

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

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 2018

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

01/01/2018

Deri

31/12/2018

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

13/03/2019



Përmbajtja

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

"CICERONI" shpk

Nipt: K31610264I

Pasqyra e Pozicionit Financiar

Periudha: 01.01.2018-31.12.2018

AKTIVET		Viti 2018	Viti 2017
I	AKTIVET AFATSHKURTERA	17,897,545	12,677,892
1	Aktivet monetare	11,315,659	6,519,128
2	Llogari e kerkesa te arktueshme	4,872,269	4,548,451
3	Llogari e kerkesa te tjera te arktueshme	1,581,979	1,480,009
4	Inventari	28,692	110,761
5	Tvsh e zbritshme	-	-
6	Shpenzime te shtyra	37,318	19,543
7	Tatim fitimi	61,628	-
II	AKTIVET AFATGJATA	5,206,588	6,166,805
1	Investimet financiare afatgjata	750,000	750,000
2	Aktive afatgjata materiale	4,456,588	5,416,805
3	Aktive biologjike afatgjata	-	-
4	Aktivet afatgjata jo materiale	-	-
5	Kapitali aksionar I papaguar	-	-
6	Aktivet afatgjata (ne proces)	-	-
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)	23,104,133	18,844,697
	DETYRIMET DHE KAPITALI	23,104,133	18,844,697
I	DETYRIME AFATSHKURTERA	4,745,619	4,744,776
1	Furnitor	3,722,665	1,701,885
2	TVSH	38,184	54,377
3	Detyrime te tjera (Tatim mbi page)	18,174	418,215
4	Detyrime ndaj punonjesve, sigurime etj	514,585	1,738,223
5	Detyrime ortakeve per dividend	452,011	832,076
6	Detyrime ndaj pronarit	-	-
7	Paradhenie (Faturuar)	-	-
II	DETYRIME AFATGJATA	-	-
1	Huate afatgjata	-	-
2	Huamarrje te tjera afatgjata	-	-
3	Kontribute ortaku per investime	-	-
4	Parapagime	-	-
	TOTALI I DETYRIMEVE	4,745,619	4,744,776
III	KAPITALI	18,358,514	14,099,921
1	Kapitali i nenshkruar	-	-
2	Kapitali i derdhur	8,000,000	100,000
3	Kapital aksionar	-	-
4	Primi I aksionit	-	-
5	Provizione afatgjata	-	-
6	Rezerva statusore	-	-
7	Rezerva ligjore	599,921	-
8	Rezerva te tjera (INVESTIME)	5,500,000	9,581,822
9	Fitimet e pashperndara	-	-
10	Fitimi (humbja)je vitit financiar	4,258,593	4,418,099
	TOTALI I KAPITALIT (III)	18,358,514	14,099,921
	TOTALI I DETYRIMEVE & KAPITALIT (I, II, III)	23,104,133	18,844,697

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

2) Te drejta te tjera:

a) Parapagim = 1.371.695 leke

b) Parapagim = 186.996 leke

c) Dogana = 23.288 leke

TOTALI = 1.581.979 LEKE

Përfaqësuesi Ligjor

Ilir ZHILLA

"CICERONI" shpk

Nipt: K31610264I

PASQYRA E PERFORMANCES FINANCIARE

Periudha: 01.01.2018 - 31.12.2018

Formati 1 - Klasifikimi sipas natyres

	Pershkrimi	Viti 2018	Viti 2017
	Shitjet neto (Gjithsej 1 +2+3)	18,557,139	12,280,125
1	Te ardhura nga veprimtarite e shfrytezimit	18,557,139	12,280,125
2	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe te punes ne proces (pakesimet njihen si shpenzime dhe rritjet si pakesim l shpenzimeve,shpenzime negaitve)	-	-
3	Puna e kryer nga njesia ekonomike raportuese per qellimet e veta dhe e kapitalizuar	-	-
	Mallrat,lendet e para dhe sherbimet (-)	(2,235,410)	(77,168)
	Shp.te tjera nga veprim.e shfrytezimit (-)	(7,520,245)	(4,395,410)
	Shpenzime te personelit dhe sig.shoqerore (-)	(2,561,959)	(1,295,933)
	Renia ne vlere(zhvleresimi) dhe amortizimi (-)	(1,083,361)	(1,356,873)
	Fitim (humbja) nga veprim. e shfrytezimit	5,156,164	5,154,741
	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		-
	Te ardhurat financiare (+)	175,934	67,891
	Shpenzime financiare (-)	(285,739)	-
	Fitimi (humbja)para tatimit	5,046,359	5,222,632
	Shpenzimet e tatimit fitimit(15%)dhe te shp.te panjohura	(787,766)	(804,533)
	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	4,258,593	4,418,099
	Pjesa e fitimit neto per aksioneret e shoq.meme	-	-
	Pjesa e fitimit neto per aksioneret e pakices		

Shenim: a) Per shpenzimet e panjohura = 205.412 leke eshte llogaritur tatim fitimi 15%= 30.812 leke

b) Llogaritja e Tatim Fitimit 2018:

Mbartur gjate viteve = 0 leke

Sipas Pasqyres se Performances Financiare = 787766 leke

SHUMA =787.766

Paguar gjate 2018 = 849.394 leke

Teper = 61.628 leke

Përfaqësuesi Ligjor

Ilir ZHILLA

"CICERONI" shpk

Nipt: K31610264I

Periudha: 01.01.2018 - 31.12.2018

Pasqyra e Fluksit te Parase (Metoda indirekte)

Nr	Pershkrimi i elementeve	2018	2017
I	Fluksi i parave nga veprimtarite e shfrytezimit		
	Fitimi (humbja) neto	4,796,531	9,388,072
	Rregullime:	4,258,593	4,418,099
1	Amortizimi	-	-
2	(Rritja) Zbritja Llogari e kerkesa te arktueshme	1,083,361	1,356,873
3	(Rritja) Zbritja Llogari e kerkesa te tjera te arktueshme	(323,818)	669,859
4	(Rritja) Zbritja Inventari	(101,970)	678,826
5	(Rritja) Zbritja TVSH	82,069	(110,761)
6	(Rritja) Zbritja Shpenzime te shtyra	-	(185,237)
7	(Rritja) Zbritja Tatim Fitimi	(17,775)	738,971
6	Rritja (Zbritja) Furnitor	(61,628)	-
	Rritja (Zbritja) Tvsh per tu paguar	1,897,636	(435,654)
7	Rritja (Zbritja) Detyrime te tjera	(16,193)	-
8	Rritja (Zbritja) Detyrime ndaj punonjesve, sigurime etj	(400,041)	2,593,365
9	Rritja (Zbritja) Detyrime ndaj shtetit	(1,223,638)	647,753
10	Rritja (Zbritja) Detyrime ndaj paleve te lidhura(Divedent)	-	243,902
	Paraja neto nga veprimtarite e shfrytezimit	(380,065)	(1,227,924)
		4,796,531	9,388,072
II	Fluksi parave nga veprimtarite investuese		
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	-	-
	Paraja neto e perdorur nga veprimtarite investuese	-	-
III	Fluksi i parave nga aktivitetet financiare		
1	Kapitali Aksioner (Emetimi i aksioneve)	-	-
2	Rritja (Zbritja) Detyrime ndaj paleve te lidhura (afat gjate) ortakeve	-	-
3	Pagesa te huase afatgjata	-	-
4	Dividente te paguar	-	-
	Paraja neto e perdorur nga veprimtarite financiare	-	-
IV	Rritja / (renia) neto e mjeteve monetare	4,796,531	4,201,342
V	Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel	6,519,128	2,317,786
IV	Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel	11,315,659	6,519,128

Përfaqësuesi Ligjor

Ilir ZHILLA

"CICERONI" shpk

Periudha: 01.01.2018 - 31.12.2018

PASQYRA E LEVIZJES TE KAPITALIT

	Kapitali i derdhur	Primi i aksionit	Aksione	Rezerva	Fitimi i pashperndare	Totali
Pozicioni me 31 dhjetor 2017	100,000	-	-	9,581,822	4,418,099	14,099,921
Emetim i kapitalit aksionar						
Fitimi (humbje) neto per periudhen kontabel	-	-	-		4,258,593	4,258,593
Dividendet e paguar	-	-	-	-	-	-
Pozicion i rregulluar	7,900,000	-	-	(3,481,901)	(4,418,099)	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-	-
Pozicioni me 31 dhjetor 2018	8,000,000	-	-	6,099,921	4,258,593	18,358,514

Përfaqësuesi Ligjor

Ilir ZHILLA

"CICERONI" shpk

Periudha: 01.01.2018 - 31.12.2018

GJENDJA DHE NDRYSHIMET AKTIVEVE AFATGJATA ME VLEREN BRUTO

	GJENDJA NE MBYLLJE TE USHTRIMIT		Shtesa Gjate Ushtrimit						Pakesimi gjate ushtrimit				GJENDJA NE MBYLLJE TE USHTRIMIT	
	750,000		KONTRIBU TE NE KAPITAL	BLERE DHE KRUJAR	SHTESA TE TJERA	RIVLE RESIM E	GIITHSEJ	SHITJE	N'VLERE JASHTE PERDORIMIT	PAKESIMI E TE TJERA	KORRIGJI MI VLERES BRUTO			
I AKTIVE AFATGJATA JOMATERIALE	750,000												750,000	
1- Shpenzime te nisjes dhe zgjerimit	-												-	
2-Shpenzime te kerkimave te aplikuarra dhe zhvillimeve	-												-	
3-Koncione .patenta,marka dhe vlera e te drejta te ngjashme	-												-	
4-Pjesmarrjen	750,000												750,000	
5-Te tjera ne shfrytezim	-												-	
6-Ne proces dhe pagesa pjesore	-												-	
II AKTIVE AFATGJATA MATERIALE	10,478,572			123,150									10,601,722	
7-TOKA, TROJE, TERRENE	-												-	
8-Ndertesa	-												-	
9-Ndertime dhe instalime te pergi.	-												-	
10-Instalime teknike, makineri, paisje, vegla, instrumente	10,478,572												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 (+II)	11,228,572			123,150									11,351,722	

Përfaqësuesi Ligjor

Ilir ZHUKA

"CICERONI" shpk

Periudha: 01.01.2018 - 31.12.2018

PASQYRA E AMORTIZIMEVE

Rubrikat dhe postet	Shuma e akumuluar ne celje te ushtrimit	Plotesime me nje rivleresim	SHTESA				Pakesime				Shuma e akumuluar ne mbyllje te ushtrimit	
			Amortizimi vjetor	Gjithsej	Elemente te kaluar ne aktivitet qarkullues	Elemente te shitur	Elemente te nxjerre jashte perdorimit	Gjithsej				
I AKTIVE AFATGJATA JOMATERIALE												
Shpenzime te nisjes dhe zgjerimit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II AKTIVE AFATGJATA MATERIALE	5,061,767	-	1,083,361	1,083,361	-	-	-	-	-	-	6,145,134	
TOKA, TROJE, TERRENE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ndertesat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalime teknike, makineri, paisje, vegla, instrumente	5,061,767	-	1,083,361	1,083,361	-	-	-	-	-	-	6,145,134	
Mjete transporti (veture leasing)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Paisje zyre dhe informatike	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SHUMA	5,061,767	-	1,083,361	1,083,361	-	-	-	-	-	-	6,145,134	

Shenim: Llogaritja e Amortizimit Viti 2018:

a) Per makinerite dhe pajisjet e mbarura nga viti 2017:

1- Makineri dhe pajisje = (10.478.572-5.061.767) * 0.20 = 1.083.361 leke

Përfaqësuesi Ligjor

Ilir ZHILLA

"CICERONI" shpk

Nipt: K31610264I

Periudha: 01.01.2018-31.12.2018

a) Mallra Lende e pare (KMSH)

1 Blerjet gjate vitit	2,099,390	leke
2 Transport per blerje	40,469	leke
3 Taks Dogane	13,482	leke
4 Gjendje 01.01.18	110,761	leke
5 <u>Gjendje 31.12.18</u>	<u>(28,692)</u>	leke

KMSH = 2,235,410 leke

b) Shpenzime te tjera

1 Energji	4,088	leke
2 Sherbime hotelerie	488,136	leke
3 Sherbime eventesh	1,863,429	leke
4 Qira	1,495,395	leke
5 Qira per sallat	262,252	leke
6 Sherbime per makinerit	709,345	leke
7 Shpenzime kancelarie	142,385	leke
8 Mirembajtje Siguarcion	105,210	leke
9 Konsulenca Finanaciare	170,000	leke
10 Publicitet	145,000	leke
11 Dieta	33,644	leke
12 Telefon	119,514	leke
13 Sherbime bankare	53,124	leke
14 Taksa	67,200	leke
15 Gjoba e penalitete	205,412	leke
16 Paisje me qera per aktivitetin	1,656,110	leke

TOTALI = 7,520,244 leke

Përfaqësuesi Ligjor

Ilir ZHILLA



SHOQERIA "CICERONI" SH.P.K

Nipt: K316102641

Adresa: Rr.Sulejman Delvina,Zayed Business Center

Tiranë, më 31.12.2018

PROCES-VERBAL

I mbajtur sot më datën 31.12.2018 në shoqërinë "CICERONI" shpk, mbi gjëndjen e mallrave (materialeve të ndërtimit) si më poshtë:

- Nga inventarizimi fizik rezultoi gjendje mallrash gjithesej :

28.692 lekw (njwzet e tettw mijw e gjashtwgjind e njwzete tetw mijw)

Vlerësimi është bërë me koston mesatare të blerjes.

Mbi sa më sipër u mbajt proces verbal në 3 (kopje).

Pasi lexohet firmoset.

Administratori

Ilir ZHILLA

A handwritten signature in black ink is written over a blue ink stamp. The stamp is rectangular and contains the name 'ILIR ZHILLA' in capital letters, arranged in two lines. The signature is a cursive script that overlaps the top and right sides of the stamp.

Informata dhe Sqarime te nevojshme
Firma: "CICERONI" shpk (për vitin 2018)

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

Shoqëria "CICERONI" shpk ka filluar aktivitetin duke kaluar nga biznesi i vogël në biznes të madh në Korrik 2009, me objekt veprimtarie:

"Agjensi, Organizim Eventesh etj".

Gjatë vitit ushtrimor 2018, shoqëria pati aktivitet, dhe arriti te realizojë një vëllim te ardhurash =18.557.139 lekë dhe të rezultojë me një fitim prej =4.258.593 lekë dhe normë fitim 23 %.Nw raport me vitin 2017 ka rritje tw ardhurash rreth 51%.

II- Gjëndja e llogarive te pasqyruara në Pasqyrën e pozicionit Financiar.

a) Në Aktiv = 23.104.133lekw vlerësimi me kosto blerje (kosto kapitali)

• A.A.Gjata, me vlerë të mbetur =5.206.588 lekë, është pasqyruar gjëndja e tyre, duke zbritur vlerën e amortizimit, që është llogaritur sipas kërkesave të ligjit Nr. 8438, dt 28.12.1998 "Për tatimin mbi të Ardhura" neni 22. Amortizimi vjetor është =1.083.361 lekë.

• A.A.Shkurtra, me vlerë= 17.897.545 lekë është pasqyruar gjendja e mjeteve monetare nw bankw e arkë= 11.315.659 lekë dhe shpenzime të shtyra =37.318 lekw.Kwrkesa tw arkwtueshme =4.872.269 leke,Tatim Fitimi Paguar tepwr= 61.628 lekw,Inventari= 28.692 lekw, Kërkesa te tjera të arkëtueshme = 1.581.979lekë.

b) Në Detyrim + Kapital.=23.104.133lekw

• Në kapital të shoqërisë, me vlerë =18.358.514lekë, është pasqyruar gjëndja e kapitalit të derdhur në para= 8.000.000 lekë, fitimi i vitit 2010-2016 (Rezerva per investime)= 5.500.000 lekë dhe fitimi i vitit 2018 = 4.258.593 lekë,Rezerva Ligjore =599.921 lekw.

• Në detyrime, me vlerë= 4.745.619 lekë janë pasqyruar detyrimet e furnitorëve =3.722.665 lekë, sigurime shoqërore e paga =514.585 lekë, Tatim mbi të ardhura nga punësimi = 18.174 lekë, TVSH = 38.184lekë, Detyrime te tjera (Dividenti) = 452.011lekë. Në llogaritjen e detyrimit të Tatim Fitimit janë mbajtur parasysh dhe shpenzimet e panjohura në shumën = 205.412 lekë, që i janë shtuar fitimit të ushtrimit dhe mbi to është llogaritur detyrimi tatimor për =30.812lekë.

c) Në fund:

• Shoqëria i ka derdhur rregullisht detyrimet ndaj shtetit për Tatim Fitimin, Sigurimet Shoqërore, Taksat lokale etj.

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



Përfaqësuesi Ligjor

Ilir ZHILLA



REPubLIKA 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

