

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

(të Ushtrimit të mbyllur më dt. 31.12.2019)

1. INFORMACIONE TE PERGJITHESHME

SIRETA 2F është regjistruar me vendim të gjykates shkalles pare nr 32385, si person juridik, shoqeri me pergjegjesi te kufizuar.

Veprimtaria e saj rregullohet sipas dispozitave perkatese te Ligjit nr. 9901 date 14.04.2008 “Per tregtaret dhe shoqerite tregtare”, nga statuti i saj dhe legjislacioni shqiptar ne fuqi per tatimet dhe taksat.

Objekti: Ndertim, Rikonstruksion, Imp Exp etj.
Çertifikimi tatimor: NIPT K51501008J

Kapitali themeltar: 44,316,416 leke, i perbere nga 1 kuote, me vlere nominale 44,316,416 leke.

Kuotat e pronesise:

- Znj. Fatime Pali, zoterues e 100 % te kapitalit themeltar

Administrator: Znj. Fatime Pali me te drejta dhe detyra te percaktuara ne statutin e shoqerise.

Forma juridike e shoqerise: Shoqeri me pergjegjesi te kufizuar.

Adresa e selise : Njesia Administrative Paskuqan, Tirane.

Numri i punonjesve me date 31 Dhjetor 2019 ishte 96 punonjes (2018: 94 punonjes)

2. PERMBLEDHJE E POLITIKAVE KONTABEL

Bazat per perгатitjen e pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare jane perгатitur ne te gjitha aspektet materiale, duke respektuar kerkesat e parashikuara ne Ligjin nr. 25/2018 “Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare” te ndryshuar si dhe parimet baze e rregullat e parashikuara ne Standardet Kombëtare të Kontabilitetit të Përmirësuar (SKK). Per zbatimin e politikave kontabel per vleresimet si dhe per te tjera elemente te nevojshem per perгатitjen e pasqyrave financiare (PF) te vitit 2019, jemi referuar tek SKK nr.1- “Kuatridi i pergjithshem per perгатitjen e pasqyrave financiare”. Politikat kontabël janë parimet specifike, bazat, konvencionet, rregullat dhe praktikat e zbatuara nga një njësi ekonomike në përгатitjen dhe paraqitjen e pasqyrave financiare. Pasi përzgjidhet një politikë kontabël, ajo zbatohet në mënyrë të qëndrueshme vit pas viti. Politika kontabël mund të ndryshojë ne raste specifike, te parashikuara ne SKK.

Lista e llogarive e përdorur për mbajtjen e regjistrimeve kontabel, është ajo e shpallur nga Keshilli Kombëtar i Kontabilitetit.

Pasqyra e Pozicionit Financiar, Pasqyra e Performancës, Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare dhe Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto, janë paraqitur sipas formatit të parashikuar në SKK-2 të përmirësuar. Informacioni për gjendjen me datë 31.12.2019 është plotësisht i krahasueshëm për çdo element të PF. Në shënime shpjeguese janë paraqitur vlerat analitike për çdonjerin prej tyre.

Sipas parimeve të kontabilitetit të pranuar gjerësisht në Shqipëri, deklarimet financiare janë përgatitur mbi bazën e konceptit materialitetit, të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara, të parimit të vijimesise etj, sipas SKK 1.

Bazat e përgatitjes

Disa të dhëna financiare, të paraqitura në pasqyrat financiare, bazohen në vlerësime të bëra nga drejtuesit e njësisë ekonomike, dhe jo në fakte të vëzhguara në mënyrë objektive. Shembuj të zbatimit të vlerësimeve kontabël janë:

- (a) vlerësimi i zhvlerësimeve për kërkesat e arkëtueshme dhe inventarëve;
- (b) vlerësimi i jetës së dobishme të aktiveve afatgjata materiale dhe aktiveve afatgjata jomateriale, si dhe përcaktimi i normave përkatëse të amortizimit;
- (c) krijimi i provizioneve për shitjet me garanci ose për mbulimin e kostove që lidhen me procedurat gjyqësore në proces.

Vlerësimet dhe supozimet rishikohen në mënyrë të vazhdueshme. Rishikimet e vlerësimeve kontabël njihen në periudhën në të cilën vlerësimi rishikohet dhe në periudhat e ardhshme nëse ato ndikohen. Vlerat në pasqyrat financiare janë shprehur në monedhën kombëtare LEKE.

Bazat e matjeve

Në përgatitjen e pasqyrave financiare janë zbatuar parimet kontabël që njihen si më të përshtatshme për të matur dhe paraqitur gjendjen financiare, rezultatin financiar dhe flukset e parasë mbi gjendjen e kontabilitetit rrjedhës (të drejtat dhe detyrimet e konstatuara).

Matja fillestare e aktiveve dhe detyrimeve që plotësojnë kriterin e njohjes, bëhet me koston historike, përveç rasteve kur SKK 1, kërkon matje fillestare mbi një bazë tjetër të tillë si vlera e drejtë. Vlerësimi i mëpashëm i aktiveve dhe detyrimeve financiare bëhet me koston të amortizuar minus ndonjë zhvlerësim të mundshëm, sikurse përcaktohet në SKK 3, ndërsa të aktivet dhe pasivet e tjera duhet të referohemi rast pas rasti SKK-ve përkatëse.

Njohja e të ardhurave

Të ardhurat përfaqësojnë flukse hyrëse (rritjen e përfitimeve ekonomike) gjatë periudhës raportuese, që çojnë në rritjen e aktiveve ose pakësimin e pasiveve, si dhe që rrisin kapitalin e njësisë ekonomike raportuese, duke përjashtuar këtu ato që lidhen me kontributet nga pjesëmarrësit në kapital. Të ardhurat përfshijnë vetëm hyrjet bruto të përfitimeve ekonomike të marra dhe ato që janë për t'u marrë nga njësi ekonomike për llogari të vet. Shumat e mbledhura për llogari të palëve të treta si taksat e shitjes, taksat e mallrave, produkteve dhe shërbimeve, si dhe tatimi i vlerës së shtuar nuk janë përfitime ekonomike që hyjnë në njësinë ekonomike dhe nuk sjellin rritje të kapitalit neto. Për këtë arsye ato nuk përfshihen në të ardhura.

Të ardhurat përfshijnë vetëm vlerën e drejtë të përfitimeve ekonomike të marra dhe ato që janë për t'u marrë nga shitja e mallrave dhe shërbimeve gjatë aktivitetit të zakonshëm të kompanisë.

Në lidhje me shitjen e mallrave, të ardhurat janë njohur kur ndryshimi i pronësive se bashku me riskun që vjen nga ky ndryshim, janë transferuar tek blerësi.

Njohja e shpenzimeve

Shpenzimet që lidhen me të ardhurat e fituara gjatë periudhës raportuese njihen në të njëjtën periudhë kontabel si dhe të ardhurat përkatëse. Shpenzimet e kryera gjatë një periudhë raportuese, që ndryshon nga periudha kur ato i sjellin përfitime njesise ekonomike raportuese, rregjistrohen si shpenzime pikerisht në periudhën kur merren përfitimet. Shpenzimet e ndodhura, për të cilat njesia ekonomike nuk prë përfitime të ardhshme, njihen menjëherë në rezultatin financiar.

Aktivitet monetare

Në këtë grup përfshihen mjetet monetare gjendje në datë 31.12.2019 në llogaritë rrjedhëse pranë bankave të nivelit të dytë si dhe në arke. Për njohjen fillestare të këtyre elementeve si dhe për gjendjet, është përdorur politika kontabel e vlerës nominale.

Të drejta të arkëtueshme

Në këtë grup janë përfshirë kërkesa të arkëtueshme nga klientët nga aktiviteti i shfrytëzimit, si dhe kërkesa të tjera debitore, të cilat janë vlerësuar me kosto të amortizuara minus ndonjë zhvlerësim të mundshëm (nëse ka).

Detyrime të pagueshme

Në këtë grup janë përfshirë detyrimet e pagueshme ndaj institucioneve të kredisë, furnitoreve, punonjësve, ortakëve për dividende dhe hua, kreditorëve të tjerë, etj. Në njohjen fillestare zerat e këtij grupi janë vlerësuar me kosto. Në fund të vitit detyrimet vlerësohen me kosto të amortizuara minus ndonjë zhvlerësim të mundshëm.

Parimisht, në vijim të njohjes fillestare, huatë dhe detyrimet e tjera paraqiten me kosto të amortizueshme duke njohur çdo diferencë midis kostos dhe vlerës së rikuperueshme në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve gjatë periudhës së huamarrjes në bazë të një interesi efektiv.

Detyrime tatimore

Në këtë grup përfshihen të gjitha llojet e tatimeve e taksave, të llogaritura e të papaguara ndaj administratës tatimore, të cilat vlerësohen me vlerë nominale. Detyrimet tatimore afatshkurtra dhe afatgjata nuk skontojnë dhe nuk zhvlerësohen.

Inventaret

Në këtë grup janë përfshirë gjendjet e inventarit të “Materialeve të para”, që përbehen nga materiale të ndryshme ndërtimi të nevojshme për shërbimet që ofron shoqëria si dhe lende djegëse për makinat e punës.

Inventaret maten fillimisht me kosto. Pas njohjes fillestare të tyre shoqëria vlerëson inventarin me vlerën me të ulët midis kostos dhe cmimit të mundshëm të shitjes minus kostot e transaksionit të shitjes. Cmimi i mundshëm i shitjes i referohet vlerës neto që njësia ekonomike raportuese pret të përfitojë nga shitja e inventarit, në rrjedhën normale të biznesit.

Inventaret i nënshtrohen testit të zhvlerësimit në datën e mbylljes së bilancit. Shuma e zhvlerësimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve atëherë kur ka faktorë të objektive që tregojnë që inventaret janë zhvlerësuar.

Metoda e përdorur nga shoqëria për llogaritjen e kostos së stokut është metoda e mesatares së ponderuar.

Aktive afatgjata materiale (AAM)

Ne bilanc AAM paraqiten me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi (nuk ka patur humbje nga zhvleresimi).

Ne kete grup jane paraqitur gjendjet e aktiveve afatgjata materiale qe perbehen nga mjete transporti, makineri e vegla pune, pajisje informatike si dhe mobilje e pajisje zyre. Aktivet Afatgjata Materiale jane vleresuar me koston e blerjes dhe kosto te tjera te drejtperdrejta qe lidhen me sjelljen e aktivitetit ne kushtet e nevojshme per funksionimin e tij.

Metoda per llogaritjen e amortizimit per te gjitha AAM e shoqerise, eshte metoda e vleres se mbetur, e përcaktuar në Ligjin nr. 8438 date 28.12.1998 "Për Tatimin mbi të Ardhurat" te ndryshuar .

Normat vjetore te amortizimit te aplikuar jane si më poshtë vijon:

Pershkrimi	Norma vjetore	Metoda
Mjet transporti	20%	Me vlere e mbetur
Makineri e vegla pune	20%	Me vlere e mbetur
Pajisje informatike	25%	Me vlere e mbetur
Mobilje e orendi	20%	Me vlere e mbetur

Shpenzime te shtyra

Aktivitetet e njohura si shpenzime te shtyra paraqiten ne pasqyrat financiare me Vleren nominale te shumes se parapaguar.

Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara perfaqesojne vleren e punimeve te kryera deri me date 31.12.2019.

Kapitali

Kapitali i shoqerise perbehet nga kuotat e kapitalit, te cilat jane njohur me vleren nominale, sikurse percaktohet ne statutin e shoqerise.

Te ardhura te tjera dhe shpenzime financiare

Te ardhurat e tjera permbledhin te ardhurat nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse, te ardhurat nga interesi, fitimet nga shitja aktiveve financiare te mbajtura per shitje dhe e aktiveve afatgjata materiale, si dhe fitimet nga kembimet valutore. Te ardhurat nga interesi njihen si detyrime atehere kur perdoret metoda e interesit efektiv.

Shpenzimet financiare paraqesin shpenzimet per interesat nga huate, humbjet nga kembimet valutore, si dhe humbjet nga zhvleresimet e aktiveve financiare. Gjithe kostot e huamarrjeve njihen ne humbje fitime mbi bazen e perdorimit te metodes se interesit efektiv.

Tatimi mbi të ardhurat

Shpenzimi (e ardhura) tatimor është shuma totale që i zbritet (shtohet) fitimit (humbjes) kontabël për përcaktimin e fitimit ose humbjes neto të periudhës kontabël, dhe përbëhet nga shpenzimi (e ardhura) tatimor aktual dhe shpenzimi (e ardhura) tatimor i shtyrë.

Tatimi aktual është shuma e tatimit mbi fitimin, e pagueshme (e zbritshme) mbi fitimin (humbjen) e tatueshëm të periudhës kontabël aktuale. Tatim fitimi është llogaritur në përputhje me kerkesat e ligjit nr. 8438 datë 28.12.1998 "Për Tatimin mbi të Ardhurat" të ndryshuar. Tatim fitimi është llogaritur në masën 15% të të ardhurave të tatueshme.

Tatimi i shtyrë është tatimi i pagueshëm (i zbritshëm) në periudhat e ardhshme, zakonisht si rezultat i realizimit të aktiveve ose shlyerjes së detyrimeve nga njësi ekonomike me vlerën e tyre aktuale kontabël, dhe efekti tatimor i mbartjes së humbjeve tatimore dhe i tatimeve të zbritshme

Transaksionet në valute të huaj

Transaksionet në monedha të huaja konvertohen në monedhen e përdorur duke përdorur kursin e këmbimit në datën e kryerjes së transaksionit.

Fitimet dhe humbjet që rezultojnë nga kryerja e transaksioneve në monedhe të huaja dhe nga konvertimi i aktiveve monetare dhe detyrimeve në monedhe të huaja me kursin e këmbimit të fund-vitit njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kursin e këmbimit të përdorur për vlerësimin e gjendjeve në valute me datë 31.12.2018 dhe 31.12.2019 janë:

Monedha	31. DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
EUR	121.77	123.42
USD	108.64	107.82

3. SHENIME SHPJEGUESE

1. Aktivitet monetare

Likuiditete dhe vlera arke të tjera

	31.12.2019	31.12.2018
Llogari në banke	1,293,955	1,245,452
Llogari rrjedhese në LEK	1,293,663	6,339
Llogari rrjedhese në EUR	230	1,237,691
Llogari rrjedhese në USD	62	1,721
Para në dore	0	211,293
Ne monedhe vendase	0	211,293
Total mjete monetare	1,293,955	1,456,745

Vlera e mesiperme përfaqëson totalisht vlerën e likuiditeteve në datë 31.12.2019, gjendje në llogarite që shoqëria ka pranë bankave të nivelit të dytë në leke dhe valute, si dhe gjendjen e arkës në leke. Gjendja e likuiditeteve (në banke) e paraqitur në bilanc rakordon me shumën e ekstrakteve të bankës.

2. Të arkëtueshme nga aktiviteti i shfrytëzimit

Emertimi	31.12.2019	31.12.2018
Kliente për shitje materiale dhe shërbimesh	231,579,274	193,364,589
Garanci afatshkurtra	25,031,305	0

Provizione per renie ne vlere te klienteve	-9,931,512	-7,000,000
TOTAL	246,679,066	186,364,589

Ne postin Kliente per shitje mall e sherbime, jane paraqitur vlerat per tu arketuar nga te tretet, per shitje mallrash e sherbimesh.

Evidenca analitike bashkengjitur e llogarise kliente eshte e plote.

3. Të drejta të tjera

Emertimi	31.12.2019	31.12.2018
Te drejta ndaj doganes	63,049	138,000
Tatim Fitimi	0	2,114,971
Debitore te tjere	10,680,000	9,144,341
TOTAL	10,743,049	11,397,311

4. Inventare

Emertimi	31.12.2019	31.12.2018
Materiale te para	0	0
Lëndë djegëse	0	0
Mallra	0	14,118,953
Parapagime per inventar	1,005,540	2,239,600
TOTAL	1,005,681	16,358,553

4.1 Levizja ne rubriken e Lendeve djegese dhe te materialeve, paraqitet si vijon:

Emertimi	31.12.2019	31.12.2018
Gjendja ne 1.1.2019	0	0
Blerje	149,648,325	247,887,662
Dalje	149,648,325	247,887,662
Gjendja me 31.12.2019	0	0

4.2 Mallra

Emertimi	31.12.2019	31.12.2018
Gjendja ne 1.1.2019	14,118,953	14,118,953
Blerje mallra	583,712	0
Dalje	14,702,665	0
Gjendja me 31.12.2019	0	14,118,953

5. Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

Emertimi	31.12.2019	31.12.2018
Te ardhura te llogaritura per punime te padorezuara	0	0
TOTAL	0	0

6. Aktive Afatgjata Materiale

Aktive Afatgjata Materiale Kosto	Makineri e Pajisje pune	Mjete transporti	Pajisje zyre etj	Pajisje informatike	Totali
Gjendje 01.01.2019	32,612,846	67,044,676	1,590,846	861,210	102,109,577
Transfr ne grupe te tjera 01.01.19	26,018,187	-27,153,467	483,542	651,738	0
Shtesa	2,138,575	31,931,941	601,327	376,875	35,048,717
Pakesime	(33,636,815)		(1,601,401)	(1,089,619)	-36,327,835
Gjendje 31.12.2019	27,132,793	71,823,150	1,074,314	800,204	100,830,460
Amortizimi					
Gjendje 01.01.2019	-9,023,013	-42,168,587	-500,611	-1,122,616	-52,814,827
Transf ne grupe te tjera 01.01.19	-27,828,519	28,122,583	-462,857	168,793	0
Shtesa	-4,378,245	-10,019,759	-272,607	-178,203	-14,848,814
Pakesime	28,424,923		834,192	864,200	30,123,315
Gjendje 31.12.2019	-12,804,854	-24,065,763	-401,883	-267,826	-37,540,326
Vlera neto 01.01.2019	23,589,833	24,876,089	360,598	468,230	49,294,751
Vlera neto 31.12.2019	14,327,939	47,757,387	672,431	532,378	63,290,134

Aktivitet afatgjata materiale jane prone e shoqerise, jane dokumentuar ne menyre te rregullt dhe priten perfitime nga perdorimi i tyre ne te ardhmen.

Vlerat e mesiperme te AAM-ve, përputhet me inventarin fizik te tyre date 31.12.2019

7. Aktive tatimore të shtyra

Emertimi	31.12.2019	31.12.2018
Provizione per renie ne vlere te klienteve	0	0
Te ardhura te llogaritura per punime te padorezuara	0	0
TOTAL	0	0

8. Detyrime afatshkurtra ndaj institucioneve të kredisë

Emertimi	31.12.2019	31.12.2018
Hua Bankare Afatshkurter Credins Bank	0	31,000,000
Hua Bankare Afatshkurter Raiffeisen Bank(OD)	60,277,029	0
Qira financiare Afatshkurter Raiffeisen Bank	663,524	0
Tvsh e qirase financ. A.shkurter	-132,705	5,216,050
TOTAL	60,807,848	36,216,051

8.1. Detyrime afatgjata ndaj institucioneve të kredisë

Emertimi	31.12.2019	31.12.2018
Hua Bankare Afatgjate Credins Bank	0	0
Qira financiare afatgjate Raiffeisen Bank	2,214,057	
Tvsh e qirase financ. Afatgjate	-346,877	0
TOTAL	1,867,180	0

Ne kete rubrike jane prezantuar detyrimet afatshkurtra dhe afatgjata ndaj Raiffeisen Bank, referuar kontrates per Linje Kredie Nr.3813Rep , Nr2125 Kol, dt 23.09.2019 per shumen limit prej 29,000,000 leke, me afat kthimi 12 muaj , kontrates per Linje Kredie Nr.4256 Rep , Nr2335 Kol,dt 16.10.2019 per shumen limit prej 31,000,000 leke, me afat kthimi 12 muaj
Kontrate Qiras financiare nr.269 date 22.01.2019, me afat 62 muaj.

9. Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	31.12.2019	31.12.2018
Furnitore per mallra e sherbime	110,033,839	127,174,697
Kreditore te tjere	0	0
TOTAL	110,033,839	127,174,697

10. Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve	31.12.2019	31.12.2018
Paga	0	0
Perfitime Afatshkurtera (raport lindje)	0	0
Sigurime Shoqerore dhe te Ngjashme	764,074	549,266
TOTAL	764,074	549,266

Detyrimet tatimore te papaguara me date 31.12.2019 sipas natyres se tyre dhe vlerat perkatese jane paraqitur ne tabelen e poshteshenuar.

11. Të pagueshme për detyrimet tatimore	31.12.2019	31.12.2018
Detyrim per Tatim Fitimi	3,465,333	0
Detyrim per Tatim mbi paga	99,250	40,400
Detyrim per TVSh	14,155,080	1,133,767
Detyrim per tatim ne burim	30,000	2,100
Detyrime te tjera	1,065,936	0
TOTAL	18,815,599	1,176,267

Ne llogaritjen e detyrimeve tatimore shoqëria ka mbajtur parasysh kërkesat e Ligjit “Per Sigurimet shoqërore dhe shëndetësore”, “Per TVSH-ne”, per “Tatimin mbi te ardhurat” etj, te zbatueshme per aktivitetin e shoqërise tone. Keto detyrime jane paguar ne Janar – mars 2020.

12. Hua të pagueshme ndaj ortakut dhe te tjereve

Emertimi

	31.12.2019	31.12.2018
Divident per tu paguar	10,306,056	7,594,826
Hua nga ortakët	18,000,000	14,019,200
Hua te tjera	40,611,320	9,905,600
TOTAL	68,917,376	31,519,626

13. Kapitali

Ne menyre te permbledhur, te dhenat per zoteruesit e kapitalit, numerin e kuotave dhe % e zoterimit, paraqiten ne tabelen e meposhteme: ne momentin e krijimit kapitali ka qene 100,000 leke.

Nr.	Zoterues te kapitalit	KAPITALII ORTAKEVE							
		31.12.2019				Date 31.12.2018			
		Nr. Ikuotave	Vlera nominale	Vlera totale e kapitalit	Ne %	Nr. Ikuotave	Vlera nominale	Vlera totale e kapitalit	Ne %
1	Zj.Fatime Pali	1	44,316,416	44,316,416	100	1	44,316,416	44,316,416	100
	Totali (1)	1	44,316,416	44,316,416	100	1	44,316,416	44,316,416	100

Asambleja e Pergjitheshme e shoqërise “Sireta 2F” sh.p.k., me vendimin e saj date 28.06.2019 ka vendosur qe te shperndaje Fitimin neto te vitit 2018 me vlerë 13,919,626 Lekë , 11,831,683 si dividend dhe te paguaj tatimin ne Burim prej 2,087,944 Lekë, tatim i cili eshte paguar ne afat nga ana e shoqërise.

14. Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit & te tjera

	31.12.2019	31.12.2018
Shitje e punimeve dhe e sherbimeve	374,054,817	427,163,507
Shitje (Bare KafeSireta)	502,357	0
Shitje mallrash	14,118,954	
Te ardhura te tjera	482,733	105,414
te ardhura nga shitja e AAM	14,102,000	590,000
Kosto e AAM te shitura	-6,204,521	-500,347
TOTAL	397,056,339	427,358,574

15. Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme

	31.12.2019	31.12.2018
Blerje materiale të para	-149,648,325	-247,887,662
Blerje mallrash	-14,118,953	

Blerje/Shpenzime mallrash, shërbimesh	-720,403	-16,463,190
Blerje /Shpenzime të tjera	-583,712	-411,180
TOTAL	-165,071,393	-264,762,032

16. Shpenzime te personelit

Emertimi	31.12.2019	31.12.2018
Paga dhe shperblime	-30,831,497	-27,308,929
Shpenzime te sigurimeve shoq/shend	-4,972,619	-4,367,231
Rimbursim per nxitje ne punesim	-	572,598
TOTAL	-35,804,116	-31,103,562

17. Shpenzime të tjera shfrytëzimi

Emertimi	31.12.2019	31.12.2018
Nenkontraktive per punime ndertimi	-98,286,169	-88,552,429
Pjesë ndërrimi	-3,434,957	1,343,900
Blerje,energj,avull,uje	-169,352	-139,166
Trajtime të përgjithshme	-1,601,422	-648,710
Qera	-1,114,000	-168,000
Mirëmbajtje dhe riparime	-273,333	-3,345,701
Sigurime	-455,270	-597,181
TPL Makineri	-1,467,785	-641,700
Të tjera	-428,000	0
Certifikatat ISO	-94,710	0
Certifikatat IQT	-229,500	0
Komision I Prokurimeve	-850,328	0
Kancelari	-47,002	-74,258
Shpenzime Noteriale	-301,617	-1,500
Shpenz. Noter. Avokatie. etj sherbime	0	150,000
Transferime, udhëtime, dieta	-16,085,537	-1,316,450
Shpenzime postare dhe telekomunikimi	-543,986	-339,887
Shpenzime për shërbimet bankare	-437,185	-161,424
Taksat e makinerive	-571,829	-583,605
Shpenzime të tjera korente	-130,000	-15,236
Provizione për zhvlerësimin e aktiveve financiare	-2,931,512	-3,500,000
Taksa dhe tarifa vendore	-890,095	-313,875
Shpenzime të tjera	-2,348,104	0
Shpenzime sherbime doganore	-21,258	-10,267
Penalite, gjoba e demshperblime (taksat Bashkise)	-2,172,063	-735,824
Humbje nga gabime te lejuara ne ushtrimet	-0	-10,330
TOTAL	-134,885,012	-102,649,443

18. Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme

	31.12.2019	31.12.2018
Te ardhura nga veprimet ne monedhe te huaj	0	-917
Te ardhura nga interesa	-2	850
Fitime nga azhornimi i Arkes/Bankes	0	0
TOTAL	-2	-67

19. Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme

	31.12.2019	31.12.2018
Shpenzime per interesa	-55,730	-737,580
Shpenzime per interesa per huane e marre nga bankat	-2,943,405	-2,506,672
Humbje nga veprimet ne monedhe te huaj	0	-20,116
TOTAL	-2,999,135	-3,264,368

20. Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin

	31.12.2019	31.12.2018
Fitimi para tatimit	43,447,870	17,749,441
Shpenzime te pazbritshme	4,975,369	4,282,654
Fitimi tatimor i ushtrimit/ Humbje	48,423,239	22,032,095
Humbje te mbartura		
Fitimi i tatueshem i ushtrimit	48,423,239	22,032,095
Tatim fitimi	-7,263,486	-3,304,814

Tatim fitimi i llogaritur per vitin 2019 eshte 7,263,486 leke, i cili krahasuar me parapagimet e kryera per vitin 2019 me vlere 3,798,153 Leke , mbetet per tu paguar Tatim Fitim ne vleren 3,465,333 leke.



Shenim nr. 21. “Transaksionet me palet e lidhura”

Një transaksion me palët e lidhura është një transferim i burimeve, shërbimeve apo detyrimeve midis palëve të lidhura. Një palë është e lidhur me një njësi ekonomike nëse kontrollon, kontrollohet nga, ose është nën një kontroll të përbashkët me njësinë ekonomike. Po kështu konsiderohen të tillë anëtarët e personelit drejtues të njësisë (duke përfshirë familjarë të afërt të ndonjërit prej individëve të referuar më sipër).

Gjate vitit ushtrimor 2019 shoqëria ka kryer transaksione me ortakun e vetem dhe administrator te shoqërisë, per shperndarje fitimi, huamarrje, pagase e pagave mujore dhe dietave. Po kështu edhe me pale te tjera te lidhura, per qira, paga e huamarrje pa interes. Më poshtë paraqiten balancat ndaj palëve të lidhura.

Emertimi	31.12. 2019	31.12.2018
Aktive	0	0
Detyrime	66,317,376	26,919,628
Te ardhura te vitit deri me:	0	0
Shpenzime per qira te vitit deri me:	(1,114,000)	(168,000)

Shpenzimi i pagave per administratorin per vitin 2019 ishte 1.950.000 Leke , nga 1.818.000 Leke ne vitin 2018.

Shenim nr. 22 “Vijimesia e aktivitetit”

Drejtimi i shoqerise ka kryer nje vleresim te aftesise se shoqerise per te vazhduar aktivitetin ne vijimesi dhe eshte i bindur qe shoqeria ka burime per te vazhduar biznesin dhe aktivitetin ne te ardhmen. Gjithashtu drejtimi nuk eshte ne dijeni te ndonje pasigurie materiale qe mund te sjelle dyshime te konsiderueshme mbi mundesine e shoqerise per te vazhduar ne vijimesi. Prandaj, pasqyrat financiare vazhdojne te pergatiten ne baze te parimit te vijimesise. Përgatitja e pasqyrave financiare eshte bazuar ne kerkesat e SKK-ve per pasqyrat individuale te shoqerive. Janë permbushuar kriteret që shoqeria të vazhdoje në vijimësi aktivitetin e saj.

Shenim nr.23 “Ngjarjet pas dates se bilancit”

Deri me date 26.02.2020, date ne te cilen ka perfunduar mbyllja dhe autorizimi i pasqyrave financiare te vitit 2019, nuk ka patur ngjarje materiale, te cilat te jepnin efektin e tyre ne gjendjen dhe rezultatin e raportuar per periudhat ushtrimore te meparshme.

Administrator
Fatime Pali


