

ADR TRANS sh.p.k
L31304034G

Pasqyrat Financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2019

Periudha kontabël e Pasqyrave Financiare 01 Janar 2019 deri më 31 Dhjetor 2019

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare: 11 Mars 2020

Pasqyrat financiare te vitit
emri nga sistemi
NIPT nga sistemi
Lek/Mije Lek/Miljon Lek
Pasqyra e Pozicionit Financiar

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
AKTIVET		
Aktive afatshkurtra		
Mjete monetare	25,592,130.00	26,214,299
Investime		
<i>Ne tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *</i>	11,121,000.00	23,696,640
<i>Ne tituj pronesie te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese aksione te veta</i>		
<i>Te tjera financiare</i>		
Te drejta te arketueshme		
<i>Nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	6,394,884.00	18,778,808
<i>Te tjera tatimore</i>	2,327,738.00	
<i>Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te tjera</i>	3,445.00	6,042
<i>Kapital i nenshkruar i papaguar</i>		
Inventaret		
<i>Lende e pare dhe materiale te konsumueshme</i>		
<i>Prodhime ne proces dhe gjysemprodukte</i>		
<i>Produkte te gatshme</i>		
<i>Mallra</i>		
<i>Aktive biologjike (gje e gjalle ne rritje dhe majmeri)</i>		
<i>AAGJM te mbajtura per shitje</i>		
<i>Parapagime per inventar</i>		
Shpenzime te shtyra		
Te arketueshme nga te ardhura te konstatuara		
Totali i aktiveve afatshkurtra	45,439,197.00	68,695,788
Aktive afatgjate		
Aktive financiare		
<i>Tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj pronesie te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjate</i>		
<i>Tituj te tjere te huadhenies</i>		
Aktive materiale		
<i>Toka dhe ndertesa</i>		
<i>Impiante dhe makineri</i>		
<i>Te tjera instalime dhe pajisje</i>		
<i>AAGJM te mbajtura per investim</i>		
<i>Parapagime per aktive materiale dhe ne proces</i>		
Aktivitet biologjike		
Aktive jo materiale		
<i>Koncensione, patenta, licensa, makra tregtare, te drejta dhe aktive te ngjashme</i>		
<i>Emri i mire</i>		
<i>Parapagime per AAJM</i>		
Aktivitet tatimore te shtyra		
Totali i aktiveve afatgjate	0.00	-
TOTALI I AKTIVEVE	45,439,197.00	68,695,788

DETYRIMET DHE KAPITALI

Detyrime afatshkurtra

<i>Titujt e huamarrjes</i>		
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>		
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>	5,019,274.00	9,351,281
<i>Deftesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetsores</i>	149,752.00	851,312
<i>Te pagueshme per detyrime tatimore</i>	266,041.00	4,131,564
<i>Te tjera te pagueshme</i>	98,647.00	
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione		
Totali i detyrimeve afatshkurtra	5,533,714.00	14,334,157

Detyrime afatgjata

<i>Titujt e huamarrjes</i>		
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>		
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>		
<i>Deftesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te tjera te pagueshme</i>		
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione		
<i>Provizione per pensione</i>		
<i>Provizione te tjera</i>		
Detyrime tatimore te shtyra		
Totali i detyrimeve afatgjata	0.00	-

Detyrime totale

	5,533,714.00	14,334,157
--	---------------------	-------------------

Kapitali dhe Rezervat

Kapitali i nenshkruar	100,000.00	100,000
Primi i lidhur me kapitalin		
Rezerva rivleresimi		
Rezerva te tjera		
<i>Rezerva ligjore</i>		
<i>Rezerva statutore</i>		
<i>Rezerva te tjera</i>		
<i>Diferenca nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja</i>		
Fitimi/(humbja) e pashperndare		
Fitimi/(humbja) e periudhes	39,805,483.00	54,261,632
Totali i kapitalit qe i takon pronareve njesise ekonomike	39,905,483	54,361,632
Interesa jo-kontrollues		
Totali i kapitalit	39,905,483	54,361,632
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	45,439,197	68,695,789

Chick

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

Pasqyrat financiare te vitit
emri nga sistemi
NIPT nga sistemi
Lek/Mije Lek/Miljon Lek
Pasqyra e Performances (sipas natyres)

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit		
Te ardhurat nga aktiviteti kryesor	32,836,428	84,702,381
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 1		
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 2		
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 3		
Te tjera te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit	42,159,295	66,508,333
Te ardhura nga ndryshimi ne inventarin e mallrave dhe prodhimit ne proces		
Te ardhura nga puna e kryer nga njesia ekonomike per qellimet e veta dhe e kapitalizuar		
Te ardhura te tjera te shfrytezimit		
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme		
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(11,653,051)	(34,791,289)
Te tjera shpenzime		
Shpenzime te personelit		
Paga dhe shperblime	(4,247,226)	(3,192,810)
Shpenzime te sigurimeve shoqerore/shendetsore	(674,317)	(480,662)
Shpenzimet per pensionet		
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi		(2,891,178)
Shpenzime te tjera shfrytezimi	(9,861,446)	(42,509,870)
Shpenzime te tjera te panjohura	(573,164)	(692,868)
Te ardhura te tjera		
Te ardhura nga njesite ekonomike brenda grupit*		
Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese		
Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera ne njesi ekonomike brenda grupit, pjese e aktiveve afatgjata *		
Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera ne njesi ekonomike ku ka interesa pjesmarrese, pjese e aktiveve afatgjata		
Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme nga njesi ekonomike brenda grupit *		
Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme nga njesi ekonomike ku ka interesa pjesmarrese		
Zhvleresim i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si aktive afatshkurtra		
Shpenzime financiare		
Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme		
Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme per tu paguar tek njesite ekonomike brenda grupit *		
Shpenzime te tjera financiare		
Pjesa e fitimit/(humbjes) financiare nga pjesmarrjet	(1,055,392)	(2,692,552)
Te tjera (pershkruij)		
Fitimi/(humbja) para tatimit	46,931,127	63,959,485
Tatimi mbi fitimin		
Tatimi mbi fitimin e periudhes	(7,125,644)	(9,697,853)
Tatim fitimi i shtyre		
Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjeve		
Fitimi/(Humbja) e periudhes/vitit (A)	39,805,483	54,261,632
Te ardhura te tjera gjithepershireshe per periudhen/vitin:		
Diferenca (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja		
Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje		
Pjesa e te ardhurave gjithepershireshe nga pjesmarrjet		
Te tjera (pershkruij)		
Totali i te ardhurave te tjera gjithepershireshe per periudhen/vitin (B)	-	-
Totali i te ardhurave gjithepershireshe per periudhen/vitin (A+B)	39,805,483	54,261,632
Totali i te ardhurave gjithepershireshe per :		
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

Pasqyrat financiare te vitit
emri nga sistemi
NIPT nga sistemi
Lek/Mije Lek/Miljon Lek
Pasqyra e fluksit te mjeteve monetare (metoda indirekte)

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Fluksi mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit:		
Fitimi/(Humbja) e periudhes	39,805,483	54,261,632
<i>Rregullime per shpenzimet jo-monetare:</i>		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzime per tatimin mbi fitimin jo-monetar (diferenca shpenzim - pagese gjate periudhes)		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-	2,891,178
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Zhvleresimi i te drejtave te arketueshme		
Ulje ne vleren neto te realizueshme per inventaret		
Provizione per shpenzime		
Shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te konstatuara		
Te tjera (<i>pershkruaj</i>)		
Te tjera (<i>pershkruaj</i>)		
Fluksi i mjeteve monetare i perfshire ne aktivite investuese		
(Fitim)/humbja nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
(Fitim)/humbja nga investimet ne pjesmarrje	12,575,640	(23,696,640)
Interesa te fituara		
Te tjera (<i>pershkruaj</i>)		
Ndryshim ne aktivet dhe detyrimet e shfrytezimit		
Renie/(Rritje) ne te drejtat e arketueshme dhe te tjera	10,058,783	40,335,433
Renie/(Rritje) ne inventar		57,720.00
Rritje/(Renie) ne detyrime te pagueshme	(8,800,443)	4,454,260
Rritje/(Renie) ne detyrime per punonjesit		
Te tjera (<i>pershkruaj</i>)		
Mjete monetare neto nga/ perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit	53,639,463	78,303,584
Fluksi i mjeteve monetare nga/ perdorur ne aktivitetin e investimit		
Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale	-	(14,307,508)
Arketime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		32,737,552
Para te perdorura per blerjen e filjaleve (netuar me shumen e mjeteve monetare pjese e aktiveve neto te	-	
Para te arketuara nga shitja e filjaleve (netuar me shumen e mjeteve monetare pjese e aktiveve neto te		
shitura)		
Pagesa per blerjen e investimeve te tjera		
Arketime nga shitja e investimeve te tjera		
Dividente te arketuar		
Interesa te arketuara		
Te tjera (<i>pershkruaj</i>)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e investimit	-	18,430,044
Fluksi i mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e financimit		
Arketime nga emetimi i kapitalit te nenshkruar		
Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura si kolateral		
Hua te arketuara		
Pagesa e kostove te transakcionit qe lidhet me kredite dhe huate		
Riblerje e aksioneve te veta		
Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		
Pagesa e huave		
Pagese e detyrimeve te qirase financiare		
Interes i paguar		
Dividende te paguar pronareve te njesive ekonomike meme	(54,261,632)	(86,263,580)
Dividende te paguar interesave jokontrollues		
Te tjera (<i>Tatim -fitimi I paguar</i>)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e financimit	(54,261,632)	(86,263,580)
Rritje/(renie) neto ne mjetet monetare dhe ekuivalente me to	(622,169)	10,470,048
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fillim	26,214,299	15,744,251
Efekti i luhatjeve te kurseve te kembimit te mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fund	25,592,130	26,214,299

Pasqyrat financiare te vitit

emri nga sistemi

NIPT nga sistemi

Lek/Mije Lek/Miljon Lek

Pasqyra e levizjeve ne kapitalin neto

-37900000

-177582

-833355

-47352643

	Kapitali i nenshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva rivleresimi	Rezerva	Rezerva te tjera	Fitimet/ (humbjet) e pashperndara	Fitim/(humbja) e periudhes	Totali	Interesa jo- kontrollues	Totali
Pozicioni financiar ne fillim 2018	38,000,000			177,582	833,355		47,352,643			86,363,580
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabile										
Pozicioni financiar i rideklaruar ne fillim	38,000,000	-	-	177,582	833,355	-	47,352,643	86,363,580	-	86,363,580
Te ardhurat totale gjithepershiresë te periudhes:										
Fitim/(humbja) e periudhes										
Te ardhura te tjera gjithepershiresë										
Tatime aktuale dhe te shtyra te njohura drejtperdrejt ne kapital							54,261,632	54,261,632		54,261,631.80
Totali i te ardhurave gjithepershiresë per periudhen	-	-	-	-	-	-	54,261,632	54,261,632	-	54,261,632
Transaksione per pronaret e njesisë ekonomike te njohura direkt ne kapital:										
Emetim i kapitalit të nënshkruar										
Dividende te shperndare	(37,900,000)			(177,582)	(833,355)		(47,352,643.00)	(86,263,580.00)		(86,263,580.00)
Percaktime te tjera per rezultatin e periudhes (pershkrualj)										
Totali i transaksioneve per pronaret e njesisë ekonomike	(37,900,000)	-	-	(177,582.00)	(833,355.00)	-	(47,352,643.00)	(86,263,580)	-	(86,263,580)
Pozicioni financiar ne fund (viti paraardhes)	100,000	-	-	-	-	-	54,261,632	54,361,632	-	54,361,632
Te ardhurat totale gjithepershiresë te periudhes:										
Fitim/(humbja) e periudhes										
Te ardhura te tjera gjithepershiresë							39,805,483	39,805,483		39,805,483
Tatime aktuale dhe te shtyra te njohura drejtperdrejt ne kapital										
Totali i te ardhurave gjithepershiresë per periudhen	-	-	-	-	-	-	39,805,483.35	39,805,483.35	-	39,805,483.35
Transaksione per pronaret e njesisë ekonomike te njohura direkt ne kapital:										
Emetim i kapitalit të nënshkruar										
Dividende te shperndare							(54,261,631.80)	(54,261,632)		(54,261,632)
Percaktime te tjera per rezultatin e periudhes (fitimi I vitit)										
Totali i transaksioneve per pronaret e njesisë ekonomike	-	-	-	-	-	(54,261,632)	-	(54,261,632)	-	(54,261,632)
Pozicioni financiar ne fund (viti aktual)	100,000	-	-	-	-	(54,261,632)	94,067,115	39,905,483	-	39,905,483

ADR TRANS sh.p.k

SHËNIMET SHPIEGUESE

1. SHOQËRIA RAPORTUESE

ADR TRANS sh.p.k është themeluar dhe ushtron aktivitetin sipas legjislacionit shqiptar. Shoqëria është e regjistruar pranë Regjistrimit Tregëtar Shqiptar të mbajtur nga Qendra Kombëtare e Biznesit.

Selia qendrore e shoqërisë është ne TIRANE

Aktiviteti kryesor i shoqërisë është: Importin dhe eksportin me shumice dhe pakice tej artikujtve industriale dhe mjeksore te cdo lloji.

Përfaqësuesi ligjor i shoqërisë më 31 dhjetor 2019 është Znj. Vasilika Mano dhe numri mesatar i punëmarrësve është 6

2. BAZAT E PËRGATITJES

Pasqyrat financiare të Shoqërisë janë përgatitur në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit ("SKK").

3. MONEDHA FUNKSIONALE DHE E PARAQITJES

Këto pasqyra financiare janë paraqitur në monedhën Lekë (ALL), e cila është dhe monedha funksionale e shoqërisë. Të gjitha shumtat janë rrumbullakosur në mijëshen më të afërt, nëse nuk është shprehur ndryshe.

4. PËRDORIMI I VLERËSIMEVE DHE GJYKIMEVE

Përgatitja e pasqyrave financiare në përputhje me SKK-të kërkon që drejtimi të kryejë vlerësime dhe të përdorë gjykimin në lidhje me shumtat e raportuara të aktiveve dhe detyrimeve, dhe shënimet për aktivet dhe detyrimet e kushtëzuara në datën e pasqyrave financiare dhe me shumtat e raportuara të të ardhurave dhe shpenzimeve gjatë vitit. Për shkak të natyrës së tyre, vlerësimet janë subjekt i pasigurive në matje dhe ndryshimet në këto vlerësime në periudhat e ardhme mund të kërkojnë një ndryshim material në pasqyrat financiare. Prandaj, rezultatet aktuale mund të ndryshojnë nga shumtat e vlerësuara kur ndodhja e ngjarjeve të ardhshme vërtetohet.

5. POLITIKA TË RËNDËSISHME KONTABËL

Politikat kontabël të paraqitura më poshtë janë zbatuar në mënyrë të qëndrueshme nga Shoqëria në të gjitha periudhat e paraqitura në këto pasqyra financiare.

(a) Baza e matjes

Pasqyrat financiare janë përgatitur në bazë të kostos historike.

(b) Monedha e huaj

Transaksionet në monedhë të huaj

Transaksionet e shprehura në monedhë të huaj përkthehen në monedhën funksionale të Shoqërisë me kurset e këmbimit të datave të transaksioneve. Aktivet dhe detyrimet në monedhë të huaj përkthehen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit në datën e raportimit. Diferencat e këmbimit njihen në fitim ose humbje.

Kurset e këmbimit zyrtare bankare të Bankës së Shqipërisë për monedhat kryesore më 31 dhjetor 2019 dhe 31 dhjetor 2018 ishin si më poshtë:

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
EUR	121.77	123.42
USD	108.64	107.82

(c) Instrumentet financiarë

Shoqëria mban vetëm instrumente financiarë jo derivativë të përbërë nga llogari të arkëtueshme dhe të tjera të

(i) Mjete monetare dhe ekuivalentë

Mjetet monetare dhe ekuivalentë përfshijnë paratë në arkë, depozitat pa afat, investime të tjera afatshkurtra shumë likuide me maturitet fillestar tre muaj ose më pak, që janë subjekt i një rreziku jo të rëndësishëm të ndryshimit në vlerën e drejtë dhe që përdoren nga Shoqëria në menaxhimin e detyrimeve afatshkurtra. Mjetet monetare dhe ekuivalentët njihen me kosto të amortizuar në pasqyrën e pozicionit financiar.

(ii) Të arkëtueshme tregtare dhe të tjera

Të arkëtueshmet tregtare dhe të tjera njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe maten më pas me koston e tyre të amortizuar minus humbjet nga zhvlerësimi.

(iii) Të pagueshme dhe detyrime të llogaritura

Të pagueshmet dhe detyrimet e llogaritura njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe më tej me kosto të amortizuar.

(d) Aktivet afatgjata materiale

(i) Njohja dhe matja

Zërat e aktiveve afatgjata materiale janë matur me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet e akumuluar të zhvlerësimit. Nëse pjesë të rëndësishme të një grupi të aktivesh afatgjata materiale kanë jetëgjatësi të ndryshme, ato do të trajtohen si elementë më vete (komponentë kryesorë) të aktiveve afatgjata materiale. Çdo fitim ose humbje nga shitja apo nxjerrja nga përdorimi e një aktivi afatgjatë material njihet në të ardhura ose shpenzime.

(ii) Kostot e mëpasshme

Kosto e zëvendësimit të një pjese të një zëri të aktiveve afatgjata materiale njihet në vlerën e mbetur të zërit nëse pritet që prej këtij zëvendësimi të rrjedhin përfitime të ardhshme ekonomike për Shoqërinë dhe nëse kjo kosto mund të matet në mënyrë të besueshme. Kostot e shërbimeve të riparimit të vazhdueshëm të ndërtesës dhe pajisjeve njihen në pasqyrën e të ardhura shpenzimeve kur ato ndodhin.

(iii) Zhvlerësimi

Toka, aktivet në proces nuk zhvlerësohen. Zhvlerësimi i aktiveve llogaritet duke përdorur metodën e vlerës së mbetur. Normat e përcaktuara të zhvlerësimit janë si më poshtë:

Kategoritë

Ndërtesa	5%
Mjete motorrike	20%
Pajisje kompjuterike dhe zyre	25%

(e) Inventarët

Inventarët përbëhen mallra të gatshëm për tregëtim dhe inventar tjetër që vlerësohet me vlerën më të ulët mes kostos

(f) Zhvlerësimi

(i) Aktivet financiare

Një aktiv financiar vlerësohet në çdo datë raportimi për të përcaktuar nëse ka ndonjë evidencë objektive për zhvlerësim. Një aktiv financiar konsiderohet i zhvlerësuar nëse evidenca objektive tregon që një ose më shumë ngjarje kanë patur efekt negativ mbi flukset e ardhshme monetare të gjeneruara nga ky aktiv. Shoqëria konsideron evidencat e zhvlerësimit për aktivet financiare të matura me kosto të amortizuar në nivel individual dhe kolektiv. Të gjithë aktivet individualisht të mëdha vlerësohen individualisht për zhvlerësim. Ato që nuk rezultojnë të zhvlerësuara vlerësohen më pas në mënyrë kolektive për ndonjë zhvlerësim të ndodhur, por ende jo të identifikuar në mënyrë individuale. Aktivet jo individualisht të mëdha vlerësohen për zhvlerësim në mënyrë kolektive. Vlerësimi kolektiv bëhet duke grupuar së bashku aktive me karakteristika rreziku të ngjashme. Një humbje nga zhvlerësimi llogaritet si diferencë midis vlerës kontabël dhe vlerës aktuale të flukseve të ardhshme të vlerësuara të mjeteve monetare, skontuar me interesin efektiv fillestar. Humbjet njihen në fitim ose humbje dhe reflektohen në një llogari zbritjeje nga zhvlerësimi. Kur Shoqëria konsideron që nuk ka një perspektivë reale të rikuperimit të aktivitetit, shumat përkatëse fshihen. Nëse më vonë shuma e humbjes nga zhvlerësimi zvogëlohet dhe zvogëlimi mund të lidhet objektivisht me një ngjarje që ndodh pas njohjes së zhvlerësimit, humbja nga zhvlerësimi e njohur më parë rimerret në fitim ose humbje.

(g) Të ardhurat

Të ardhurat nga shitja e mallrave ose shërbimeve të Shoqërisë regjistrohen kur rreziqet dhe përfitimet e pronësisë mbi produktin i transferohen blerësit, që ndodh zakonisht kur të drejtat ligjore i kalojnë palës tjetër. Kjo ndodh përgjithësisht në kohën kur produkti transportohet ose dorëzohet tek blerësi.

(h) Të ardhurat dhe shpenzimet financiare

Të ardhurat dhe shpenzimet financiare përfshijnë:

✖ të ardhura interesi;

✖ shpenzime interesi dhe komisione bankare;

✖ humbjen ose fitimin nga kurset e këmbimit për detyrimet dhe aktivet financiare, raportuar neto.

Të ardhurat ose shpenzimet e interesit njihen duke përdorur metodën e interesit efektiv. Fitimet dhe humbjet nga kurset e

(i) Tatimi mbi fitimin

Tatimi mbi fitimin përfshin tatimin aktual dhe të shtyrë. Shpenzimi i tatimit mbi fitimin njihet në fitim ose humbje, përveçse kur lidhet me zëra që njihen drejtpërdrejt në kapital ose në të ardhura të tjera përmbledhëse.

Tatim aktual

Tatim aktual është tatimi i pritshëm për t'u paguar për vitin mbi fitimin e tatueshëm dhe çdo rregullim i tatimit për t'u paguar ose arkëtuar në lidhje me vitet e mëparshme. Vlera e tatimit të fitimit për t'u paguar ose arkëtuar është vlerësimi më i mirë i vlerës së tatimit që pritet të paguhet ose arkëtohet dhe që reflekton pasiguritë në lidhje me tatimin mbi fitimin, nëse ka. Tatimi aktual matet duke përdorur normat tatimore në fuqi ose që pritet të hyjnë në fuqi në datën e raportimit.

Tatimi i shtyrë

Tatimi i shtyrë njihet në lidhje me diferenca të përkohshme ndërmjet vlerave kontabël të aktiveve dhe detyrimeve për qëllime të raportimit financiar dhe vlerave të përdorura për qëllime tatimore. Aktivitet tatimore të shtyra njihen për humbjet tatimore të papërdorura, teprica kreditore tatimore dhe diferenca të përkohshme të zbritshme në masën që është e mundshme që përfitime të ardhshme tatimore do të sigurohen ndaj të cilave këto aktive do të përdoren. Aktivitet tatimore të shtyra rishikohen në çdo datë raportuese dhe pakësohen në momentin që nuk është më e pritshme që përfitimet e ardhshme tatimore do të realizohen; këto pakësime rimerren kur probabiliteti për përfitime të ardhshme tatimore përmirësohet. Tatimi i shtyrë matet me normat tatimore që priten të zbatohen ndaj diferencave të përkohshme në momentin që këto do të rimerren, duke përdorur normat tatimore në fuqi ose që pritet të hyjnë në fuqi në datën e raportimit.



6. MJETE MONETARE

Mjetet monetare më 31 dhjetor 2019 dhe 2018 përbëhen si më poshtë:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
I. Para në dorë	1,858,728	38,339
Në monedhë vendase	1,858,728	38,339
II. Para në bankë	23,733,402	26,175,960
Në monedhë vendase	2,277,637	12,507,583
Në monedhë të huaj	21,455,765	13,668,378
Total Mjete Monetare (I+II)	<u>25,592,130</u>	<u>26,214,299</u>

7. LLOGARI TRGTARE TË ARKËTUESHME

Llogari tregtare të arkëtueshme më 31 dhjetor 2019 dhe 2018 përbëhen si më poshtë:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Të arkëtueshme nga klientët	6,394,884	18,778,808
Totali	<u>6,394,884</u>	<u>18,778,808</u>

8. LLOGARI TË TJERA TË ARKËTUESHME

Llogari të tjera të arkëtueshme më 31 dhjetor 2019 dhe 2018 përbëhen si më poshtë:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Tatimi fitimi I mpipaguar	2,327,738	422,051
Debitore kreditore te tjere	3,445	6,042
Totali	<u>2,331,183</u>	<u>428,093</u>

9. AKTIVET AFATGJATA MATERIALE

Aktivitet materiale	Ndërtesa	Makineri & Pajisje	Mjete Transporti	Pajisje zyre	Pajisje informatike	Aktive te tjera	Totali
<i>Kosto</i>							
Më 1 janar 2018			29,907,670	-		3,789,506	33,697,176
Shtesa		-	9,191,582	-	-	330,139	9,521,721
Pakësime			(39,099,252)			(4,119,645)	(39,099,252)
Më 31 dhjetor 2018	-	-	-	-	-	-	-
Shtesa	-	-	(2,403,568)		-	(487,610)	(2,891,178)
Pakësime			13,923,200			1,343,934	15,267,134
Më 31 dhjetor 2019	-	-	11,519,632	-	-	856,324	12,375,956
<i>Zhvlerësim i akumuluar</i>							
Më 1 janar 2018			(11,519,632)	-		(856,324)	(35,522,915)
Shpenzime për vitin							-
Pakësime							-
Më 31 dhjetor 2018	-	-	(11,519,632)	-	-	(856,324)	(12,375,956)
Shpenzime për vitin							-
Pakësime							-
Më 31 dhjetor 2019	-	-	(11,519,632)	-	-	(856,324)	(12,375,956)
<i>Vlera e mbartur</i>							
Më 1 janar 2018	-	-	18,388,038	-	-	2,933,182	21,321,220
Më 31 dhjetor 2018	-	-	(11,519,632)	-	-	(856,324)	(12,375,956)
Më 31 dhjetor 2019	-	-	-	-	-	-	-

10. LLOGARI TË PAGUESHME

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Furnitorë	5,019,274	9,351,281
Totali	<u>5,019,274</u>	<u>9,351,281</u>

11. DETYRIME TATIMORE

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Kontributet e sigurimeve+tab	248,399	109,521
Paga për punonjësit		851,312
Tvsh e mbartur	266,041	4,022,043
Totali	<u>514,440</u>	<u>4,982,876</u>

12. INVESTIME

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Ne tituj pronies te njesive ekonomike brenda grupit *	11,121,000	23,696,640
	<u>11,121,000</u>	<u>23,696,640</u>

13. KAPITALI AKSIONAR

Më 31 dhjetor 2019 aksionar i vetëm është Shoqëria NCI shpk. Kapitali i regjistruar i shoqërisë më 31 dhjetor 2019 është 100.000 LEK i përbërë nga 1 pjesë.

14. REZERVA

Rezervat ligjore të krijuara nga Shoqëria deri më 31 dhjetor 2019 kanë një vlerë prej 0 lek.

15. TË ARDHURAT

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Të ardhura nga shërbimet	32,836,428	84,702,381
Shitje mallrash		
Te tjera te ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	42,159,295	66,508,333
Shitje materiale e furnitura		
Totali	<u>74,995,723</u>	<u>151,210,714</u>

16. SHPENZIME PER PUNONJESIT

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Pagat dhe shperblimet	(4,247,226)	(3,192,810)
Sigurimet shoq. dhe shendetesore	(674,317)	(480,662)
	<u>(4,921,543)</u>	<u>(3,673,472)</u>

17. SHPENZIME SHFRYTËZIMI

Shpenzimet operative për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019 janë si më poshtë:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Blerje /shpenzime mallra, sherbimesh	(9,412,845)	(29,902,440)
SHPENZIME KANCELARIE	(120,867)	-
PUNIM SHPENZIME PER TE 3-TET	(248,633)	(2,012,106)
QIRA MJETE	(1,870,706)	

Qira	(3,240,000)	(3,240,000)
SHERBIM DOGANOR	(25,117)	(499,684)
SHPENZIME NOTERIALE	(97,048)	(10,500)
Transferime, udhetim, dieta	(2,278,996)	(1,015,448)
Transporte per blerje	(3,634,031)	(1,055,697)
Transporte per shitje	(175,000)	
Sherbime bankare	(100,024)	(166,222)
Tarifa Doganore	(244,230)	(582,446)
Taksa dhe tarifa vendore	(67,000)	(128,267)
Mirmbajtje dhe riparime		(2,412,566)
Riparim auto		(1,048,420)
Kontroll teknik		(10,000)
Siguracione		(647,866)
Karburant		(1,821,046)
VL.kontabel e AQ te shitura		(32,737,552)
Te tjera		(10,900)
Totali	(21,514,497)	(77,301,159)

18. SHPENZIME FINANCIARE, NETO

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Fitime nga kurset e këmbimit	157,959	742,190
Humbje nga kurset e këmbimit	(1,213,351)	(3,434,742)
Shpenzime për interesa		
Të ardhura nga interesat		
Totali	(1,055,392)	(2,692,552)

19. TATIM FITIMI

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Fitim/Humbja e periudhes	46,931,127	63,959,485
Norma e tatim fitimit	15%	15%
Shpenzime të pazbritshme	573,164	692,868
Tatimi mbi fitimin		
Fitimi/Humbja i vitit	39,805,483	54,261,632

20. NGJARJE PAS PERIUHDHËS RAPORTUESE

Pas datës së pasqyrave financiare nuk ka pasur ngjarje për të cilat të nevojiten rregullime në pasqyrat financiare

Administratori
VASILIKA MANO

