

*Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2020*

**1. Organizimi, Objekti dhe Kontributet, Pronesia mbi aktivet,
Kapitali dhe Administrimi**

Organizimi

Shoqeria “Kappa Oil ” Sha eshte krijuar si person juridik me vendim Gjykates Tirane me nr 20493 date 01/02/1999.

Veprimtaria e saj rregullohet sipas dispozitave perkatese te Ligjit “Per shoqerite Tregtare”, nga statuti i saj dhe legjislacioni ne fuqi..

Objekti dhe Kontributet:

Shoqeria “KAPPA OIL” Sha ka si objekt tregeti me shumice e pakice te mallrave industrial.Perpunim , prodhim e tregetim me pakice e shumice te lubrifikanteve akumulatoreve plastikes se artikujve te tyre kryerjen e analizave laboratorike te naftes e nenprodukteve te saj.Kryerjen e sherbimit te transportit.

Ne vitin 2020 kjo shoqeri ka ushtruar aktivitetin import, eksport,prodhim e tregetim vajra per makina, tepete e pjese te ndryshme per mjete e transportit.

Kontributi ne shoqeri perfaqesohet nga kapitali i 51%t Krenar Lasko dhe 49% Enkeleid Lasko

Pronesia mbi Aktivet

Shoqeria zhvillon aktivitetin e saj ne ambiente ne pronesi gjithashtu dhe me qera

Kapitali

Kapitali eshte i rregjistruar ne QKR

Kapitali i rregjistruar eshte ne vleren 140.000.000 lek

Administrimi

Shoqeria drejtohet nga administratori, Krenar Lasko dhe te punesuar ne fund te vitit 85 punemarres.

2.Politikat Kryesore Kontabel

Deklarimet financiare te bashkangjitura jane pergatitur ne baze te rregjistrimeve kontabel te mbajtura per qellime te kontabilitetit te vendit konform Ligjit 25/2018 “Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare”. Pasqyrat Financiare te fund vitit jane paraqitur ne formatin e paraqitur ne Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne fuqi (SKK 2).

Sipas parimeve te kontabilitetit ne Shqiperi deklarimet financiare jane pergatitur mbi bazen e konceptit te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara.

Pergatitja e pasqyrave Financiare ne perputhje me kerkesat e SKK, kerkon perdorimin e disa vleresimeve kontabile te rendesishme. Kjo gjithashtu kerkon qe manaxhimi i Shoqerise te jape gjykimin e saj mbi zbatimin e politikave kontabile te saj. Fushat te cilat kerkojne nje shkalle te larte ose komplekse te gjykimit ose ato per te cilat vleresimet apo supozimet jane te rendesishme per hartimin e pasqyrave financiare paraqiten ne shenime.

Shenime per Deklarimet Financiare

Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2020

Shpenzimet qe lidhen me te ardhurat e fituara gjate periudhes raportuese njihen ne te njejten periudhe kontabel si dhe te ardhurat perkatese.

Shpenzimet e kryera gjate nje periudhe raportuese, qe ndryshon nga periudha kur ato i sjellin perfitime njesise ekonomike raportuese, rregjistrohen si shpenzime pikerisht ne periudhen kur merren perfitimet.

Mbajtja e kontabilitetit, i cili perfshin si regjistrimet kontabel dhe sistemin e tij, mbahen ne menyre te kompjuerizuar, me ane te nje programi te kontabilitetit Financa 5.

Deklarimet financiare jane shprehur ne Leke, e cila eshte monedha shqiptare.

Nje permbledhje te pjeses me te madhe te politikave kontabel mbi bazen e te cilave jane pergatitur deklarimet financiare jane paraqitur sa me poshte:

2.2 Instrumentat financiare

Kompania ka vetem instrumenta financiare jo derivative, perfshire dhe kerkesa nga kliente dhe kerkesa te tjera, mjete likuide dhe te ngjashme me to, huamarrje dhe huadhenie, furnitore dhe te tjera detyrime.

Instrumentat financiare jo-derivative njihen, fillimisht, me vleren e drejte plus, çdo kosto te drejtperdrejte transaksioni te lidhura me to, pervec atyre te pershkruara me poshte. Ne vazhdim te njohjes fillestare instrumentat financiare vleresohen si me poshte.

Nje instrument financiar njihet nese kompania eshte pale ne kushtet e kontrates. Aktivet financiare nuk njihen nese te drejtat e Kompanise mbi rrejdhat e ardhshme te parase te gjeneruara nga aktivitetet financiar kane mbaruar ose nese kompania i transferon aktivite financiare nje pale te trete pa mbajtur te drejtat e kontrollit ose ne thelb te gjitha rreziqet dhe perfitimet nga aktivitetet. Blerja dhe shitja normale e aktiveve financiare kontabilizohet ne daten e shitblerjes psh. daten ne te cilen kompania vendos vete te bleje apo te shese aktivitetet. Detyrimet financiare nuk njihen me, nese detyrimet e Kompanise te specifikuara ne kontrate mbarojne afatin ose shlyen ose anulohen.

Mjetet Monetare

Zeri para ne dore dhe te ngjashme perfshin parate ne dore, depozita rrjedhese ne banka, te tjera investime afatshkurtra shume likuide me afat maturimi tremujor ose me pak.

Kerkesa per t'u arketuar

Kerkesat per t'u arketuar afatshkurtera jane paraqitur ne bilanc me kosto te amortizuar, pra me vleren e koston se tyre minus provizionet e krijuara per renie ne vlere. Provizione te lejuara mund te llogariten, per shumatat e vleresuara si te rikuperueshme, ne fitim humbje kur ekziston nje evidence objektive qe keto kerkesa jane zhvleresuar me pare.

Detyrime te pagueshme

Detyrimet per tu paguar dhe te tjera detyrime paraqiten me vleren e drejte te tyre dhe me pas maten me vleren e tyre te amortizueshme.

Huate bankare dhe te tjera

Ne vazhdim te njohjes fillestare, huate bankare dhe te tjera paraqiten me kosto te amortizueshme duke njohur çdo diference midis koston dhe vleres se rikuperueshme ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve gjate periudhes se huamarrjes ne baze te nje interesi efektiv.

Te tjera

Te tjera instrumenta financiare jo-derivative maten me kosto te amortizueshme duke perdorur metoden e interest efektiv, minus cdo humbje nga zhvleresimi.

Kontabilizimi i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare sqarohet ne piken 2.8.

Aktivitetet financiar klasifikohen si detyrime afatshkurtra pervec rasteve kur kompania ka te drejte te pakushtezuar te ndryshoje marreveshjen e huase per te pakten 12 muaj pas dates se bilancit.

2.3 Inventaret

Inventaret maten fillimisht me kosto. Pas njohjes fillestare te tyre Shoqeria vlereson inventarin me vleren me te ulet midis koston dhe vleres neto te realizueshme. Vlera neto e realizueshme i referohet

Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2020

vlerës neto që njësia ekonomike raportuese pret të përfitojë nga shitja e inventarit, në rrjedhën normale të biznesit.

Inventaret i nenshtrohen testit të zhvleresimit në datën e mbylljes së bilancit. Shuma e Zhvleresimit njihet në pasqyren e të ardhurave dhe shpenzimeve atëherë kur ka faktore objektive që tregojnë që inventaret janë zhvlerësuar.

2.4 Aktivet Afatgjata Materiale

Në bilanc AAM paraqiten me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvleresimi.

Aktivitet Afatgjata Materiale janë vlerësuar me koston e blerjes dhe kosto të tjera të drejtperdrejta që lidhen me sjelljen e aktivitetit në kushtet e nevojshme për funksionimin e tij.

Metoda për llogaritjen e amortizimit është mbi bazën e metodës zbritese.

Toka dhe Nderimet në Proces, si dhe parapagimet furnitoreve nuk amortizohen.

Fitimet dhe humbjet nga nxjerrja jashtë përdorimit përcaktohen nga krahasimi i përfitimeve me vlerën e tyre kontabel. Këto përfshihen në pasqyren e të ardhurave dhe shpenzimeve.

2.5 Aktivet Afatgjata Jo-Materiale

Shoqëria nuk zotëron Aktive Afatgjata Jo Materiale

2.6 Kuotat e kapitalit

Kuotat e thjeshta njihen si kapital. Kuota njihet me vlerën nominale 1000 leke secila.

2.7 Zhvleresimi i aktiveve jo financiare

Vlerat kontabile të aktiveve jofinanciare të Kompanisë, përfshijë inventareve dhe tatimeve të shtyra rishikohen në çdo datë raportimi për të parë nëse ka ndonjë tregues për zhvleresim. Nëse ekziston ndonjë tregues i tillë atëherë vlerësohet vlera e rikuperueshme e aktivitetit. Humbja nga zhvleresimi njihet nëse vlera kontabile e një aktiviteti është më e madhe se vlera e rikuperueshme e tij. Humbjet nga zhvleresimi njihen në fitim ose humbje.

Vlera e rikuperueshme e një aktiviteti është më e madhja mes vlerës së tij në përdorim dhe vlerës së drejtë minus koston e shitjes. Në matjen e vlerës në përdorim, flukset e pritshme të parase skontojnë në vlerën e aktuale duke përdorur normën e skontimit përpara takses që paraqet vleresimin e tregut për vlerën në kohë të parase dhe riskun specifik të aktivitetit.

Për humbjet nga zhvleresimi të njohura në periudhat e mëparshme vlerësohet në çdo datë raportimi nëse ka ndonjë tregues sipas të cilit humbja është ulur ose nuk ekziston më. Një humbje nga zhvleresimi anulohet nëse kanë ndodhur ndryshimet në vleresimet e bera për përcaktimin e vlerës së rikuperueshme. Një humbje nga zhvleresimi anulohet deri në atë masë që vlera kontabel e aktiveve të mos kalojë vlerën kontabel të aktiveve, minus amortizimin, që do të ishte përcaktuar nëse zhvleresimi nuk do të kishte ndodhur.

2.8 Zhvleresimi i aktiveve financiare

Një aktiv financiar vlerësohet nëse ekzistojnë tregues sipas të cilëve një ose disa ngjarje kanë pasur një ndikim negativ në vleresimin e fluksesve të ardhshme të parase prej atij aktiviteti.

Humbja nga zhvleresimi në rastin e një aktiviteti financiar të vlerësuar me kosto të amortizuar llogaritet si diferencë midis vlerës kontabel (neto) dhe Vlerës aktuale të fluksesve të pritshme të parase të skontuara me normën efektive të interesit.

Aktive financiare të një rendësie të vecantë testohen për zhvleresim në mënyrë të vecantë. Pjesa tjetër e aktiveve vlerësohen së bashku, në grupe që kanë karakteristika të ngjashme të riskut. Të gjitha humbjet nga zhvleresimi njihen në fitim ose humbje.

Humbja nga zhvleresimi mund të anulohet nëse ajo mund të lidhet objektivisht me një ngjarje të ndodhur pasi njohjes së zhvleresimit. Për aktivitetet financiare të vlerësuar me kosto të amortizuara anulimi i zhvleresimit njihet në fitim humbje.

Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2020

2.9 Njohja e te ardhurave

Të ardhurat janë hyrje bruto të përfitimeve ekonomike gjatë periudhës, të cilat vijnë nga veprimtaria e zakonshme e një njësie ekonomike kur këto hyrje sjellin rritje në kapitalin neto, përveç rritjeve që lidhen me kontributet nga pjesëmarrësit në kapital. Të ardhurat përfshijnë vetëm vlerën e drejte të përfitimeve ekonomike të marra dhe ato që janë për t'u marrë nga shitja e mallrave dhe shërbimeve gjate aktivitetit të zakonshem të Kompanise.

Te ardhurat përfshijne shumat neto pa perfshire 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, të cilat nuk janë përfitime ekonomike që hyjnë në njësinë ekonomike dhe nuk sjellin rritje të kapitalit neto.

Ne 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.

2.10 Shpenzimet

Shpenzimet

Shpenzimet janë njohur mbi bazën e të drejtave të konstatuara. Shpenzimet për kërkime e zhvillime përgjithësisht janë ngarkuar në llogarinë e shpenzimeve në periudhën se ciles i perkasin.

2.11 Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Te ardhurat financiare përmbledhin të ardhurat nga interesi nga fondet e depozituara në banka, fitimet nga shitja aktiveve financiare të mbajtura për shitje, si dhe fitimet nga kembimet valutore. Te ardhurat nga interesi njihen si detyrime atehere kur përdoret metoda e interesit efektiv.

Shpenzimet financiare paraqesin shpenzimet për interesat nga huatë, humbjet nga kembimet valutore, si dhe humbjet nga zhvleresimet e aktivave financiare. Gjithë kostot e huamarrjeve njihen në humbje fitime mbi bazën e përdorimit të metodës së interesit efektiv.

2.12 Tatimi mbi fitimin aktual dhe i shtyre

Shpenzimi (e ardhura) tatimore përmban shpenzimin tatimor aktual (të ardhurën tatimore aktuale) dhe shpenzimin tatimor të shtyrë (të ardhurën tatimore të shtyrë). Shpenzimet që lidhen me tatimin mbi të ardhurat paraqitet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve përveç rasteve kur ai lidhet me zërat e kapitalit dhe në këte rast paraqitet direkt në kapital.

Shpenzimi tatimor aktual është shuma e tatimit që pritet të paguhet bazuar në të ardhurat e vitit ushtrimor, shkallen tatimore që zbatohet në ditën e raportimit si dhe cdo korigjim të detyrimeve tatimore të viteve paraardhese. Tatimi i shtyre njihet duke përdorur metodën e pasivit të bilancit, duke marrë si diferencë të perkohshme diferencat midis bazës tatimore të një aktivi ose pasivi dhe vlerës së tij kontabël neto në bilanc. Tatimi i shtyre llogaritet duke u bazuar në shkallen tatimore, të percaktuar nga ligjet që janë në fuqi, që pritet të jetë e zbatueshme në momentin kur diferencat e perkohshme do të zhduken.

Kompania njih aktivin për tatim të shtyrë vetëm për atë që është e mundur që fitimet e tatueshme të ardhshme janë të disponueshme kundrejt të cilave të mund të përdoret aktivi tatimor i shtyrë. Vlera kontabël e një aktivi tatimor të shtyrë duhet të rishikohet në çdo datë të bilancit. Një njësi ekonomike do të zvogëlojë vlerën kontabël të një aktivi tatimor të shtyrë për atë që nuk ka më mundësi që fitim i tatueshëm i mjaftueshëm të jetë i disponueshëm për të lejuar përfitimin e përdorimit të një pjese ose të gjithë atij aktivi tatimor të shtyrë. Çdo zvogëlim i tillë do të rimerret deri në masën që bëhet i mundur disponimi i fitimit të tatueshëm të mjaftueshëm.

2.13 Transaksionet me monedhat e huaja

(a) Monedha e përdorur dhe raportuese

Zërat e përfshire në pasqyrën financiare të seciles prej njësive ekonomike të grupit maten në monedhën bazë të mjedisit ekonomik në të cilën njësia ekonomike vepron (monedha e përdorur). Pasqyrat e financiare raportohen në Leke (ALL), e cila është monedha e përdorur dhe raportuese e Kompanise.

Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2020

(b) Transaksionet dhe Gjendjet

Transaksionet ne monedha te huaja konvertohen ne monedhen e perdorur duke perdorur kurset e kembimit ne daten e kryerjes se transaksionit. Fitimet dhe humbjet qe rezultojne nga kryerja e transaksioneve ne monedhe te huaj dhe nga konvertimi i aktiveve monetare dhe detyrimeve ne monedhe te huaj me kursin e kembimit te fund-vitit njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e kembimit me te rendesishme jane :

	31 Dhjetor 2020	31 Dhjetor 2019
Euro	123.7	121.77
Dollar	100.84	108.64

Çelja e vitit 2020 rakordon me mbylljen e vitit 2019

3.Mjete Monetare

Mjetet Monetare (Likuiditetet) jane paraqitur ne bilanc me gjendjen e llogarive bankare ne fund te periudhes me date 31 Dhjetor 2019, te cilat jane te njejta me ekstratin e fundit te bankave per kete periudhe si dhe me gjendjen e Parave ne arken e Shoqerise

	Aktive monetare	
	<i>31 Dhjetor 2020</i>	<i>31 Dhjetor 2019</i>
1.1 Alpha Banke	1,314,182.00	2,359,404.18
1.1 Banka Kombetare Tregtare	48,404,181.00	67,759,564.55
1.1 Abi Bank	93,696.00	103,300.52
1.1 Raifaissen Bank	41,429,669.00	32,796,211.15
1.1 Credins Bank	979,689.00	1,214,471.38
1.1 Intesa Sanpaolo	7,663,952.00	1,117,803.59
1.1 OTP Bank	1,114,008.00	501,814.62
1.1 Union Bank	107,838.00	364,084.94
1.1 Procredit	804,830.00	414,485.00
1.2 Arka	444,413.00	401,551.00
Totali	102,356,458	107,032,691

Bank.Llogarite jane ne lek e valute.Gjendja e tyre me 31/12/2020 eshte konvertuar me kursin BSH

1€=123.7 lek dhe 1\$=100.84lek

4. Te drejta te arketueshme

	<i>31 Dhjetor</i>	
	<i>2020</i>	<i>31 Dhjetor 2019</i>
3.1 Nga aktiviteti shrytezimit	309,461,890	237,386,982
3.2 Nga njesite brenda grupit	9,287,453	12,497,382
3.4 Te tjera	4,804,158	2,512,935
Totali	323,553,501	252,397,299

Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2020

3.1 Jane gjendjas e faturave te palikujduar deri me 31/12/2020

3.2 eshte vlera e borxhit te dhene Znj.Donika Beqja .

3.4 eshte vlera kreditore e tvsh.

5.Inventaret

Inventaret	31 Dhjetor	
	2020	31 Dhjetor 2019
4.1 Lendet e para	99,192,948	57,245,612
4.1 Karburant	159,352	77,727
4.1 Materiale amballazhe	7,790,201	4,183,027
4.3 Produkte teGatshme	36,779,334	19,684,763
4.4 Mallra per rishitje	65,885,670	77,704,683
Totali	209,807,505	158,895,812.00

Lendet e para dhe mallrat kryesisht jane nga importi ne koston e magazinimit jane pershire te gjitha shpenzimet deri ne momentin e magazinimit, pra eshte futur vlera transportit,takses doganore akcizes si dhe taksa amballazhit.Inventaret I bashkangjiten pasqyrave.

Ne vleren e produktit te gatshem eshte pershire vlera e prodhimeve me kosto magazinimi .

4.7 eshte vlera e paguar paradhenie per porosi te ciles i korespondon fatura e blerje si paradhenie.

6. Aktivet Afatgjata Materiale

Gjate periudhes ushtrimorete mbyllur me 31 Dhjetor 2020, sipas Bilancit Kontabel, te paraqitur jane bere kontabilizimet per blerje dhe shitje te Aktivet Afatgjata Materiale. Keshtu qe Vlera neto e aktiveve te Afatgjata Materiale paraqitet sa me poshte:

	Mjete Transporti	Makineri e paisje pune	Ndertesa	Ekonomik	Informatike	Totali
<i>Aktive te Trupezuara</i>						
Gjendje 01.01.2020	48,624,017	19,522,695	58,159,099	4,125,542	4,250,788	147,691,595
Shtesa	9,115,002	2,239,877		5,308,356	723,373	17,386,608
Pakesime	3,244,692					3,244,692
Gjendje	54,494,327	21,762,572	58,159,099	9,433,898	4,974,161	148,824,057

Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2020

31.12.2020						
						0
<i>Amortizimi</i>						0
Gjendje 01.01.2020	29,777,690	13,215,055	6,200,980	2,980,301	2,640,796	64,163,976
Shtesa	4,476,147	1,454,394	2,597,906	528,244	454,696	9,511,387
Pakesime	162,234					162,234
Gjendje 31.12.2020	34,091,603	14,669,449	8,798,886	3,508,545	3,095,492	64,163,975
						0
Gjendje 01.01.2020	18,846,327	6,307,640	51,958,119	1,145,241	1,609,992	79,867,319
Gjendje 31.12.2020	20,402,724	7,093,123	49,360,213	5,925,353	1,878,669	84,660,082

Subjekti ka ne pronesi dhe toke per te cilen nuk eshte llogaritur amortizim.

8.4 Ne kete pozicion eshte vlere e takses se paguar per lejen e ndertimit qe eshte marre per ndertimet qe do beje shoqeria.

7.Detyrimet afatshkurtra

Huate dhe Parapagimet dhe detyrime per te trete me date 31 Dhjetor 2020 paraqiten si me poshte:

Detyrime afatshkurtra:		<i>31 Dhjetor</i>	<i>31 Dhjetor 2019</i>
		<i>2020</i>	<i>2019</i>
13.4	Furnitore per sherbime	345,215,957	248,635,493
13.8	Te pagueshme ndaj punonjesve	11,231,221	6,327,058
13.9	Deyrime tatimore	676,241	63,457
13.2	Hua afatshkurtra	58,724,537	71,919,465
13.1	Detyrime te tjera	665,327	665,326
14	Shpenzime te llogaritura	1,752,666	304,500
Totali		418,265,949	327,915,299

13.4 Eshte shuma e faturave te palikujduara ndaj furnitoreve me date 31/12/2020

		<i>31 Dhjetor</i>	<i>31 Dhjetor 2019</i>
		<i>2020</i>	<i>2019</i>
13.2	Hua Alpha Bank	58,724,537	71,919,465
Totali		58,724,537	71,919,465.00

Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2020

Nga Alpha banke eshte marre nje kredi overdraft dhe vlera e bankes me – me date 31 dhjetor 2020 eshte pasqyruar ne postin detyrime nga institucionet e kredise.

13.9	<i>31 Dhjetor</i> <u>2020</u>	<i>31 Dhjetor 2019</i> <u></u>
Tatim Page	54,706	35,750
Tatim ne burim	39,063	24,765
Detyrim ne dogane	48,778	
Tatim fitimi	533,694	2,942
Totali	676,241	63,456.95

13.8	<i>31 Dhjetor</i> <u>2020</u>	<i>31 Dhjetor 2019</i> <u></u>
Sigurime shoqerore	772,780	612,584
Paga	10,458,440	5,714,474
Totali	11,231,220	6,327,058.00

13.10	<i>31 Dhjetor</i> <u>2020</u>	<i>31 Dhjetor 2019</i> <u></u>
<i>Të tjera të pagueshme</i>		
Krenar Lasko	665,327.00	665,326.00

14 Te pagueshme per shpenzime te konstatuara 1.752.666lek eshte vlera e fatures se shpenzime te faturuar ne vitin 2021 por qe i perkasin aktivitetit 2020.

8. Kapitali

Kapitali themeltar, Rezerva, Fitim e Humbje me date 31 Dhjetor 2020 paraqiten si me poshte:

	<i>31 Dhjetor</i> <u>2020</u>	<i>31 Dhjetor 2019</i> <u></u>
<i>Kapitali i Nënshkruar</i>	140,000,000	140,000,000
<i>Rezerva ligjore</i>	2,478,252	2,478,252
<i>Rezerva statutore</i>	3,906,673	3,906,673
<i>Rezerva të tjera</i>	163,020,774	130,306,978
<i>Fitim / Humbja e Vitit</i>	34,292,845	32,713,796

Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2020

Totali	343,698,544	309,405,698.78
---------------	--------------------	-----------------------

Per vitin 2019 fitimi i eshte bashkuar rezervave te tjera dhe nuk eshte shperndare dividend.

9. Shitjet neto

Shoqeria per vitin 2020 ka realizuar shitje neto si me poshte

Shitjet	<i>31 Dhjetor</i> <u>2020</u>	<i>31 Dhjetor</i> <u>2019</u>
Shitje produkti	544,167,394	553,019,042.00
Shitje mallra 1	172,320,748	141,576,506.00
Shitje materile e furnitura	114,784	933,398.00
Shitje AQT	3,552,902	59,700.00
Shitje transport	55,882	87,738.00
Te ardhura nga qerate	1,861,350	10,000.00
Komisioner shitje	5,848,257	0.00
Totali	727,921,317	695,686,384

Vlera totale e shitjeve te deklaruarra ne FDP eshte 730.161.577

Diferenca:

2.240.260 lek eshte vlera e autofatures per mallrat e perdorura per mjetet e shoqerise e cila eshte raportuar ne blerje e shitje ne muajin dhjetor dhe nuk eshte perfshire ne te ardhura te shoqerise

Duhet te theksojme se eksportet e raportuara 222.567.896 lek nuk rakordojne me vleren e ardhur nga dogana per exportet kjo vjen pasi ne raportin e doganes nuk jane perfshire disa eksporte te cilat jane kryer pasi jane deklarate origjinale te exportit gjithashtu ka dhe gabime ne llogaritjet e tyre. Per keto mosrakordime eshte njoftuar dhe dogana .

Deklaratat me probleme jane si me poshte:

MUAJT	DEKLARATA	Dogana	Deklarimi	Diferenca	
JANAR	R399	4976046	4248506	-727540	
JANAR	R5	315082	0	-315082	eshte dy here
SHKURT	R12733	854471	870347	15876	
TETOR	R89299	0	1250827	1250827	
NENTOR	R104692	4170582	2613153	-1557429	
DHJETOR	R 114825	0	1850523	1850523	

Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2020

DHJETOR	R125278	0	1946787	1946787	
DHJETOR	R25693	0	2689720	2689720	
Totali		10316181	15469863	5153682	

Gjate vitit 2020 shoqeria shtuar nje produkt te ri me marke te rregjistruar Clinicum , jane produkte dizifektuese.

Te ardhurat nga shitja e ketij produkte jane 23.579.695 lek,

Shpenzimet e aktivitetit.

10.Mallra lende te para, mallra dhe sherbime

	<i>31 Dhjetor</i> <i>2020</i>	<i>31 Dhjetor 2019</i>
Kosto e mallrave e produkte	492,063,142	472,338,670.00
Totali	492,063,142	472,338,670.00

Gjate vitit 2020 jane kryer blerje nga importi me rregjimin 4, ku paguhen te gjitha detyrimet doganore sidhe me rregjimin e perpunimit aktiv , per te cilat nuk jane paguar taksa doganore e keto mallra pas perpunimit jane rieksportuar.ne libra blerje ato jane raportuar me vlere statistikore(ku perfshihen dhe taksat) dhe jane raportuar ne blerje te perjashtuara nga importi.

	<i>31 Dhjetor</i> <i>2020</i>	<i>31 Dhjetor 2019</i>
Nafte per mjetet	14,888,073	15,779,095.00
Materiale per mjete e shoqerise	2,240,260	3,332,757.00
Totali	17,128,333	19,111,852

11. Shpenzime te personelit

Ne kete ze perfshihen shpenzimet e pages dhe sigurimet shoqerore si me poshte

	<i>31 Dhjetor</i> <i>2020</i>	<i>31 Dhjetor 2019</i>
Paga	29,364,494	23,664,960.00
Sigurime shoqerore	4,908,381	3,952,048.00
Totali	34,272,875	27,617,008.00

12. Shpenzime te tjera nga veprimtari e shfrytezimit

Ne kete ze perfshihen shpenzimet si me poshte

Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2020

Emertimi	31 Dhjetor 2019	BLERJE	JO BLERJE	Shenime
Blerje energji	1,710,752.27	1,710,752.27	0.00	
Blerje materiale per etiketa	238,656.00	238,656.00	0.00	
Materiale pastrimi	203,873.28	203,873.28	0.00	
Shpenzime korona virus	341,503.66	341,503.66	0.00	
Blerje krip per prodhim	43,600.00	43,600.00	0.00	
blerje kancelari	664,739.47	661,740.00	2,999.47	banke
Blerje qese e plasmas per ambalazhim	343,050.00	343,050.00	0.00	
Qira	6,914,252.00	3,574,252.00	3,340,000.00	kontrata
Sherbim mjete transporti	1,375,584.39	1,375,584.39	0.00	
Mirmbajtje ambjente pune	1,148,977.82	1,148,977.82	0.00	
Mirmbajtje e riparim kasa	62,792.00	62,792.00	0.00	
riparim makinri	251,569.66	251,569.66	0.00	
Sherbim per program finance	41,666.67	41,666.67	0.00	
Punime per zyrat e reja	418,954.67	418,954.67	0.00	
Sigurim prone (zjarr termet)	711,000.00	711,000.00	0.00	
Sigurim mjete	1,030,227.96	1,030,227.96	0.00	
Sigurim kontrate	21,883.50	21,883.50	0.00	
Sigurim per Garanci Doganore	393,999.50	393,999.50	0.00	
Shpenzim per uje	53,150.00	53,150.00	0.00	
Sinjal alarmi	12,428.83	12,428.83	0.00	
Sherbim postar	252,648.73	221,603.00	31,045.73	banke
Vertetim teknik	29,166.67	29,166.67	0.00	
Dizefektim	33,300.00	33,300.00	0.00	
Verifikim kontralitri, peshe,dozator	42,000.00	42,000.00	0.00	
Shpenzim marketing	311,416.60	311,416.60	0.00	
Shpenzim per barkode	60,000.00	60,000.00	0.00	
Mirembajtje program agjent	249,117.69	249,117.69	0.00	
Rregjistrim marke	533,805.00	525,805.00	8,000.00	banke
SHpenzime per kredi	7,582.04	0.00	7,582.04	banke
Leje mjdisi	2,000.00	2,000.00	0.00	
Hyrje ne port	6,400.00	6,400.00	0.00	
Analiza vajra	1,156,511.00	1,156,511.00	0.00	
sherbime interneti	361,223.85	361,223.85	0.00	
Sherbim i monitoriomit te mjeteve	313,041.56	313,041.56	0.00	
Ruajtje objekti	3,795,666.67	3,795,666.67	0.00	
Sherbim doganor	1,179,109.41	1,179,109.41	0.00	
Sherbim kontabel	360,000.00	360,000.00	0.00	
Sherbime ligjore	490,244.17	490,244.17	0.00	
Sherbim ekspert kontabel	300,000.00	300,000.00	0.00	
Mirmbajtje faqe web	53,955.00	53,955.00	0.00	
Sherbim mbushje CLN	254,321.33	254,321.33	0.00	

Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2020

per ISSO	173,054.00	173,054.00	0.00	
Dyrrah Media	74,729.49	74,729.49	0.00	
Univers Reklama	71,891.84	71,891.84	0.00	
Transferime, udhetim, dieta	24,756.00	24,756.00	0.00	
Shpenzime hotel	453,876.00	54,856.00	399,020.00	jashte vendi
Dieta ditore	1,914,120.00	0.00	1,914,120.00	urdher sherbimi
Dieta Shpenzime transporti	334,800.00	0.00	334,800.00	bileta
bisedime celular	1,778,165.29	1,778,165.29	0.00	
Transporte per blerje	215,548.54	215,548.54	0.00	
Transport per export	20,158,997.18	20,116,820.00	42,177.18	jashte vendi
Shpenzim per parkim	109,430.00	109,430.00	0.00	
Bileta kamioni	4,952,524.03	4,952,524.03	0.00	
Taksa per mjetet	372,450.00	355,450.00	17,000.00	arka takse peshimi
Sherbim ngarkim shkarkim	1,261,105.87	1,239,150.00	21,955.87	banke
Sherbim transport konteniere	388,833.61	247,420.00	141,413.61	jashte vendi
Sherbime bankare	1,602,397.97	0.00	1,602,397.97	banke
Akciza	62,516,000.00	0.00	62,516,000.00	dsha
Taksa dhe tarifa vendore	767,656.76	50,000.00	717,656.76	
Antarsim dhoma tregetise	50,000.00	50,000.00	0.00	
Tatime te tjera Takse doganore per rpa	823,716.00	0.00	823,716.00	dogana
Vlera kont. e AQ te shitura	3,082,458.00	0.00	3,082,458.00	
Shpenzime perfaqsim	1,531,564.00	267,500.00	1,264,064.00	shpenzim I llogaritur
Note kredie	930,911.62	221,235.00	709,676.62	shpenzim I llogaritur
Gjoha dhe demshperblime	35,527.00	0.00	35,527.00	
Gjoha per kredite	169.95	0.00	169.95	
Gjoha per doganen	84,593.00	0.00	84,593.00	
Gjoha e kamata tatimet	55,768.00	0.00	55,768.00	
Blerje jo per aktivitet	130,924.33	130,924.33	0.00	
Shpenzime te viteve te laluar	1,856,700.00	1,856,700.00	0.00	
Totali	131,526,840	54,374,699	77,152,141	

13. Shpenzime Financiare

Ne kete ze perfshihen te ardhurat dhe shpenzimet financiare te paraqitura si me poshte:

Shpenzime e te ardhura financiare financiare

31 Dhjetor 31 Dhjetor 2019

Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2020

	2020	
Te ardhura nga kembimet valutore	(1,974,644)	(1,195,314.00)
Te humbje nga kembimet valutore	2,049,142	5,108,933.00
Interesa kredie	2,617,758	2,998,273.00
Totali	2,692,256	6,911,892.00

14. Fitimi (Humbje) Neto

	31 Dhjetor 2020	31 Dhjetor 2019
Fitim Bruto	40,726,350	38,565,682.00
Shpenzime te pa njohura	2,163,682	446,891.00
Baza llogaritjes Tatimit	42,890,032	39,012,573
% e tatim Fitimit	15	15
Tatim Fitimi	6,433,505	5,851,886
Fitimi NETO	34,292,845	32,713,796

Rakordimi i Blerjeve ne FDP me PASH :

			Ne leke
1	Importet		580,943,471
2	Blerjet brenda vendit		174,276,509
3			
4			
5			
6			
	Shuma e blerjeve te raportuara me FDP		755,219,980
	Nga kjo		
1	Aktiva Afat Gjata Materiale	Minus	-17,386,608
2	Shtesa e gjendjeve te magazines	Minus	-51,361,695
3	Referenca	Minus	-110,908,340
4	Shpenzime per periudhat e ardheshme	Minus	-304,500
5	Te tjera autofature	Minus	-2,240,260
6	Te tjera fatura transporti per import	Minus	-9,452,403
	Shuma e blerjeve ne shpenzime		563,566,174
	Pakesimi i gjendjes se magazines		
	Totali ne shpenzime		563,566,174

Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha nga 1 Janar deri 31 Dhjetor 2020

	Shpenzimet sipas Pasqyres se performances (PASH)	
1	Materiale te konsumuara	509,191,475
2	Shpenzime te tjera	xxx
	a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve	54,374,699
	b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve	Minus 77,152,141
	Shuma (1 + 2 -2a)	563,566,174
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0	0

Nga rakordimi i importeve te deklaruar me ato te marra nga Dogana ashtu si eksportet ka mosrakordim dhe per importet.

Per import 4.

Ne muajin Korrik sipas doganes importet jane 48.020.905lek sipas subjektit 45.316.955 diferenca 2.703.950 lek eshte vlera e autovetures e cila se bashku me tvsh ne vleren 3.244.740 eshte deklaruar si blerje investimi nga importi te perjashtuara nga tvsh.

Ne muajin Gusht sipas doganes eshte 57.735.095 lrk ndersa deklarimi eshte 59.752.694 lek diferenca 2.016..959 vjen nga deklarati R 13387 e cila ka date gusht por urdher clarimi eshte ne muajin shtator nuk eshte bere levizja nga gusht ne shtator pasi deklarati e shtatorit eshte e ndryshuar nga inspektori. Dhe nuk mund te ndryshohej me rritjen e blerjeve.

Ne muajin Shtator pervec deklarates se kaluar ne muajin gusht eshte deklarati R 80607 date 14/09/2020 me vlere te tatueshme 655.990 lek e cila nuk eshte ne sistemin e doganes.

Ne muajin tetor mungon ne sistemin e doganes R96840 date 23/10/2020 me vlere te tatueshme 1.836.555 lek

Per import 5

Ne sistemin e doganes mungojne ne muajin tetor R92111 date 12/10/2020 me vlere 2.116.840lek dhe ne muajin nentor R104319 date date 9/11/2020 me vlere 1363627 lek

Administratori