

## SHËNIME SHPJEGUESE

### VI. Shënime për pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2019

(Të gjitha balancat janë në lekë)

#### Aktive monetare (likujditete në arkë dhe bankë)

Gjendjet e mjetet monetare në bankë dhe arkë, në lekë dhe valutë, në datat 31 Dhjetor 2019 janë si më poshtë:

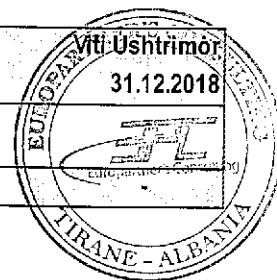
Aktivet monetare		Viti Ushtrimor 31.12.2019	Viti Ushtrimor 31.12.2018
1	Banka - Intesa Sanpaolo LEK	430,107	96,235
2	Banka - Intesa Sanpaolo EUR	186	144,041
4	Arka - LEK	92	21,373
5	Arka - EUR	913	679
<b>Totali</b>		<b>430,926</b>	<b>262,328</b>

Gjendjet e llogarive të likujditeteve të paraqitura në pasqyrat financiare janë të njëjta me të dhënat e kontabilitetit rrjedhës dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj janë përkthyer në lekë duke përdorur kursin zyrtar të këmbimit në datën 31.12.2019.

#### Te drejta të arketueshme

Te drejtat e arketueshme nga aktiviteti i shfrytëzimit, në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2019 deklarohen si vijon:

Të drejta të arketueshme-Nga aktiviteti i shfrytëzimit		3.1	Viti Ushtrimor 31.12.2019	Viti Ushtrimor 31.12.2018
1	Klientet e pa arketuar		6,295,070	
<b>Totali</b>			<b>6,295,070</b>	



Në "Llogari / te drejta të arketueshme nga aktiviteti i shfrytëzimit" janë pasqyruar faturat e paarketuara për shitje shërbimesh që shoqëria ka realizuar gjatë ushtrimit 2019 në shumën 6.295.070 lekë. Kërkesat do të arketohen në një periudhë afatshkurter me vlerën e tyre nominale.

#### Te drejta të arketueshme të tjera

Te drejtat e arketueshme të tjera, në fund të ushtrimit kontabel 2019 deklarohen si vijon:

Të drejta të arkëtueshme-Të tjera		3.4	Viti Ushtrimor 31.12.2019	Viti Ushtrimor 31.12.2018
1	Tatim fitimi / mbipaguar & TVSh		2,799,416	4,689,808
2	TVSh		80,012	-
<b>Totali</b>			<b>2,879,428</b>	<b>4,689,808</b>

Ne "Llogari / te drejta te arketueshme te tjera eshte pasqyruar diferenca debitore ndermjet tatim fitimit te parapaguar gjate vitit ushtrimor dhe detyrimit faktik ne 31.12.2019.

### **Aktivet Afatgjata Materiale(AAM-te)**

\_Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjata materiale ne pasqyrat financiare paraqitet si vijon:

Aktive Afatgjata Materiale		7.1	Viti Ushtrimor 31.12.2019	Viti Ushtrimor 31.12.2018
1	Makineri dhe pajisje		5199463.19	5,159,959
2	Aktive te tjera afatgjata materiale		-3694098	3,159,641
<b>Totali</b>			<b>1,505,365</b>	<b>2,000,318</b>

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit Dhjetor 2019. Si politike kontabel per kontabilizimin dhe shpjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e koston (SKK-5). Vleresimi fillestar ne momentin e marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes dhe ne daten e mbylljes se bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.

### **DETYRIMET DHE KAPITALI**

#### **Detyrime afatshkurtera-Te Pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit**

"Të pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit" pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve per blerjen e mallrave e pa u likujduar ne fund te ushtrimit.

Detyrime afatshkurtra-Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		13.4	Viti Ushtrimor 31.12.2019	Viti Ushtrimor 31.12.2018
1	Furnitore te papaguar		30,007	110,205
<b>Totali</b>			<b>30,007</b>	<b>110,205</b>

"Shoqeria ka pergatitur inventaret kontabel dhe shuma e llogarise sintetike eshte e barabarte me shumen e llogarive analitike te mbajtura per cdo furnitor. Tepricat e shprehura ne monedhe te huaj jane perkthyer ne leke duke perdorur kursin zyrtar te kembimit ne daten 31.12.2019.

Te pagueshme ndaj furnitoreve deri ne date 31/12/2019 jane ne shumen 30,007 leke.



**Detyrime afatshkurtra- Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetsore**

“Të pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetsore” pasqyron detyrimet ndaj punonjsve per pagat dhe sigurimet te pa likujtuar ne fund te periudhes se ushtrimit.

tra-Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoc		13.8	Viti Ushtrimor 31.12.2019	Viti Ushtrimor 31.12.2018
1	Paga te papaguara		486,273	307,639
2	Sigurimeve shoqërore/shëndetsore dhe TAP		276,795	582,059
Totali			763,068	889,698

**Te pagueshme per Detyrime tatimore**

Detyrime tatimore perbehet Tatim page,tatim fitim e tatime te tjera ne fund te vitit 2019 dhe qe do paguhen ne Janar 2020.

Detyrime afatshkurtra - Tatim ne Burim		13.9	Viti Ushtrimor 31.12.2019	Viti Ushtrimor 31.12.2018
1	Tatim qeraje		73,097	77,240
2				
Totali			73,097	77,240

**Kapitalet e veta**

Kapitali i rregjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc, eshte i njejte me ate te percaktuar ne statutin e shoqerise dhe vendimet e depozituara ne QKR. Me 31.12.2019 , ai eshte 100,000 leke.

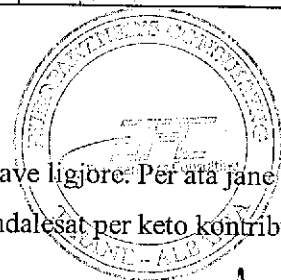
**Te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit**

Te ardhurat e shoqerise perbehen nga te ardhura nga sherbimet e Konculences te ofruara per Projektin e Permiresimit te Ujrave te Zeza per Tiranen e Madhe, ne vleren e paraqitur me poshte:

Te ardhura		40.2	Viti Ushtrimor 31.12.2019	Viti Ushtrimor 31.12.2018
1	Shitje e punimeve dhe e sherbimeve		29,831,695	45,539,261
			29,831,695	45,539,261

**Shpenzime personeli**

Shoqeria ka marre ne pune dhe ka paguar punonjesit e saj konform dispozitive ligjore. Per ata jane paguar kontributet e sigurimeve shoqerore dhe shendetsore dhe jane bere ndalesat per keto kontribute si dhe per tatimin mbi te ardhurat nga punesimi rregullisht.



Shpenzime të personelit	34	Viti Ushtrimor 31.12.2019	Viti Ushtrimor 31.12.2018
1 Paga dhe shpërblime	34.1	13,178,098	35,302,749
2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	1,317,605	3,615,389
<b>Totali</b>		<b>14,495,703</b>	<b>38,918,138</b>

### Shpenzime te tjera shfrytezimi

Shpenzime te tjera shfrytezimi jane paraqitur ne menyre analitike si me poshte :

Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	Viti Ushtrimor 31.12.2019	Viti Ushtrimor 31.12.2018
Shpenzime per pritje dhe perfaqesime		59,870	186,410
Shpenzime postare dhe telekomunikimi dhe transport		165,308	183,298
Shpenzime për shërbimet bankare		18,959	41,933
Taksa dhe tarifa vendore		75,085	67,700
Gjoha dhe dëmshpërblime		166,609	13,018
Humbje nga kembimet valutore		23,914	662,624
Qira		1,459,240	1,520,130
Shërbime mirembajtje makina		228,370	258,256
Mirembajtje zyre		7,638	15,882
Sigurim per Makine		96,398	99,156
Kancelari		124,000	-
Noterizime dhe perkthime		-	3,000
Transferime, udhetime, dieta		63,240	
Akomodim ne hotel		36,979	
Printime		318,458	601,000
konsulence		-	120,000
Shpenzime te tjera		4,928	21,340
<b>Totali</b>		<b>2,848,996</b>	<b>3,793,747</b>

### Fitimi i ushtrimit dhe tatimi mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2019 jane si vijon:

S15

Llogaritja e tatim fitimit		Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2019	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2018
I	FITIMI NETO PARA TATIMIT	11,952,539	2,166,157
II	SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)		
1	Amorizime te normave fiskale		
2	Shpenzime pritje e dhurime te kufirit tatimor		
3	Gjoha, penalitete, demshperblime	164,151	11,268
4	Provizione qe nuk njihen		
5	Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	2,458	1,750
6	Te tjera-materiale jashte perdorimit(pa miratim)		
III	PJESA E HUMBJES SE MBARTUR(-)		
IV	FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I-II-III)	12,119,148	2,179,175
V	Shpenzimi i tatim fitimit-15%	1,817,872	326,876
VI	FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	10,134,667	1,839,281

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatusem duke mare ne konsiderate dhe shpenzimet e panjohura fiskalisht.

### **Transaksione te paleve te lidhura**

Ne marrjen ne konsiderate te çdo transaksione dhe marredhenie te mundeshme, jo thjesht formen ligjore te tyre , nuk ka transaksione te tjera me palcat e lidhura.

### **Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimesia e shfrytezimit**

Asnje ngjarje e rendesishme nuk ka ndodhur pas dates se miratimit te pasqyrave financiare. Nga analiza e gjendjes dhe performances financiare te shoqerise, rezulton se ne ushtrimin 2019 eshte rritur shifra e afarizmit dhe fitimi tregtar.

### **Shifrat krahasuese**

Shifrat krahasuese te deklaruar ne pasqyrat financiare 2019 jane te krahasueshme me ato te pasqyrave financiare te ushtrimit 2018.

