Shenim:

c) Ne P.A.SH, zerin "Shitje" jane pasqyruar = 12,280,125 leke, qe duke e krahasuar me shitjet e ne FDP = 9,672,774 LEKE nje diference = 2,607,351 leke, qe jane shitje te v.2016, ne forme parapagimi, tek te cilat eshte llogaritur TVSH (20%), por qe i perkasin v.2017 dhe si rrjedhoje jane pasqyruar , ne periudhen fiskale 2017.

Perfaqesuesi Ligjor
Ilir ZHILLA

"CICERONI" shpk

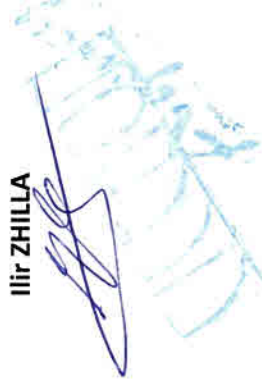
Periudha: 01.01.2017 - 31.12.2017

PASQYRA E LEVIZJES TE KAPITALIT

	Kapitali i derdhur	Primi i aksionit	Aksione	Rezerva	Fitimi i pashperndare	Totali
Pozicioni me 31 dhjetor 2016	100,000	-	-	7,234,986	2,346,836	9,681,822
Emetim i kapitalit aksionar						-
Fitimi (humbje) neto per periudhen kontabel	-	-	-		4,418,099	4,418,099
Dividendet e paguar	-	-	-	2,346,836	(2,346,836)	-
Pozicion i rregulluar	-	-	-			-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-			-
Pozicioni me 31 dhjetor 2017	100,000	-	-	9,581,822	4,418,099	14,099,921

Perfaqesuesi Ligjor

Ilir ZHILLA



"CICERONI" shpk
Nipt: K31610264I

Pasqyra e Fluksit te Parase (Metoda indirekte)

Nr	Pershkrimi i elementeve	2017	2016
I			
<i>Fluksi I parave nga veprimtarite e shfrytezimit</i>			
	Fitimi (humbja) neto	4,418,099	2,346,836
	Rregullime:		
1	Amortizimi		
2	(Rritja) Zbritja Llogari e kerkesa te arktueshme	1,356,873	1,378,896
3	(Rritja) Zbritja Llogari e kerkesa te tjera te arktueshme	669,859	888,409
4	(Rritja) Zbritja Inventari	678,826	(1,232,665)
5	(Rritja) Zbritja TVSH	(110,761)	-
6	(Rritja) Zbritja Shpenzime te shtyra	(185,237)	(108,501)
7	(Rritja) Zbritja Tatim Fitimi	738,971	(699,600)
6	Rritja (Zbritja) Furnitor	-	(155,138)
	Rritja (Zbritja) Depozita Klientesh	(435,654)	(10,496,720)
7	Rritja (Zbritja) Detyrime te tjera	-	-
8	Rritja (Zbritja) Detyrime ndaj punonjesve, sigurime etj	(2,593,365)	2,593,365
9	Rritja (Zbritja) Detyrime ndaj shtetit	647,753	(1,357,845)
10	Rritja (Zbritja) Detyrime ndaj paleve te lidhura	243,902	-
	<i>Paraja neto nga veprimtarite e shfrytezimit</i>	<i>4,201,342</i>	<i>(6,842,963)</i>
II			
<i>Fluksi parave nga veprimtarite investuese</i>			
1	Blerjet e kompanise se kontrolluar minus parate e arketuara	-	-
2	Blerjet e aktiveve afatgjata jo materiale	-	-
3	Blerjet e aktiveve afatgjata materiale	-	-
4	Te ardhurat nga shitja e paisjeve	-	-
	<i>Paraja neto e perdorur nga veprimtarite investuese</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
III			
<i>Fluksi I parave nga aktivitetet financiare</i>			
1	Kapitali Aksioner (Emetimi i aksioneve)	-	-
2	Rritja (Zbritja) Detyrime ndaj paleve te lidhura (afat gjate) ortakeve	-	(2,691,567)
3	Pagesa te huase afatgjata	-	-
4	Dividente te paguar	-	-
	<i>Paraja neto e perdorur nga veprimtarite financiare</i>	<i>-</i>	<i>(2,691,567)</i>
IV	<i>Rritja / (renia) neto e mjeteve monetare</i>	<i>4,201,342</i>	<i>(9,534,530)</i>
V	<i>Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel</i>	<i>2,317,786</i>	<i>11,852,316</i>
IV	<i>Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel</i>	<i>6,519,128</i>	<i>2,317,786</i>

Perfaqesuesi Ligjor

Ilir ZHILLA

"CICERONI" shpk

Periudha: 01.01.2017 - 31.12.2017

GJENDIA DHE NDRYSHIMET AKTIVE AFATGJATA ME VLEREN BRUTO

	GJENDIA NE CELJE TE USHTRIMIT	Shtesa Gjate Ushtrimit				Pakesimi gjate ushtrimit				GJENDIA NE MBYLLJE TE USHTRIMIT
		KONTRIBU TE NE KAPITAL	BLERE DHE KRIJUAR	SHTESA RIVLE RESIM E	GJITHSEJ	SHITJE	INJERRE JASHTE PERDORIMIT	PAKESIM E TE TJERA	KORRIGJI MI VLERES BRUTO	
I	AKTIVE AFATGJATA JOMATERIALE	-	750,000	-	750,000	-	-	-	-	750,000
	1-Shpenzime te nisjes dhe zgjerimit	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2-Shpenzime te kerkimeve te aplikuarra dhe zhvillimeve	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3-Koncione ,patenta,marka dhe vlera e te drejta te ngjashme	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	4-Pjesmarrjen	-	750,000	-	750,000	-	-	-	-	750,000
	5-Te tjera ne shfrytezim	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6-Ne proces dhe pagesa pjesore	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	AKTIVE AFATGJATA MATERIALE	10,298,531	680,041	-	680,041	-	500,000	-	500,000	10,478,572
	7-TOKA, TROJE, TERRENE	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	8-Ndertesa	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	9-Ndertime dhe instalime te pergi.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	10-Instalime teknike,makineri,paisje,vegla,instrumente	10,298,531	680,041	-	680,041	-	500,000	-	500,000	10,478,572
	11-Mjete transporti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	12-Paisje zyre dhe informatike	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	13-Gje e gjalle pune e prodhimi	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	14-Kultura dru-frutore	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	15-Te tjera ne shfrytezim	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	16-Ne proces dhe pagesa pjesore	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTAL (I+II)	10,298,531	1,430,041	-	1,430,041	-	500,000	-	500,000	11,228,572

Perfaqesuesi Ligjor

Ilir ZHILCA

"CICERONI" shpk

Periudha: 01.01.2017 - 31.12.2017

PASQYRA E AMORTIZIMEVE

Rubrikat dhe postet	Shuma e akumuluar ne celje te ushtrimit	Plotesime te lidhura me nje rivleresim	SHITESA				Pakesime				Shuma e akumuluar ne mbyllje te ushtrimit		
			Amortizimi vjetor	Gjithsej	Elemente te shitur	Elemente te kaluar ne aktivitet qarkullues	Elemente te shitur	Elemente te shitur	Elemente te nxjerre jashte perdorimit	Gjithsej			
I AKTIVE AFATGJATA JOMATERIALE													
1- Shpenzime te nisjes dhe zgjerimit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II AKTIVE AFATGJATA MATERIALE	3,797,518	-	1,356,873	-	1,356,873	-	92,624	-	92,624	-	92,624	-	5,061,767
7-TOKA,TROJE,TERRENE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8-Ndertesa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10-Instalime teknike, makineri, paisje, vegla, instrumente	3,797,518	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,797,518
11-Mjete transporti (veture leasing)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12-Paisje zyre dhe informatike	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SHUMA	3,797,518	-	1,356,873	-	1,356,873	-	92,624	-	92,624	-	92,624	-	5,061,767

Shenim: Llogaritja e Amortizimit Viti 2017:

- a) Per makinerite dhe pajisjet e mbartura nga viti 2016:
 1- Makineri dhe pajisje = $(10,298,531 - 3,797,518) * 0.20 = 1,300,203$ leke
- b) Per makineri dhe pajisje te blera gjate vitit 2017:(31.07.2017)
 1- Makineri e paisje = $680,041 * 0.20 / 12 * 5 = 56,670$ leke
- Totali = 1,356,873 leke**

Perfaqesuesi Ligjor
 Ilir ZHITTA

SHOQERIA "CICERONI" SH.P.K
Nipt:K316102641
Rr.Sulejman Delvina
Zayed Business Center
Tirane

Tirane, me 31.12.2017

PROCES-VERBAL

I mbajtur sot me daten 31.12.2017 ne shoqerine "CICERONI" shpk, mbi gjendjen e inventarit (lende e pare dhe produkte te gatshme) si me poshte :

- Nga inventarizimi fizik rezultoi gjendje inventari gjithsej 110,761 leke (njqinde e dhjetemije e shtateqinde e gjashtedhete e nje mije) leke.

-Vleresimi eshte bere me koston mesatare te blerjes.

Mbi sa me siper u mbajt proces verbal ne 3 (kopje).

Pasi lexohet firmoset.

Perfaqesuesi ligjor

Ilir ZHILLA



Informata dhe Sqarime te nevojshme
Firma: "CICERONI" shpk (per vitin 2017)

Bilanci dhe pasqyrat financiare jane hartuar sipas kerkesave të Standardeve Kombëtare, në bazë të ligjit të kontabilitetit Nr. 9228 dt. 29.04.2004, neni Nr.4

Shoqeria "CICERONI" shpk ka filluar aktivitetin duke kaluar nga biznesi i vogel ne biznes te madh ne Korrik 2009, me objekt veprimtarie:

"Agjensi, Organizim Eventesh etj".

Gjate vitit ushtrimor 2017, shoqeria pati aktivitet te vogel dhe arriti te realizoje nje vellim te ardhurash 12,280,125 leke dhe te rezultoje me nje fitim prej 4,418,099 leke dhe norme fitimi 35%

II- Gjendja e llogarive te pasqyruara ne Pasqyren e pozicionit Financiar.

a) Ne Aktiv = vlerësimi me kosto blerje (kosto kapitali)

• A.A.Gjata, me vlere të mbetur 6,166,805 leke, eshte pasqyruar gjendja e tyre, duke zbritur vleren e amortizimit, qe eshte llogaritur sipas kerkesave te ligjit Nr. 8438, dt 28.12.1998 "Per tatimin mbi te Ardhura" neni 22. Amortizimi vjetor është 1,356,873 leke.

• A.A.Shkurtra, me vlere 12,677,892 leke eshte pasqyruar gjendja e mjeteve monetare ne banke e arke 6,519,128 leke dhe shpenzime te shtyra 19,543 leke. Kerkesa te arketueshme = 4,548,451 leke, Kerkesa te tjera te arketueshme = 1,480,009 leke.

b) Ne Detyrim + Kapital.

• Ne kapital të shoqërisë, me vlere 14,099,921 leke eshte pasqyruar gjendja e kapitalit te derdhur ne para 100,000 leke, fitimi i vitit 2010-2016 (Rezerva per investime) = 9,581,822 leke dhe fitimi i vitit 2017 = 4,418,099 leke.

• Ne detyrime, me vlere 18,844,697 leke jane pasqyruar detyrimet e furnitoreve = 1,701,885 leke, sigurime shoqerore e paga 1,738,223 leke, Tatim mbi te ardhura nga punesimi = 13,730 leke, tatim fitimi 404,485 leke, TVSH = 54,377 leke, Detyrime te tjera (Dividenti) = 832,076 leke. Ne llogaritjen e detyrimit te Tatim Fitimit jane mbajtur parasysh dhe shpenzimet e panjohura ne shumen 140,923 leke, qe i jane shtuar fitimit te ushtrimit dhe mbi to eshte llogaritur detyrimi tatimor per 21,138 leke.

c) Ne fund:

• Shoqeria i ka derdhur rregullisht detyrimet ndaj shtetit per Tatim Fitimin, Sigurimet Shoqerore, Taksat lokale etj.

Hartuesi i Bilancit
"ASC CPAs"
Administratori
Prof. Dr. Agim BINAJ
Licënsë Nr.395 Dt.17/07/1998



Perfaqesuesi Ligjor

Ilir ZHILLA



REPUBLICA E SHQIPERISE
MINISTRIA E FINANCES
KABINETI

Bulevardi "Deshmoret e Kombit" Tirane, Albania Tel. 355-42-28405, Fax. 355-42-28494

DESHMI

PER KONTABLIN E MIRATUAR

Kjo Deshmi i leshohet,

Z/Zj. AGIM.....JONUZ.....BINAJ.....

per ta lejuar ate te ushtroje Profesionin e

Kontablit te Miratuar.

Kjo deshmi leshohet nen kontrollin e Ministrise se Financave.

Nr. 395.....

Date 17.07.1998.....

MINISTRI
Arben MALAJ

