

3. Mjetet Monetare
Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Vlera monetare ne banke	8,356,780	2,280,560
	0	0
Vlera monetare ne arke	625,613	302,112
	0	0
Vlera te tjera ne arke	0	0
	0	0
Shuma	8,982,393	2,582,672

4. Klientet
Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kliente per mallra,produkte e sherbime	29,794,019	38,485,194
Premtim pagesa te arketueshme	44,595,194	50,418,760
Kliente per aktivet afatgjata	0	0
Te drejta per tu arketuar nga proceset gjyqesore	0	0
Parapagime te dhena	0	2,142,400
Shuma	74,389,213	91,046,354

5. Kërkesa të tjera të arkëtueshme
Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Personeli (teprica debitore)	0	0
Shteti Sigur.Shoqër.Shënd.(teprica debitore)	0	0
Shteti tatime e taksa	203,451	671,452
Shteti Akciza (teprica debitore)	0	0
Shteti tatim mbi fitimin (teprica debitore)	203,451	671,452
Shteti TVSH-për tu marrë	0	0
Shteti TVSH-për tu rregulluar (teprica debitore)	0	0
Shteti tatime të tjera (teprica debitore)	0	0
Te drejta ndaj paleve te lidhura (teprica debitore)	0	0
Te drejta per t'u arketuar te tjera	0	0
Debitore te tjere,kreditore te tjere	0	0
Huadhenie afatshkurter	0	0
Shuma	203,451	671,452

9. Aktivet afatgjata materiale

Sipas tabelës që vijon:

Gjëndjet dhe levizjet	Toka	Ndertime	Instalime teknike, makineri paisje, etj.	Mjete transporti	Paisje zyre e informatike	TOTALI
Gjëndja më 31.12.2018	0	0	12,751,527	4,500,347	109,659	17,361,533
Shtesat gjate viti ushtrimor	0	0	487,558	1,200,000	0	1,687,558
Pakësimet gjate vitit ushtrimor	0	0	0	0	0	0
Gjëndja me 31.12.2019	0	0	13,239,085	5,700,347	109,659	19,049,091
Amortizimi AAGJM 31.12.2018	0	0	10,831,179	3,432,174	12,498	14,275,851
Amortizimi ushtrimor	0	0	384,070	213,635	24,290	621,995
Amortizimi për daljet AAGJM	0	0	0	0	0	0
Gjëndja me 31.12.2019	0	0	11,215,248	3,645,808	36,788	14,897,845
Vlera neto e AAGJM 31.12.2018	0	0	1,920,348	1,068,173	97,161	3,085,682
Vlera neto e AAGJM 31.12.2019	0	0	2,023,837	2,054,539	72,871	4,151,246

6. Inventari

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Lëndë të para	0	0
Materiale të para dhe materiale të tjera	232,233	537,141
Inventari i imet dhe ambalazhi (afatshkurter)	243,000	243,000
Shuma Lëndë të Para e te tjera	475,233	780,141
Prodhim në Proces	0	0
Prodhim në proces	0	0
Punime në proces	0	0
Shërbime në proces	0	0
Shuma Prodhim në Proces	0	0
Produkte të Gatshme	0	0
Produkte te ndermjetme	0	0
Produkte te gatshme	168,000	168,000
Nenprodukte dhe produkte mbeturine	0	0
Shuma Produkte të Gatshme	168,000	168,000
Mallra për Rishitje	12,281,656	13,296,288
Aktive biologjike (afatshkurtër)	0	0
Zhvlerësimi i aktiveve biologjike	0	0
AAGJM të mbajtura për shitje	0	0
Parapagime për inventar	0	0
Shuma	12,924,889	14,244,429

7. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime te llogaritura	0	0
Interesa aktive te llogaritura	0	0
Interesa pasive te llogaritura	0	0
Shpenzime te periudhave te ardhme	7,742,959	7,742,959
Shuma	7,742,959	7,742,959

8. Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Te ardhura te llogaritura	0	0
Te ardhura te periudhave te ardhme	0	0
Shuma	0	0

10. Huamarrjet(afatshkurtera)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua dhe obligacione afatshkurtra	2,403,835	19,706,885
Llogari bankare të zbuluara(overdraftte)	0	0
Hua në leke	0	0
Hua në monedha të huaja	0	0
Huamarrje afatshkurtra(Bankat)	0	0
Huamarrje afatshkurtra te tjera	0	0
Detyrime per blerjet e letrave me vlere	0	0
Debitorë të tjere kreditorë të tjerë	2,403,835	19,706,885
Huadhenie afatshkurter	0	0
Shuma Kthimet/ripagesat e huave afatshkurtera	0	0
Shuma	2,403,835	19,706,885

11. Huate dhe parapagimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të pagueshme ndaj furnitorëve	0	0
Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	45,399,360	46,308,900
Të pagueshme ndaj punonjësve	0	0
Detyrime ndaj personelit për paga dhe shpërblime	17,788,836	14,444,586
Paradhënie për punonjësit	0	0
Shuma Të pagueshme ndaj punonjësve	17,788,836	14,444,586
Detyrime tatimore	0	0
Detyrime për sigurime shoqërore shëndetsore	137,942	49,603
Shteti për tatime e taksa	0	0
Akciza	0	0
Tatim mbi të ardhurat personale	0	0
Tatime te tjera per punonjesit	0	0
Tatim mbi fitimin	0	0
Tvsh për tu paguar	538,300	239,823
Të tjera tatime për tu paguar	0	0
Tatim në burim	0	0
Shuma Detyrime Tatimore	676,242	289,426
Hua të tjera	0	0
Detyrime te tjera (ortake)	0	0
Dividente për tu paguar	0	0
Shuma hua të tjera	0	0
	0	0
Shuma	63,864,439	61,042,913

12. Grantet dhe te ardhurat e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Grantet afatshkurtra	0	0
Interesa pasive të llogaritura	0	0
Të ardhura të periudhave të ardhme	0	0
Shuma	0	0

13. Huat Afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare	0	0
Bankat	0	395,755
Obligacionet	0	0
Qeraja financiare	0	0
Shuma Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare	0	395,755
Provizione afatgjata	0	0
Shuma	0	395,755

14. Huamarrje te tjera afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve	0	0
Parapagime të marra	0	0
	0	0
Shuma	0	0

15. Grante dhe te ardhura te shtyra (Afatgjata)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Grante afatgjata	0	0
Te ardhura te llogaritura	0	0
Të ardhura të periudhave të ardhme	0	0
Shuma	0	0

16. Kapitali aksionar (Themeltar)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kaitali i paguar	28,537,000	28,537,000
Kapitali i nënshkruar i papaguar	0	0
Prime te lidhur me kapitalin	0	0
Shuma	28,537,000	28,537,000

17. Rezerva te tjera

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Rezerva nga rivleresimi	0	0
Rezerva të tjera	10,083,180	9,481,958
	0	0
Shuma	10,083,180	9,481,958

18. Fitim i pashperndare si dhe fitim/humbja e vitit

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi i pashpërndarë	0	-392,183
Fitim / Humbja e Vitit	3,897,880	601,222
	0	0
Shuma	3,897,880	209,039

19. Shitjet neto

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shitje e produkteve te gatshme	0	250,000
Shitje e produkteve te ndermjetme	0	0
Shitje e nenprodukteve	0	0
Shitje e punimeve dhe e sherbimeve	28,126,903	8,215,691
Shitje mallrash	1,979,315	5,669,075
Shuma	30,106,218	14,134,766

20. Të ardhurat e tjera (nga veprimtaritë e shfrytëzimit)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhura nga shitjet e tjera	0	0
Qera	0	0
Komisione	0	0
Transport për të tretë	0	0
Të tjera	804,320	0
Shuma Të ardhura nga shitjet e tjera	804,320	0
Prodhimi i aktiveve afatgjata materiale	0	0
Të ardhura nga grantet	0	0
Të ardhura të tjera	0	0
Të ardhura neto nga shitja e aktiveve	0	0
Shuma	804,320	0

21. Mallrat lendet e para dhe shërbimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Blerje/Shpenzime të materialeve	16,108,479	3,370,849
Blerje/Shpenzime të materialeve të tjera	2,131,142	1,483,502
Blerje/Shpenzime mallrash e shërbimesh	1,964,194	5,234,189
Blerje/Shpenzime të tjera	0	0
Shuma	20,203,814	10,088,540

22. Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shërbime nga të tretë	0	0
Trajtime të përgjithshme	0	0
Qera	0	0
Mirëmbajtje dhe riparime	0	0
Sigurime	99,900	2,002
Kërkime dhe studime	0	0
Të tjera	0	0
Shuma Shërbime nga të tretë	99,900	2,002
Shërbime të tjera	0	0
Personel jashtë njësisë	0	0
Shpenzime për koncesione, patenta, licensa dhe të ngjashme	0	0
Publicitet, reklama	0	0
Transferime, udhetime, djeta	0	0
Shpenzime postare dhe telekomunikimi	30,000	0
Shpenzime transporti	5,000	0
Shpenzime për shërbimet bankare	21,719	17,351
Shuma Shërbime të tjera	56,719	17,351
Tatime dhe taksa	0	0
Taksa tarifa doganore (pa përfshirë në kostot e blerjes)	0	0
Akciza	0	0
Taksa dhe tarifa vendore	108,220	78,220
Taksa e regjistrimit	0	0
Tatime të tjera	0	21,000
Shuma Tatime dhe taksa	108,220	99,220
Shpenzime të tjera	0	0
Subveçione të dhëna	0	0
Shpenzime për pritje e përfaqësime	0	0
Gjoha dëmshpërblime	97,314	42,087
Shpenzime të tjera	0	0
Shuma Shpenzime të tjera	97,314	42,087
Shuma	362,153	160,660

23. Shpenzime për personelin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime për personelin	5,052,071	3,042,964
Pagat dhe shpërblimet e personelit	4,329,110	2,607,510
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	722,961	435,454
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	0	0
Shpenzime të tjera për personelin	0	0
Shuma	5,052,071	3,042,964

24. Rënia në vlerë dhe amortizimi

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Amortizimet e aktiveve afatgjata	621,995	163,368
Provizione për zhvleresimin e aktiveve financiare	0	0
Shpenzime të tjera (humbje nga rivleresimi i aktiveve)	0	0
Shuma	621,995	163,368

25. Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhurat financiare	503	227
Te ardhura financiare nga shoqëritë e kontrolluara	0	0
Te ardhura financiare nga shoqëritë e lidhura	0	0
Te ardhura nga dividendet	0	0
Fitim nga rivleresimi i letrave me vlerë	0	0
Fitim nga shitja e letrave me vlerë	0	0
Te ardhura nga interesat	503	227
Te ardhura të tjera financiare	0	0
Fitim nga kembimet valutore	0	0
Shpenzime financiare	0	0
Shpenzime financiare nga shoqëritë e kontrolluara	68,093	132,715
Shpenzime financiare nga shoqëritë e lidhura	0	0
Humbje nga rivleresimi i letrave me vlerë	0	0
Humbje nga shitja e letrave me vlerë	0	0
Shpenzime për interesa	0	0
Shpenzime financiare të tjera	68,093	104,934
Humbje nga kembimet dhe perkthimet valutore	0	0
Shuma	503	227

26. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi para tatimit	4,602,915	714,747
Shpenzime të pazbritshme për efekt tatimor	0	0
Publicitet, reklama	0	0
Subvencione të dhena	0	0
Shpenzime për pritje dhe perfaqesime	0	0
Gjoha dhe demshperblime	97,314	42,087
Shpenzime për interesa	0	0
Amortizimet e aktiveve afatgjata	0	0
Paga të likuajuara me arke	0	0
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	0	0
Te tjera shpenzime të pazbritshme	0	0
Shuma shpenzime të pazbritshme	97,314	42,087
Fitimi tatimor	4,700,229	756,834
Tatimi mbi fitimin	705,034	113,525
Shuma	3,897,881	601,222

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2.

Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se shpjegimeve duhet te jete :

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

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pregatitjes se PF : Te drejta dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
 - 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 sipas SKK.
 - d) KUPTUESHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptueshme 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) BESUESHMERIA 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 qendrueshmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
- Parimin e krahasueshmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "Mesatare e ponderuar" (Llogantja e koston mesatare te ponderuar).(SKK 4: 15)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua, koston e huamarrjes (dhe interesat) eshte zbatuar metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)

Per vleresimin e mepaseshem te AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit per AAM metoden e amortizimit mbi bazen e vleftes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur bazuar ne sistemin fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat jo mbi 5 % ne vit,te vleres se mbetur
- Kompjuterat e sisteme informacioni jo mbi 25 % te vleftes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera jo mbi 20 % te vleftes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit jo mbi 15 % ne vit.

Hartuesi
Kontabel i Miratuar
Leonard Hoxhallari

LEONARD HOXHALLARI
KONTABILIST
I MIRATUAR

Drejtuesi
Administratori
Jani Qosja

