

TRANSLABANIA Shpk ; NIPT - J61834038Q

SHENIMET SPJEGUESE

A | Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : SKK
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. :

a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.

b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.

c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.

d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te gene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.

e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.

f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :

- Parimin e paraqitjes me besnikeri
- Parimin e perparetise se permbajtjes ekonomike mbi formen **ligjore**
- Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
- Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
- Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
- Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
- Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

TRANSLABANIA Shpk ; NIPT - J61834038Q**SHENIME SHPJEGUESE te pasqyrave financiare - 2018****BILANCI - AKTIVET AFAT SHKURTER****Aktivet monetare**

Mjetet monetare të shoqërisë janë të përbëra VETEM nga liquiditete ne bankë , gjendja 31/12/2018 si vijon :
Të gjitha mjetet monetare në monedhë të huaj janë rivlerësuar me kursin zyrtar të fundit të vitit te shpallur nga Banka e Shqipërisë dhe diferencat përkatëse kanë kaluar në fitim ose humbje nga rivlerësimi i monedhave të huaja.

Banka - 2018			
Emri i Bankes	Monedha	balanca - 31/12/2018	
Raiffeisen Bank	LEKE	1.343.346	Leke
Raiffeisen Bank	EUR	129.166.295	Leke
Raiffeisen Bank	USD	12.783.891	Leke
Societe General	LEKE	7.586	Leke
Totali		143.301.118	Leke
<u>Te drejta te arketueshme</u>		53.906.540	Leke
<u>- Kliente per produkte e sherbime :</u>		42.532.654	Leke
a) Nga keto			
pa likuiduara deri ne 30 dite		27.776.509	Leke
pa likuiduara deri ne 60 dite		13.352.757	Leke
pa likuiduara deri ne 90 dite		436.451	Leke
pa likuiduara deri ne 180 dite		18.604	Leke
pa likuiduara deri ne 360 dite		266.062	Leke
pa likuiduara permby nje vit		682.271	Leke
<u>- Provizion per zhvleresime -debitore -borxhi i keq</u>		-1.623.434	leke
<u>- KLIENTE / FILIALE TE KUEHNE+NAGEL</u>		1.051.884	Leke
<u>- Kerkesa ndaj organizmave shteterore</u>		11.945.436	
<u>Tatim mbi fitimin</u>		0	Leke
Tatimi i derdhur paradhenie			Leke
Tatimi i vitit ushtrimor			Leke
Tatimi i derdhur teper			Leke
Tatim i rimbursuar			Leke
<u>T V SH e zbritshme 2017-2018</u>		11.945.436	Leke

Parapagime dhe shpenzime te shtyra **2.874.662** **Leke**

Teprica e llogarive të parapaguara përbëhet nga parapagim per garanci kontrate qeraje , per siguracion shendetesor te punonjesve --> 03/2018-03/2019 .

BILANCI - AKTIVET AFATGJATA

Aktive afatgjata materiale

	<u>Norma e amortizimit %</u>	<u>Metoda e llogaritjes</u>	
	2018	2017	
Ndertesa	2,5	2,5	
Mjete transporti	20	20	Vlera historike
Makineri e paisje	25	25	
Pajisje informatike	33,3	33.3	Vlera mbetur
Mobileri zyre	20	20	

Analiza e posteve te amortizueshme

Emertimi	Viti raportues 2018			Viti paraardhes 2017	
	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera	Amortizimi
Toka	0	0	0	16.957.756	0
Ndertesa	17.772.323	5.586.489	12.185.834	17.772.323	5.142.181
Makineri,paisje	351.343	307.194	44.149	351.343	288.925
AAM te tjera	15.445.018	14.712.055	732.963	15.445.018	14.218.306
Totali AQ	33.568.684	20.605.738	12.962.946	50.526.440	19.649.412

Gjate vitit raportues Shoqeria ka zbatuar normat e saj te amortizimit , ndersa per efekt te llogaritjes se fitimit tatimor amortizimi i AAM eshte llogaritur me normat sipas ligjit nr.8438 "Per Tatimin mbi fitimin" dhe tejkalimi i shpenzimeve te amortizimit mbi normat fiskale ne leke 254,192.00 eshte perfshire tek shpenzimet e pa-zbritshme.

BILANCI - DETYRIMET AFATSHKURTER

Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit : **51.103.863** **Leke**

NDAJ KREDITOREVE - PALE E TRETE **51.103.863** **Leke**

Detyrime tatimore **10.664.625** **Leke**

- Detyrime per Sigurime Shoq/Shend. punonjes -12/2018 **294.272** **Leke**

- Detyrime tatimore per TAP punonjes - 12/2018 **162.814** **Leke**

- Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim **0** **Leke**

<u>- Tatim mbi fitimin - 2018</u>	<u>10.207.539</u>	Leke
Tatimi i derdhur paradhenie	-3.237.086	Leke
Tatimi i vitit ushtrimor	14.628.393	Leke
Tatimi i derdhur teper	-1.183.768	Leke
Tatim i rimbursuar	0	Leke

<u>KAPITALI</u>		
Kapitali aksionereve te shoqersie meme	<u>41.724.750</u>	leke
Kapitali i nenshkruar perbehet nga : pjese kapitali (njesi) 200		
Kapitali aksionar	Kuehne+Nagel EE -51 %	21.279.624 leke
	M. ZH EK Tregtise - 49%	20.445.126 leke
Rezervat ligjore	4.172.475	leke
Rezervat e tjera	1.114.129	leke

TE ARDHURA E SHPENZIME per vitin financiar 2018

<u>Te ardhura nga shitja e sherbimeve</u>	<u>612.581.207</u>	leke
Palet e treta	574.434.342	leke
Palet e lidhura	38.146.864	leke
<u>Te ardhura te tjera --> shitje AQ / TRUALL</u>	<u>67.263.308</u>	leke
<u>Shpenzimet paga Personelit - Bilanc</u>	<u>-19.834.768</u>	leke
<i>Shpenzimet paga +bonus I paguar Personelit</i>	<i>-18.349.749</i>	leke
<i>Shpenzimet bonus I perlogaritur Personelit</i>	<i>-1.485.019</i>	leke
<i>shpenzimet paga personeli ne deklarimet m ujore</i>	<i>-17.749.749</i>	leke
<i>**diferenca lidhet me kontributin vullentar te punonjesve per fond pensioni qe ne baze te nenit 88 te Ligjit 10197 dt.10/12/2009 per efekt tatimi zbritet nga te ardhurat personale</i>	<u>-600.000</u>	leke
<u>Fitimi i ushtrimit</u>	<u>91.564.109</u>	leke

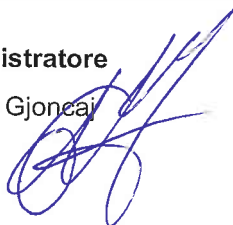
<u>Shpenzime te pa zbritshme</u>	5.958.514	Leke
Amortizim pertej normave te lejuara	254.192	Leke
Shpenzime me kupon tatimor-pa fature)	154.240	Leke
Provizione - debitore te keqinj gjoba , penalitete	-54.777 5.136	Leke Leke
Shpenzime - Share Matching Plan / E.Gjoncaj	5.599.723	Leke
<u>Fitimi i Tatueshem</u>	97.522.623	Leke
Tatimi mbi fitimin -> 15 %	14.628.393	Leke
FITIMI NETO	76.935.715	leke

Ne vitit 2018 eshte kryer shitja e AQ - TRUALL qe ze rreth 13 % te te ardhurave si dhe 66 % te fitimit ushtrimor e rrjedhimisht ka cuar ne rritjen e tatimit te fitimit ne masen 66 % .

<u>Shpenzimet per sherbime perbehen nga :</u>	553.114.404	Leke
shpenzime per Sherbime - kosto transporti <u>palet e treta</u> 98%	544.336.311	Leke
shpenzime per Sherbime - kosto transporti <u>palet e lidhura (K+N)</u>	-10.729.262	Leke
shpenzime sherbimi konsulence teknike nga Kuehne + Nagel	12.792.831	Leke
shpenzime per materiale zyre	352.040	Leke
shpenzime Qiraje	227.423	Leke
Energji, Uje	304.969	Leke
Sherbime Roje	0	Leke
Siguracione	714.600	Leke
Karburant	494.265	Leke
shpenzime per riparime mirembajtje	701.095	Leke
shpenzime per Telefoni, internet, postare	462.640	Leke
Taksa dhe tarifa vendore	335.235	Leke
<u>Sherbime te tjera</u>	3.122.258	Leke
<u>Shpenzimet analitike - " sherbime te tjera "</u>	3.122.258	Leke
Shpenzime ligjore	260.800	Leke
ekspert - audit E & Y	466.753	Leke
Shpenzim Noterizimi	92.550	Leke
Shpenzim pastrimi	62.806	Leke
shpenzim reklama	1.139.294	Leke
shpenzim udhetim , dieta	917.941	Leke
Shpenzime per pritje dhe perfaqesime	182.114	Leke

Administratore

Ermira Gjoncaj




Dep.Finances

Alma Maloku

