

Albkontroll sha Durres

Ref.

B Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFATSHKURTËRA

1 Aktivet monetare

Gjithsej

113,325.04

3 Banka

Nr.	Emri i Bankës	Monedha	Nr. Llogarisë	Vlera	Kursi fund vitit	Vlera në leke
1	BKT usd	USD	404000456	0.00	0.00	0.00
2	BKT	Euro	404000456	33.52	123.45	4,138.04
3	Raiffeisen Bank	Lek	466,541	47,294.00	1.00	47,294.00
4	BKT	leke	404000456	31,239.00	1.00	31,239.00
5	Tirana bank	Lek	0300-304315-100	5,572.00	1.00	5,572.00

4 Arka

Totali						88,243.04
Nr.	EMËRTIMI			Vlera	Kursi fund vitit	Vlera në leke
1	Arka në leke			25,082.00	1.00	25,082.00
Totali						25,082.00

5 **2 Derivatë dhe aktive të mbajtura për tregtim** Nuk ka
Shoqëria nuk ka derivate dhe aktive të mbajtura për tregtim

8 **3 Aktive të tjera financiare afatshkurtra**

Leke 9,833,144

9 > *Llogari/Kërkesa të arkëtueshme*

Fatura gjithsej	Nr.	_____	Leke	9,192,369
a) Nga këto :				
të pa likuiduara deri në 90 ditë	Nr.	_____	0 Leke	_____
të pa likuiduara deri në 1 vjet	Nr.	_____	5 Leke	268,872
të pa likuiduara përmbi 5 vjet	Nr.	_____	Leke	8,923,497

Shenim:Nga kerkesat e arketushme mbi 5 vjet rreth 38% te detyrimit e ze Firma "Albkom"sha Tirane per te cilen eshte fituar dhe gjyqi ,por per mungese likuiditeti ka mbetur pa arketuar. Detyrimi tjetër mbetet pa shprese arketimi,mbasi disa firma nuk ekzitojne me,te tjere jane jashte Shqiperise dhe nuk kemi me kontakte. Po japim debitoret qe zene peshen me te madhe ne vlere dhe vitin e detyrimit :

1.Albkrom sha Durres	leke	5462417	viti 1999-2001
2.Skutari Konstruksion Tirane	"	582500	2006-2010
3.Klevi 10 Bulqize	"	105000	viti 2013
4.RA Crom Tirana	"	300000	viti 2013
5.Albbakri Tirane	"	95437	viti 1999
6Shen Koll Elbasan	"	64000	viti 2012
7.SBM Proccesing Mat	"	56000	viti 2013
8.Marei Tirane	"	457500	viti 2012
9.Ikona Vlore	"	216000	viti 2016
10.Duriçi Bulqize	"	770070	viti 2013,2015
11.Transcargo Bulqize	"	77000	viti 2010
13.Miti 2003 Bulqize	"	52600	viti 2006
14.Ateani Burrel	"	100000	viti 2010
15.Autostar Albania	"	135000	viti 2013
16.Apollon Group	"	82000	viti 2013-2014
17.FX Crome Tirane	"	42000	viti 2014
18.Kurti Bulqize	"	87400	viti 2009
15.Te tjere debitore	"	291173	

Totali " 8923497



10	> Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme	Leke	<u>640,775</u>
	> Tatim mbi fitimin		<u>577674</u>
	Tatim nga viti kaluar (Pagesë tepër viti 2013-2014)	Leke	577,674
	llog.444	577674	
	llog.418	11951	
	llog.467	51150	
		Shuma	11,951
			51,150
	> Tvsh		
	Tvsh e zbritëshme në çelje të vitit	Leke	<u>73,133</u>
	Tvsh e zbritëshme në Blerje gjatë vitit	Leke	<u>-284,366</u>
	Tvsh e pagueshme në shitje gjatë vitit	Leke	<u>1,252,610</u>
	Pagesat e tvsh-së gjatë vitit	leke	<u>-994,347</u>
	Sistemim për diferencë me sist.informatik	Leke	<u>-712</u>
	Sistemim nga kontrolli tatimor	leke	
	Tvsh e zbritëshme në mbyllje të vitit	Leke	<u>46,318</u>
11	> Instrumenta të tjera borxhi	Leke	0
12	> Investime të tjera financiare	Nuk ka	0
13	4 Inventari	Leke	245,120
14	> Materiale(Reagente,thase,kançeleri,karburant etj)	Leke	245,120
15	> Prodhim në proçes	Nuk ka	0
16	> Produkte të gatshme	Nuk ka	0
17	> Mallra për rishitje	Leke	0
18	> Parapagesa për furnizime	Leke	0
19	5 Aktive biologjike afatshkurtra	Nuk ka	
20	6 Aktive afatshkurtra të mbajtura për rishitje	Nuk ka	
21	7 Parapagime dhe shpenzime të shtyra	Nuk ka	
22	II AKTIVET AFATGJATA	Gjithsej	1,526,543
23	1 Investimet financiare afatgjata	Leke	0
24	2 Aktive afatgjata materiale	Leke	1,526,543

Në vazhdim po japim një pasqyrë të lëvizjes të aktiveve afatgjata të amortizueshme

Nr.	Emërtimi	Viti raportues				Viti paraardhes		
		Vl.fillest.	Amort.vjetor	Amort.akum.	Vl.Mbetur	Vl.fillest.	Amort.akum.	Vl.mbetur
i	Toka	0	0	0	0	0	0	
ii	Ndërtesa	1,030,000	42,432	223,784	806,216	1,030,000	181,352	848,648
iii	Makineri e paisj	2,181,405	64,211	1,924,562	256,843	2,181,405	1,860,351	321,054
iv	Mjete transporti	1,658,842	67,369	1,389,368	269,474	1,658,842	1,321,999	336,843
v	Pajisje zyre	2,588,993	20,082	2,508,664	80,329	2,588,993	2,488,582	100,411
vi	Pajisje informat.	568,643	37,894	454,963	113,681	568,643	417,069	151,574
	Shuma	8,027,883	231,988	6,501,341	1,526,543	8,027,883	6,269,551	1,758,530

Për më shumë informacion shih pasqyrën e amortizimit bashkangjitur shënimeve spjeguese.



25	3 Aktivet biologjike afatgjata	Nuk ka	
26	4 Aktive afatgjata jomateriale	Nuk ka	
27	5 Kapitali aksioner i pa paguar	Nuk ka	
28	6 Aktive të tjera afatgjata	Leke	0

I PASIVET AFATSHKURTRA

29	1 Derivatvët	Nuk ka	
30	2 Huamarjet	Leke	0

Nr.	Emri i Bankës	Monedha	Nr. Llogarisë	Vlera	Kursi fund vitit	Vlera në leke
1						
			0.00			0

31	3 Huat dhe parapagimet	Leke	3,630,063
32	> Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
	Nga keto :		
	Per furnitoret	fatura	9 Leke 1,857,227
33	> Per debitore e kreditore te tjere		0

Furnitorë për likuidim janë sipas pasqyrës më poshtë :

Emërtimi	Shuma	Vërejtje
Raimonda Reveli	60,000	Blerje 2017
Elton Tirana	180,000	Blerje 2017-2018
ISTN	384,000	Blerje 2018/8.9.10.11.12
DPSHTRR	24,346	Blerje 2017
Agron Klosi	820,000	Blerje 2018
EMS Albanian Port Operator	17,360	Blerje 2018/12
Cargo Inspektors	157,901	Blerje 2018. 05.06
UKD Durres	360	Blerje 2018.12
Edmond Mema	13,500	Blerje 2018.12
DPAkreditimit	25,000	Blerje 2018.08
Posta Durres	280	Blerje 2018.12
Shkelqim Qendro	14,480	Blerje 2018.12
Agron Veseli	40,000	lerje 2018/05
Orjana Kalaja	120,000	Blerje 2018
Sh u m a	1,857,227	

34	> Të pagueshme ndaj punonjësve	Leke	1,685,918
	Pagat e punonjësve të papagauara (474376 +92349 sig)		566,725
	pagat e keshillit mbikqyres 31/12/2018		1,119,193
35	> Detyrime tatimore	Leke	86,918
	- Detyrime për Sigurime Shoq.Shënd.	Leke	
	Kontributet e llogaritura për muajin Dhjetor 2018		
	- Detyrime tatimore për TAP-in	Leke	19,630
	Tatimi mbi të ardhurat personale për muajin Dhjetor 2018		
	- Detyrime për Tatim ne burim (Keshilli mbikqyres+ tatim qeraje)	Leke	20,970
	- Detyrime tvsh e pagueshme(tvsh dhjetor2018)	Leke	46,318



36	> Parapagime të arkëtuara	Leke	0
37	4 Grantet dhe të ardhurat e shtyra	Nuk ka	0
38	5 Provizionet afatshkurtra	Nuk ka	
	II DETYRIMET AFATGJATA		0
39	1 Huat afatgjata	Leke	0
40	> Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	Leke	0
41	> Bono të konvertueshme	Nuk ka	
42	2 Huamarje të tjera afatgjata	Leke	0
43	3 Provizionet afatgjata	Nuk ka	0
44	4 Grantet dhe të ardhurat e shtyra	Nuk ka	0
	III KAPITALI		8,088,069
45	1 Aksionet e pakicës (PF të konsoliduara)	Nuk ka	
46	2 Kapitali aksionerëve të shoq.mëmë (PF te kons.)	Nuk ka	
47	3 Kapitali aksionar	Leke	37,039,972
48	4 Primi aksionit	Nuk ka	
49	5 Njesitë ose aksionet e thesarit (Negative)	Nuk ka	
50	6 Rezervat statutore	Nuk ka	382,504
51	7 Rezervat ligjore	Nuk ka	221,884
52	8 Rezervat e tjera	Nuk ka	0
53	9 Fitimet e pa shpërndara/Humbje e mbartur	Leke	-19,866,734
54	10 Fitimi (Humbja) neto e ushtrimit	Leke	<u>-9,689,557</u>
	• Fitimi/Humbja e ushtrimit	Leke	-9,689,557.00
	• Shpenzime të pa zbritëshme	Leke	5,676,083.00
	• Fitimi para tatimit	Leke	-4,013,474
	• Tatimi mbi fitimin	Leke	0
55	<u>Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve /klasifikuar sipas natyrës</u>		6,263,049
1	Shitjet neto përbëhen nga të ardhurat e faturuara nga të cilat : brënda vendit Leke	Leke	<u>6,263,049</u>
		6,263,049	
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit Jane të ardhura nga aktiviteti kryesor shërbime kontrolli te mallrave te ndryshem si dhe analiza.	Leke	
3	Te tjera financiare	Leke	



4	Materialet e konsumuara		Leke	433,989
	Është kosto e blerjes se reagente kimike,kanceleri, energji elektrike	334,844		
	Shuma	99,145		
		433,989		
5	Kosto e punës		Leke	5,115,473
	nga të cilat: Pagat e punonjësve	Leke	4,384,545	
	Kontributet e llogaritura	Leke	730,928	
6	Amortizimi i AAMateriale		Leke	231,988
	Llogaritur me metodën e vlerës neto (Vlefte Fillestare +/- lëvizjet gjatë vitit - amortizimin e akumuluar) duke pasur parasysh normat fiskale në fuqi.			231,988
	Në fund të shënimeve shpjeguese, bashkangjitur pasqyra analitike e amortizimit.			
7	Shpenzime tjera		Leke	10,179,502
	Janë shpenzime të kryera për :			
	Ekspertizë bilanci	200,000		
	Komisione e shërbime bankare	32,492		
	Analiza kimike tek te trete	1,124,936		
	Shpenzime nga te tretet(P.zhytje,hake pune)	890,000		
	K.Mbikqyres	1,017,600		
	Dieta	130,000		
	Prime sigurimi	15,800		
	Mirembajtje	29,750		
	Qera objekti	864,400		
	Taksa te vitit te kaluar (vendore)			
	Taksa regjistrimi+taksa te tjera	96,447		
	Shpenzime telefonike	101,994		
	Gjoha .demshperblime	32,172		
	Zhvleresime aktive (Kliente)	5,643,911		
	humbje nga kembimet valutore	-		
	Shuma	10,179,502		
8	Totali Shpenzimeve		Leke	15,960,952
9	Fitimi (humbja) nga veprimtaritë kryesore		Leke	-9,697,903
10		Nuk ka	
11		Nuk ka	
12	Të ardhura dhe shpenzime financiare ()		Leke	8,346
	12.1 Te ardh.nga axhornimi bankes me kursin			
	12.2 Të ardh.+ Shpenz.nga inter.			
	12.3 Fit./(nga k/këmbimit klienteve)			
	12.4 Të Ardh.+Shp. tjera financ.			
13	Totali i të Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare		Leke	8,346
14	Fitimi (humbja) para tatimit		Leke	-9,689,557
15	Shpenzimet për tatim mbi fitimin		Leke	0
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar		Leke	-9,689,557
4	<u>Pasqyra e fluksit të parasë - metoda indirekte</u>			
I	Fluksi parave nga veprimtaria e shfrytëzimit		Leke	-804,417
	Fitimi para tatimit		leke	-9,689,557
	Rregullime per amortizimin e AAMateriale		leke	231,988
	Rritje/rënie në tepicën e kërkesave të arkëtueshme		leke	888,833
	Rritje/rënie në tepicën e inventarit		leke	58,705
	Rritje/rënie në tepicën e detyrimeve për tu paguar		leke	405,614
	Tatimi mbi fitimin i paguar		leke	0



II Fluksi monetar nga aktivitet investuese			
blerja e aktiveve AAMM	leke		0
Interesi arkëtuar	leke		0
Dividentët e arkëtuar	leke		0
III Fluksi monetar nga aktivitetet financiare			
Të ardhura nga emetimi kapitalit aksioner	Leke		0
Të ardhura nga huamarrje afatgjata	leke		0
Pagesat e detyrimeve të qerasë financiare	leke		0
Dividentë të paguar	leke		0
IV Rritja/rënia neto e mjeteve monetare			
Mjete monetare në fillim të periudhës kontabël	Leke		-804,417
Mjete monetare në fund të periudhës kontabël	Leke		917,742
			<u>113,325</u>
5 Ndryshimet në Kapital			
Ndryshimet në kapital rezultojnë nga :			
Shpërndarja e fitimit të mbartur nga viti kaluar	Leke		-9,689,557
Shtesa në Rezervat ligjore + të tjera nga fitimi i mbartur	Leke		
Fitimi/Humbja e vitit ushtrimor	Leke		0
			<u>-9,689,557</u>
6 Analiza dhe rakordimi i blerjeve			
1.00 Importet			
2.00 Blerjet brenda vendit	leke		0
3.00 Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme	leke		1421846
4.00	leke		1978242
Shuma e blerjeve te raportuara me FDP	leke		3400088
Nga kjo			
1.00 Aktiva Afat Gjata Materiale			
2.00 Shtesa e gjendjeve te magazines	minus		0
3.00 Shpenzime per periudhat e ardheshme			
4.00 Te tjera			
Shuma e blerjeve ne shpenzime			3400088
Pakesimi i gjendjes se magazines			158704
Totali ne shpenzime			3558792
Shpenzimet sipas Pasqyres se performances (PASH)			
1.00 Materiale te konsumuara			334844
2.00 Shpenzime te tjera			4,299,892
a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve			3400088
b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve			1234648
Shuma (1 + 2 - 2a)			1,234,648
Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0			0
Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0			0
C Shënime të tjera shpjeguese			
10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar			
• Fitimi i ushtrimit			-9,689,557
• Shpenzime te pa zbriteshme			5676083
• Fitimi para tatimit			-4013474
• Tatimi mbi fitimin			0
Në shpenzimet e pazbritëshme përfshihen zërat e mëposhtëm:			
> Gjoha			32,172
> Zhvleresime			9,643,911
Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime			Nuk ka
Gabime materiale të ndodhura në periudhat kontabël të mëparëshme por të konstatuara gjatë periudhës raportuese:			Nuk ka

Hartuesi
(Henrieta Xheneti)



SHENIMET SPJEGUESE

Albkontroll Sha Durres

1

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i permiresuar Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 te permiresuar. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënimeve qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2;)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SSK 1, 1-3)
- 4 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)
 1. Parimi i njesise ekonomike: mban ne llogarite e saj aktivet,detyrimet dhe transaktsionet ekonomike te veta.
 2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 3. Kompensimi: midis nje aktivit dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 4. Kuptushmeria e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 6. 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 perpariesise 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.

II Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare.(SKK 4:)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5;)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5:)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5;)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5:) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te A.Agj.M metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa norma e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht:

- Per ndertesat me 5 % te vlefes se mbetur.
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5:) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit ate lineare me normen e amortizimit 15 % ne vit.



Handwritten signature in blue ink.