

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. Regjistrir 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 2019

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

01/01/2019

Deri

31/12/2019

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

13/03/2020



Përmbajtja

- PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR
- PASQYRA E PERFORMANCËS FINANCIARE
- PASQYRA E FLUKSEVE TË MJETEVE MONETARE
- PASQYRA E NDRYSHIMEVE NË KAPITAL
- PASQYRA E AKTIVEVE AFATGJATA
- PASQYRA E AMORTIZIMIT
- SHËNIMET SHPJEGUESE

Pasqyrat financiare te vitit
emri: "CICERONI" shpk
NIPT : K31610264I
Lek
Pasqyra e Pozicionit Financiar

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
AKTIVET		
Aktive afatshkurtra		
Mjete monetare	11,315,659	6,519,128
Investime		
<i>Ne tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *</i>	0	0
<i>Ne tituj pronesie te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>	0	0
<i>aksione te veta</i>	0	0
<i>Te tjera financiare</i>	61,628	0
Te drejta te arketueshme		
<i>Nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	4,872,269	4,548,451
<i>Nga njesite ekonomike brenda grupit *</i>	0	0
<i>Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>	0	0
<i>Te tjera</i>	1,581,979	1,480,009
<i>Kapital i nenshkruar i papaguar</i>	0	0
Inventaret		
<i>Lende e pare dhe materiale te konsumueshme</i>	0	0
<i>Prodhime ne proces dhe gjysemprodukte</i>	0	0
<i>Produkte te gatshme</i>	0	0
<i>Mallra</i>	28,692	110,761
<i>Aktive biologjike (gje e gjalle ne rritje dhe majmeri)</i>	0	0
<i>AAGJM te mbajtura per shitje</i>	0	0
<i>Parapagime per inventar</i>	0	0
Shpenzime te shtyra	37,318	19,543
Te arketueshme nga te ardhura te konstatuara	0	0
Totali i aktiveve afatshkurtra	17,897,545	12,677,892
Aktive afatgjate		
Aktive financiare		
<i>Tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *</i>	0	0
<i>Tituj pronesie te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>	0	0
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit *</i>	0	0
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>	0	0
<i>Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjate</i>	0	0
<i>Tituj te tjere te huadhenies</i>	0	0
Aktive materiale		
<i>Toka dhe ndertesa</i>	0	0
<i>Impiante dhe makineri</i>	4,456,588	5,416,805
<i>Te tjera instalime dhe pajisje</i>	0	0
<i>AAGJM te mbajtura per investim</i>	750,000	750,000
<i>Parapagime per aktive materiale dhe ne proces</i>	0	0
<i>Aktivitet biologjike</i>	0	0
Aktive jo materiale		
<i>Koncensionet, patentat, licencat, makra tregtare, te drejta dhe aktive te ngjashme</i>	0	0
<i>Emri i mire</i>	0	0
<i>Parapagime per AAJM</i>	0	0
Aktivitet tatimore te shtyra	0	0
Totali i aktiveve afatgjate	5,206,588	6,166,805
TOTALI I AKTIVEVE	23,104,133	18,844,697
DETYRIMET DHE KAPITALI		
Detyrime afatshkurtra		
<i>Titujt e huamarres</i>	0	0

Detyrime ndaj institucioneve te kredise	0	0
Aktetime ne avance per porosi	0	0
Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	3,722,665	1,701,885
Deftesa te pagueshme	0	0
Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *	0	0
Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese	0	0
Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetesore	514,585	1,738,223
Te pagueshme per detyrime tatimore	56,358	472,592
Te tjera te pagueshme	452,011	832,076
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	0	0
Te ardhura te shtyra	0	0
Provizione	0	0
Totali i detyrimeve afatshkurta	4,745,619	4,744,776
Detyrime afatgjata		
Titujt e huamarrjes	0	0
Detyrime ndaj institucioneve te kredise	0	0
Aktetime ne avance per porosi	0	0
Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	0	0
Deftesa te pagueshme	0	0
Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *	0	0
Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese	0	0
Te tjera te pagueshme	0	0
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	0	0
Te ardhura te shtyra	0	0
Provizione		
Provizione per pensione	0	0
Provizione te tjera	0	0
Detyrime tatimore te shtyra	0	0
Totali i detyrimeve afatgjata	0	0
Detyrime totale	4,745,619	4,744,776
Kapitali dhe Rezervat		
Kapitali i nenshkruar	8,000,000	100,000
Primi i lidhur me kapitalin	0	0
Rezerva rivleresimi	0	0
Rezerva te tjera		
Rezerva ligjore	599,921	0
Rezerva statutore	0	0
Rezerva te tjera	5,500,000	9,581,822
Diferenca nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja	0	0
Fitimi/(humbja) e pashperndare	0	0
Fitimi/(humbja) e periudhes	4,258,593	4,418,099
Totali i kapitalit qe i takon pronareve njesise ekonomike	18,358,514	14,099,921
Interesa jo-kontrollues		
Totali i kapitalit	18,358,514	14,099,921
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	23,104,133	18,844,697

0

0

0

* ne rastin e pasqyrave financiare te konsoliduara llogarite me njesite ekonomike brenda grupit eliminohen dhe nuk paraqiten ne pasqyren e pozicionit financiar

Përfaqësuesi Ligjor
Ilir ZHILLA

Pasqyrat financiare te vitit 2018

emri: "CICERONI" shpk

NIPT : K31610264I

Lek

Pasqyra e Performances (sipas natyres)

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit		
Te ardhurat nga aktiviteti kryesor	18,557,139	12,280,125
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 1	0	0
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 2	0	0
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 3	0	0
Te tjera te ardhura Financiare	175,934	67,891
Te ardhura nga ndryshimi ne inventarin e mallrave dhe prodhimit ne proces kapitalizuar	0	0
Te ardhura te tjera te shfrytezimit	0	0
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme		
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(2,235,410)	(77,168)
Te tjera shpenzime	0	0
Shpenzime te personelit		
Paga dhe shperblime	(2,197,555)	(1,110,480)
Shpenzime te sigurimeve shoqerore/shendetsore	(364,404)	(185,453)
Shpenzimet per pensionet	0	0
	0	0
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(1,083,361)	(1,356,873)
Shpenzime te tjera shfrytezimi	(7,520,245)	(4,395,410)
Te ardhura te tjera		
Te ardhura nga njesite ekonomike brenda grupit*	0	0
Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese aktiveve afatgjata *	0	0
pjesmarrese, pjese e aktiveve afatgjata brenda grupit *	0	0
ka interesa pjesmarrese	0	0
afatshkurtra	0	0
Shpenzime financiare		
Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme brenda grupit *	0	0
Shpenzime te tjera financiare	(285,739)	0
Pjesa e fitimit/(humbjes) financiare nga pjesmarrjet	0	0
Te tjera (pershkruaj)	0	0
Fitimi/(humbja) para tatimit	5,046,359	5,222,632
Tatimi mbi fitimin		
Tatimi mbi fitimin e periudhes	(787,766)	(804,533)
Tatim fitimi i shtyre		
Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjeve		
Fitimi/(Humbja) e periudhes/vitit (A)	4,258,593	4,418,099
Te ardhura te tjera gjithepershireshe per periudhen/vitin:		
Diferenca (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja	0	0
Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale	0	0
Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje	0	0
Pjesa e te ardhurave gjithepershireshe nga pjesmarrjet	0	0
Te tjera (Te ardhura Financiare)		
Totali i te ardhurave te tjera gjithepershireshe per periudhen/vitin (B)	0	0

Totali i te ardhurave gjithëpërfshirëse për periudhën/vitin (A+B)

4,258,593

4,418,099

Totali i te ardhurave gjithëpërfshirëse për :

Pronaret e njesise ekonomike meme

Interesat jo-kontrollues

* ne rastin e pasqyrave financiare te konsoliduara llogarite me njesite ekonomike brenda grupit eliminohen dhe nuk paraqiten ne pasqyren e performances

Përfaqësuesi Ligjor

Ilir ZHILLA



"CICERONI" shpk

Nipt: K31610264I

Periudha: 01.01.2019 - 31.12.2019

Pasqyra e Fluksit te Parase (Metoda indirekte)

Nr	Pershkrimi I elementeve	2019	2018
I	Fluksi I parave nga veprimtarite e shfrytezimit	1,626,569	4,796,531
	Fitimi (humbja) neto	1,976,019	4,258,593
	Rregullime:		0
1	Amortizimi	897,888	1,083,361
2	(Rritja) Zbritja Llogari e kerkesa te arktueshme	(141,294)	(323,818)
3	(Rritja) Zbritja Llogari e kerkesa te tjera te arktueshme	(5,444)	(101,970)
4	(Rritja) Zbritja Inventari	28,692	82,069
5	(Rritja) Zbritja TVSH	-	-
6	(Rritja) Zbritja Shpenzime te shtyra	(30,470)	(17,775)
7	(Rritja) Zbritja Tatim Fitimi	(588,734)	(61,628)
6	Rritja (Zbritja) Furnitor	122,847	1,897,636
	Rritja (Zbritja) Tvsh per tu paguar	54,154	(16,193)
7	Rritja (Zbritja) Detyrime te tjera	89,744	(400,041)
8	Rritja (Zbritja) Detyrime ndaj punonjesve, sigurime etj	(324,822)	(1,223,638)
9	Rritja (Zbritja) Detyrime ndaj shtetit	-	-
10	Rritja (Zbritja) Detyrime ndaj paleve te lidhura(Divedent)	(452,011)	(380,065)
	Paraja neto nga veprimtarite e shfrytezimit	1,626,569	4,796,531
II	Fluksi parave nga veprimtarite investuese	(39,233.00)	
1	Blerjet e kompanise se kontrolluar minus parate e arketuara	-	-
2	Blerjet e aktiveve afatgjata jo materiale	-	-
3	Blerjet e aktiveve afatgjata materiale	(39,233)	-
4	Te ardhurat nga shitja e paisjeve		
	Paraja neto e perdorur nga veprimtarite investuese	(39,233)	
III	Fluksi I parave nga aktivitetet financiare	(1,200,000)	
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	(1,200,000.00)	-
	Paraja neto e perdorur nga veprimtarite financiare	(1,200,000)	
IV	Rritja / (renia) neto e mjeteve monetare	387,336	4,796,531
V	Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel	11,315,659	6,519,128
IV	Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel	11,702,995	11,315,659

Përfaqësuesi Ligjor

Ilir ZHILLA

"CICERONI" shpk
Nipt: J31610264I

Periudha: 01.01.2019 - 31.12.2019

PASQYRA E LEVIZJES TE KAPITALIT

	Kapitali I derdhur	Primi I aksionit	Aksione	Rezerva	Fitimi i pashperndare	Totali
Pozicioni me 31 dhjetor 2018	8,000,000	-	-	6,099,921	4,258,593	18,358,514
Emetim i kapitalit aksionar						
Fitimi (humbje) neto per periudhen kontabel	-	-	-		1,976,019	1,976,019
Dividendet e paguar	-	-	-	3,058,593	(3,058,593)	-
Pozicion I rregulluar	-	-	-		(1,200,000)	(1,200,000)
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-		-	-
Pozicioni me 31 dhjetor 2019	8,000,000	-	-	9,158,514	1,976,019	19,134,533

Përfaqësuesi Ligjor

Ilir ZHILLA



"CICERONI" shpk

Periudha: 01.01.2019 - 31.12.2019

GJENDJA DHE NDRYSHIMET AKTIVEVE AFATGJATA ME VLEREN BRUTO

	Shtesa Gjate Ushtrimit				Pakesimi gjate ushtrimit			
	GJENDJA NE MBYLLJE TE USHTRIMIT	KONTRIBU TE NE KAPITAL	BLERE DHE KRIJUAR	SHTESA RIVLE TE RESIM TJERA E	SHITJE	NKJERRE JASHTE PERDORIMIT TJERA	PAKESI ME TE VLERES BRUTO	KORRIGJI MI VLERES BRUTO
I AKTIVE AFATGJATA JOMATERIALE	750,000	-	-	-	-	-	-	750,000
1- Shpenzime te nisjes dhe zgjerimit	-	-	-	-	-	-	-	-
2-Shpenzime te kerkimeve te aplikuar dhe zhvillimeve	-	-	-	-	-	-	-	-
3-Koncensione ,patenta, marka dhe viera 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	10,601,722	-	39,233	-	39,233	-	-	10,640,955
7-TOKA, TROJIE, TERRENE	-	-	-	-	-	-	-	-
8-Ndertesa	-	-	-	-	-	-	-	-
9-Ndertime dhe instalime te pergj.	-	-	-	-	-	-	-	-
10-Instalime teknike, makineri, paisje, vegla, instrumente	10,601,722	-	39,233	-	39,223	-	-	10,640,945
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)	11,351,722	-	39,233	-	39,233	-	-	11,390,955

Përfaqësuesi Ligjor

Ilir ZHILLA



"CICERONI" shpk

Periudha: 01.01.2019 - 31.12.2019

PASQYRA E AMORTIZIMEVE

Rubrikat dhe postet	SHTESA						Shuma e akumuluar ne mbyllje te ushtrimit
	Shuma e akumuluar ne celje te ushtrimit	Plotesime ne lidhura me nje rivleresim	Amortizimi vjetor	Gjithsej	Elemente te kaluar ne aktivitet qarkullues te shitur	Elemente te nxjerre jashte perdorimit	
I AKTIVE AFATGJATA JOMATERIALE							
Shpenzime te nisjes dhe zgjerimit	-	-	-	-	-	-	-
II AKTIVE AFATGJATA MATERIALE	6,145,134	-	897,888	897,888	-	-	7,043,022
TOKA, TROJE, TERRENE	-	-	-	-	-	-	-
Ndertesa	-	-	-	-	-	-	-
Instalime teknike, makineri, paisje, vegla, instrumente	6,145,134	-	897,888	897,888	-	-	7,043,022
Mjete transporti (veture leasing)	-	-	-	-	-	-	-
Paisje zyre dhe informatike	-	-	-	-	-	-	-
SHUMA	6,145,134	-	897,888	897,888	-	-	7,043,022

Shenim: Llogaritja e Amortizimit Viti 2019:

a) Per makinerite dhe pajisjet e mbartura nga viti 2019:

1- Makineri dhe pajisje = (10,601732-6,145,134) * 0.20 = 891,318 leke

b) Paisje gjate vitit 2019

Telefon =35,083 * 20%/12*11muaj=6,432 lek (22.01.2019)

Dekoder=4150*20%/12*2muaj=138 lek (02.10.2019)

Totali =891,318+6,570 = 897,888 leke

Përfaqësuesi Ligjor

Ilir ZHILLA

"CICERONI" shpk

Nipt: K31610264I

Periudha: 01.01.2019-31.12.2019

a) Mallra Lende e pare (KMSH)

1 Blerjet gjate vitit	-	leke
2 Transport per blerje	-	leke
3 Taks Dogane	-	leke
4 Gjendje 01.01.19	28,692	leke
5 Gjendje 31.12.19	-	leke

KMSH = 28,692 leke

b) Shpenzime te tjera

1 Energji e tjera	131,857	leke
2 Sherbime hotelerie	405,359	leke
3 Sherbime eventesh	138,870	leke
4 Qira	142,333	leke
5 Qira per sallat	171,701	leke
6 Sherbime per makinerit	354,173	leke
7 Shpenzime kancelarie	67,800	leke
8 Mirembajtje Siguracion	35,480	leke
9 Konsulenca Financiare	150,000	leke
10 Siguracion	57,485	leke
11 Transport	7,543	leke
12 Telefon&internet	157,170	leke
13 Sherbime bankare	62,972	leke
14 Taksa	215,561	leke
15 Gjoba e penalitete	153,794	leke
16 Paisje me qera per aktivitetin	127,377	leke

TOTALI = 2,379,475 leke

Shenim*Shpenzime te panjohura =153,794 *5%=7,690 leke
Kjo shume l shtohet Tatim Fitimit te Viit Financiar

Përfaqësuesi Ligjor

Illir ZHILLA

Informata dhe Sqarime te nevojshme
Firma: "CICERONI" shpk (për vitin 2019)

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 2019, shoqëria pati aktivitet, dhe arriti te realizojë një vëllim te ardhurash =7,243,996 lekë dhe të rezultojë me një fitim prej = 1,976,016 lekë dhe normë fitim 27% .

II- Gjendja e llogarive të pasqyruara në Pasqyrën e pozicionit Financiar.

a) Në Aktiv =23,370,064 lekw vlerësimi me kosto blerje (kosto kapitali)

- A.A.Gjata, me vlerë të mbetur = 4,347,933 lekë, është pasqyruar gjendja 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 = 897,888 lekë.

- A.A.Shkurtra, me vlerë= 19,022,131 lekë është pasqyruar gjendja e mjeteve monetare nw bankw e arkë = 11,702,995 lekë dhe shpenzime të shtyra =67,788 lekw.Kwrkesa tw arkwtueshme = 5,013,563 leke, Tatim Fitimi Paguar tepër= 650,362 lekw, Kërkesa te tjera të arkëtueshme =1,578,423 lekë.

b) Në Detyrim + Kapital.=23.370,064 lekw

- Në kapital të shoqërisë, me vlerë = 19,134,533 lekë, është pasqyruar gjendja e kapitalit të derdhur në para= 8,000,000lekë, fitimi i vitit 2010-2018(Rezerva per investime)= 8,558,593lekë dhe fitimi i vitit 2019 = 1,976,019 lekë, Rezerva Ligjore = 599,921lekw.

- Në detyrime, me vlerë = 4,235,531 lekë janë pasqyruar detyrimet e furnitorëve =3,845,512 lekë, sigurime shoqërore e paga = 107,918 lekë, Tatim mbi të ardhura nga punësimi=187,763 lekë, TVSH =92,338 lekë. Në llogaritjen e detyrimit të Tatim Fitimit janë mbajtur parasysht dhe shpenzimet e panjohura në shumën = 153,794 lekë, që i janë shtuar fitimit të ushtrimit dhe mbi to është llogaritur detyrimi tatimor për =7690 lekë.

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
Licënsa 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

PULLE TAKSE

