Kurti Security Sh.p.k

Pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020

Përmbajtja

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR 1
PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE 2
PASQYRA E NDRYSHIMEVE NË KAPITAL 3
PASQYRA E FLUKSEVE TE MJETEVE MONETARE 4
1. Informacion i pergjithshem 5
2. Permbledhje e politikave kryesore kontabel 5
3. Politikat kontabel 6
4. Mjete monetare 9
5. Llogari te arketueshme tregtare 9
6. Te tjera llogari te arketueshme 9
7. Inventari 10
8. Aktive afatgjata materiale dhe jomateriale 11
9. Te tjera te drejta ndaj te treteve 12
10. Hua afatshkurtra dhe afatgjata 12
11. Arkëtime në avance për porosi 12
12. Llogari të pagueshme tregtare 12
13. Detyrime tatimore 12
14. Provizione 12
15. Te tjera te pagueshme 12
16. Te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit 13
17. Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme 13
18. Shpenzime te tjera 13
19. Te ardhura te tjera 13
20. Shpenzimi i tatimit mbi fitimin 13
21. Angazhime dhe pasiguri 14
22. Ngjarje te mepasshme 14

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR
Më 31 dhjetor 2020

	Shënime	31 Dhjetor 2020	31 Dhjetor 2019
Aktive afatshkurtra			
Mjete monetare	4	48,955	504,581
Llogari të arkëtueshme tregtare	5		
Të tjera llogari të arketueshme	6	26,207	-
Inventari	7		
Total Aktive Afatshkurtra		**75,162**	**504,581**
Aktivet afatgjata			
Aktive afatgjata materiale	8		6,833,499
Aktive afatgjata jomateriale	8		
Te tjera te drejta ndaj te treteve	9		
Total aktive afatgjata			**4,833,499**
Total Aktive		**75,162**	**7,338,080**
DETYRIMET			
Detyrime afatshkurtra			
Hua afatshkurtra	10	4,416,351	6,468,750
Arkëtime në avance për porosi	11		
Llogari të pagueshme tregtare	12		2,100,027
Detyrime ndaj punonjesve		76,606	1,756,520
Detyrime tatimore	13	1,282,626	199,555
Provizione	14		
Total Detyrime afatshkurtra		**5,775,583**	**10,524,852**
Detyrime afatgjata			
Hua afatgjata	10		
Te tjera te pagueshme	15		
Total Detyrime afatgjata			
Totali i detyrimeve		**5,775,583**	**10,524,852**
Kapitali			
Kapitali i nënshkruar		4,000,000	4,000,000
Fitime te mbartura		(7,186,772)	(4,105,315)
Rezerva ligjore			
Fitimi vitit		(2,513,650)	(3,081,457)
Total kapitali themeltar		**(5,700,422)**	**(3,186,772)**
Totali i kapitalit dhe detyrimeve		**75,162**	**7,338,080**

Këto pasqyra financiare dhe shënimet shoqëruese nga 1 deri në 24, të cilat janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare, janë aprovuar nga drejtimi dhe nëshkruar në emër të tij me 31 Mars 2021 nga:

Administrator

Freskid Preka

KURTI SECURITY SHPK
L38001902R

Kontabel I Miratuar

Albana LUSHAJ

FINANCE CONSULTING & SERVICES
L91803015Q
TIRANË

PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020

	Shenime	31 Dhjetor 2020	31 Dhjetor 2019
Te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit	16	2,662,083	3,899,572
Te ardhura te tjera te shfrytezimit		5,719,960	
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme		-	**(576,802)**
1) Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	17		
2) Te tjera shpenzime	17		(576,802)
Shpenzime te personelit		**(3,369,472)**	**(6,404,227)**
1) Paga dhe shperblime	21	(2,887,294)	(6,404,227)
2) Shpenzime te sigurimeve shoqerore/shendetsore (paraqitur vecmas nga shpenzimet per pension)	21	(482,178)	-
Vlera kontabel AQT	21	(7,291,249)	-
Shpenzime te tjera te shfrytezimit	18	(189,296)	-
Te ardhura te tjera		-	-
Fitim /humbje nga kurset e kembimit			
Shpenzime financiare		**(45,676)**	-
1) Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme (paraqitur vecmas shpenzimet per t'u paguar tek njesite ekonomike brenda grupit)	19		
2) Shpenzime te tjera financiare	19	(45,676)	
Fitimi/humbja para tatimit		**(2,513,650)**	**(3,081,457)**
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	20	-	
1) Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		-	
Fitimi/humbja e vitit		**(2,513,650)**	**(3,081,457)**
Totali i të ardhurave gjithpërfshirëse për vitin		**(2,513,650)**	**(3,081,457)**

Shënimet shoqëruese mbi pasqyrat financiare nga 1 në 24 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NË KAPITAL
Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020

	Kapitali i nënshkruar	Rezerva per Investime	Fitim/(Humbja) i/e pashpërndarë	Totali
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2019	**4,000,000**	**-**	**(7,186,772)**	**(3,186,772)**
Fitimi i vitit	-	-	-2,513,650	(2,513,650)
Transferim ne rezerva per investime	-	-	-	-
Kapitali	-	-	-	-
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2020	**4,000,000**		**-9,700,422**	**-5,700,422**

Shënimet shoqëruese mbi pasqyrat financiare nga 1 në 24 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

PASQYRA E FLUKSEVE TE MJETEVE MONETARE
Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020

	Shenime	31 Dhjetor 2020	31 Dhjetor 2019
Flukset e parasë nga aktivitetet operative			
Fitim/Humbja e vitit		**(2,513,650)**	**(3,081,457)**
Shpenzime financiare jomonetare		-	-
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar	20	-	-
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	8	-	-
Rënie/(rritje) në llogarite e arketueshme	5	(26,207)	-
Rënie/(rritje) në llogarite e tjera te arketueshme	6	-	-
Rënie/(rritje) në Inventar	7	-	-
Rënie/(rritje) në te tjera te drejta ndaj te treteve	9	-	-
Rënie/(rritje) në arkëtime në avance për porosi	11	-	-
Rritje/(rënie) në llogarite e pagueshme dhe detyrime te tjera	12	(4,152,426)	3,251,165
Rritje/(rënie) në detyrimet ndaj punonjeve		(1,679,914)	-
Rritje/(rënie) në detyrimet tatimore	13	1,083,071	-
Rritje/(rënie) në provizione	14	-	-
Tatim fitimi I paguar		-	-
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		**(7,289,125)**	**169,708**
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit			
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale	8		(350,672)
Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale	8	6,833,499	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		**6,833,499**	**(350,672)**
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		-	-
Hua të arkëtuara	10	-	-
Transferim fitimi	10	-	-
Te hyra të qirasë financiare	10	-	-
Dividente te paguar	10	-	-
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		-	-
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare		**(455,626)**	**(180,964)**
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	4	**504,581**	**685,545**
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	4	**48,955**	**504,581**

Shënimet shoqëruese mbi pasqyrat financiare nga 1 në 20 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

1. INFORMACION I PERGJITHSHEM

Shoqeria Kurti Security Sh.p.k. (me poshte referuar si "Shoqeria") eshte regjistruar prane Qendres Kombetare te Regjistrimit me date 11 Qershor 2013 dhe prane Deges se Tatimeve dhe Taksave Diber me NIPT L38011902R. Shoqeria zoterohet nga ortaku Freskid Preka ne masen 100%.

Me 11 Qershor 2013, vlera e kapitalit themeltar eshte 4.000.000 Leke, e ndare ne 1 kuote me vlere nominale 4.000.000 Leke per kuote e ndare sipas % te mesiperme te zoterimit te kapitalit.

Veprimtaria e Shoqerise rregullohet ne perputhje me dispozitat perkatese te Ligjit 9901, date 14 prill 2008, "Per Tregtaret dhe Shoqerite Tregtare", si dhe nga akti i themelimit dhe statuti i saj. Objekti kryesor i aktivitetit te Shoqerise eshte: Aktiviteti kryesor i shoqërisë është Sigurimi objekteve publike dhe private ne pronesi ose ne perdorim te personave fizik e juridik qe ushtrojne veprimtari ne territorin e republikes se Shqiperise,sigurimin dhe mbrojtjen e jetes e te shendetit te personave fizik shtetas shqiptare e te huaj,kategoria 1,3,A.Ne fushen e ndertimit dhe projektimit per zbatim punimesh,sistemime terrenesh,ndertime civile industriale ekonomike etj,ndertim dhe projektim te rrugeve te kategorive te ndryshme.

Administratori i Shoqerise eshte Z.Freskid Preka.

Selia kryesore e Shoqerise ndodhet ne Lagjja Partizani, Rruga Kuvendi i Dukagjinit, Ndertesa Nr.77, Kati 1.

Numri i punonjesve ne daten 31.12.2020 eshte 3.

2. PERMBLEDHJE E POLITIKAVE KRYESORE KONTABEL

2.1 Bazat e pergatitjes

Pasqyrat financiare jane pergatitur bazuar ne Standardet Kombetare te Kontabilitetit (SKK) te shpallura me date 15 qershor 2006, te permiresuara dhe te detyrueshme per zbatim per pasqyrat financiare qe pregatiten pas 01 janar 2015, ne perputhje me Ligjin 9228, date 29 prill 2004 "Per Kontabilitietin dhe Pasqyrat Financiare" te ndryshuar, me ligjin 9477, date 9 shkurt 2006.

2.2 Bazat e matjes

Pasqyrat financiare jane pergatitur bazuar ne koston historike me perjashtim te rasteve kur percaktohet ndryshe, nese ka te tilla.

2.3 Monedha funksionale dhe e paraqitjes

Keto pasqyra financiare te ndermjetme jane prezantuar ne Leke, e cila eshte dhe monedha funksionale e Shoqerise.

2.4 Vleresime dhe gjykime

Pergatitja e pasqyrave financiare kerkon nga drejtuesit te ushtrojne gjykimin e tyre ne procesin e zbatimit te politikave kontabel te Shoqerise dhe shumave te raportuara te aktiveve, detyrimeve, te ardhurave dhe shpenzimeve. Rezultati aktual mund te ndryshoje ne varesi te ketyre vleresimeve.

Vleresimet dhe gjykimet rishikohen ne menyre te vazhdueshme. Rishikimet e vleresimeve kontabel jane te njohura ne periudhen ne te cilen vleresimi eshte rishikuar si dhe ne periudhat e ardhshme qe preken.

3. POLITIKAT KONTABEL

Politikat kontabel te meposhtme jane aplikuar ne menyre konsistente gjate periudhes per te cilen jane pergatitur keto pasqyra financiare te ndermjetme, perveç rasteve kur specifikohet ndryshe.

3.1 Transaksionet ne monedhe te huaj

Transaksionet ne monedhe te huaj konvertohen ne monedhen funksionale dhe regjistrohen me kursin e kembimit ne daten e transaksionit. Asetet dhe detyrimet monetare ne monedhe te huaj ne daten e raportimit konvertohen ne monedhen funksionale me kursin e kembimit ne daten e bilancit. Fitimi ose humbja nga kembimi ne zera monetare eshte diferenca qe vjen nga kembimi i nje numri te caktuar njesish te nje monedhe te huaj ne monedhen funksionale me kurse te ndryshme kembimi ne datat e kembimit. Te drejtat dhe detyrimet jomonetare te paraqitura ne monedhe te huaj konvertohen ne monedhen funksionale me kursin e kembimit te dates se kryerjes se transaksionit ndersa ato qe maten me vlere te drejte rikembehen ne monedhen funksionale me kursin e kembimit te dates kur eshte percaktuar vlera e drejte. Diferencat qe rezultojne nga kursi i kembimit kalojne ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e kembimit te perdorura ne konvertimin e aseteve dhe detyrimeve monetare me 31 dhjetor 2020 jane:

	31 dhjetor 2020
Leke/Euro	123.7
Leke/Dollare Amerikan	100.84

3.2 Instrumenta financiare

Instrumentat financiare joderivative perbehen nga llogari te arketueshme, mjete monetare dhe llogari te pagueshme dhe qeraja financiare.

Instrumentat financiare joderivative njihen fillimisht me vleren e drejte plus çdo kosto transaksioni qe lidhet me to, perveç siç pershkruhet me poshte. Per instrumentat e mbajtur me vlere te drejte nepermjet fitim/humbje, kostot e transaksionit kalojne ne shpenzime dhe te ardhura. Ne vijim te njohjes fillestare instrumentat financiar joderivative maten siç pershkruhet me poshte.

Nje instrument financiar njihet nese Shoqeria behet pale ne kushtet kontraktuale te instrumentit. Aktivet financiare çregjistrohen kur skadojne te drejtat kontraktuale te Shoqerise mbi flukset e parase se aktivit financiar ose kur Shoqeria transferon aktivin financiar tek nje pale e trete pa mbajtur kontrollin ose gjithe risqet dhe perfitimet thelbesore te aktivit. Blerjet dhe shitjet normale te aktiveve financiare kontabilizohen ne daten e transaksionit, qe eshte data ne te cilen Shoqeria angazhohet te bleje apo te shese aktivin. Detyrimet financiare çregjistrohen nese detyrimet kontraktuale te Shoqerise skadojne, shfuqizohen ose anullohen.

Paraja dhe ekuivalentet e parase

Paraja dhe ekuivalentet e parase (mjetet monetare) perfshijne arken, llogarite rrjedhese dhe depozitat ne te pare me bankat. Per qellime te pasqyres se fluksit te parase, paraja dhe ekuivalentet te saj perfshijne llogarite rrjedhese dhe parane e gatshme ne arke.

Llogari te arketueshme

Llogarite e arketueshme (kerkesat e arketueshme) njihen fillimisht me vleren e drejte dhe me pas me kosto te amortizuar duke zbritur humbjen nga zhvleresimi. Provigjoni per zhvleresimin e aktiveve te arketueshme llogaritet kur ka te dhena se Shoqeria nuk do te jete ne gjendje te mbledhe te gjitha detyrimet. Veshtiresite financiare te debitorit, mundesia qe debitori te falimentoje ose riorganizimi i tij financiar, mospagesa ose pagesa te vonuara konsiderohen tregues qe llogarite e arketueshme te zhvleresohen. Shuma e provigjonit llogaritet si diference midis vleres se mbetur dhe vleres aktuale te flukseve te ardhshme te parashikuara te parase te skontuara me normen efektive te interesit.

Llogari te pagueshme

Llogarite e pagueshme paraqiten me vleren e tyre te drejte dhe me pas me kosto te amortizuar, duke perdorur metoden e interesit efektiv.

3. POLITIKAT KONTABEL (VAZHDIM)

3.2 Instrumentat financiare (vazhdim)

Qeraja financiare dhe huate afatgjata

Qeraja financiare dhe huate afatgjata paraqitet me vleren e tyre te drejte dhe me pas me kosto te amortizuar, duke perdorur metoden e interesit efektiv.

Te tjera

Instrumenta te tjere joderivative maten me kosto te amortizuar sipas metodes se interesit efektiv, duke zbritur çdo humbje nga zhvleresimi.

3.3 Inventaret

Inventaret percaktohen me vleren me te vogel midis kostos dhe vleres neto te realizueshme. Kostoja percaktohet duke perdorur metoden e mesatares se ponderuar dhe perfshin shpenzimet e kryera per perfitimin e inventarit dhe kosto te tjera te kryera per dergimin e inventareve ne destinacion dhe me kushtet e kerkuara. Vlera neto e realizueshme i referohet vleres neto qe Shoqeria pret te perfitoje nga shitja e inventarit, ne rrjedhen normale te biznesit

3.4 Aktive afatgjata materiale

Njohja dhe matja

Te gjitha aktivet afatgjata materiale paraqiten me kosto duke zbritur zhvleresimin dhe amortizimin e akumuluar. Kostoja perfshin shpenzime te cilat lidhen drejtperdrejt me blerjen e aktivit. Ne rastet kur pjese te nje aktivi afatgjate material kane jetegjatesi te ndryshme, ato kontabilizohen si zera te ndryshem (komponentet me te medhenj) te aktiveve afatgjata materiale. Fitimet dhe humbjet nga shitjet apo nxjerrjet jashte perdorimit percaktohen duke krahasuar vleren e shitjes me vleren e mbetur, dhe keto perfshihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

Kostot e mepasshme

Kostoja e zevendesimit te nje pjese te nje zeri te aktiveve afatgjata materiale njihet ne vleren kontabel te atij zeri nese eshte e mundshme qe Shoqeria do te realizoje perfitime te ardhshme ekonomike nga perdorimi i pjeses zevendesuese dhe kostoja e pjeses mund te matet ne menyre te besueshme. Kostot e sherbimeve te zakonshme te aktiveve afatgjata materiale njihen si shpenzime kur ato ndodhin.

Amortizimi

Amortizimi i aktiveve llogaritet duke marre per baze jeten e dobishme te aktivit duke filluar nga dita kur ai eshte i gatshem per perdorim.

Metoda e amortizimit, jeta e dobishme dhe vlera e mbetur rishikohen ne çdo date raportimi. Metodat e amortizimit dhe perqindjet perkatese sipas grupeve te aktiveve afatgjata materiale dhe jomateriale per periudhen aktuale jane si me poshte:

Permiresime ne qiramarrje	5 % mbi vleren kontabel neto
Mjete transporti	20% mbi vleren kontabel neto
Makineri dhe paisje	20% mbi vleren kontabel neto
Paisje informatike	25% mbi vleren kontabel neto
Orendi dhe pajisje zyre	20% mbi vleren kontabel neto
Software	25% mbi vleren kontabel neto

Cregjistrimi

Një zë i aktiveve afatgjata materiale çregjistrohet kur ai nxirret jashtë përdorimit apo atëhere kur nuk priten më përfitime ekonomike të ardhshme nga përdorimi apo nxjerrja e tij jashtë përdorimit. Fitimet dhe humbjet në rastin e nxjerrjes jashtë përdorimit të aktiveve afatgjata materiale, përcaktohen sipas shumës së tyre të mbetur dhe merren parasysh në nxjerrjen e rezultatit operativ të vitit.

3. POLITIKAT KONTABEL (VAZHDIM)

3.5 Aktive afatgjata jomateriale

Aktivet afatgjata jomateriale qe kane nje jete te percaktuar maten me kosto duke zbritur amortizimin e akumuluar dhe humbjet e akumuluara nga zhvleresimi. Amortizimi llogaritet mbi koston e blerjes se aktivit te zvogeluar me vleren e tij te mbetur. Shuma e amortizimit kalon ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve ne menyre zbritese pergjate jetes se aktivit. Shoqeria ka vetem te drejtat e perdorimit te njohur ne keto pasqyra financiare.

3.6 Zhvleresimi

Aktivet financiare

Nje aktiv financiar konsiderohet i zhvleresuar nese ka te dhena objektive qe tregojne se nje apo disa ngjarje kane efekte negative ne flukset e ardhshme qe parashikohet te burojne nga aktivi.

Nje zhvleresim ne lidhje me aktivin financiar, te matur me kosto te amortizuar, llogaritet si diference midis vleres se mbetur dhe vleres aktuale te flukseve te ardhshme te parashikuara te parase, te skontuara me normen efektive te interesit.

Aktivet financiare te rendesishme individualisht testohen per zhvleresim ne menyre individuale. Aktivet e tjera financiare vleresohen ne menyre te grupuar, ne grupe qe kane karakteristika te ngjashme te riskut kreditor. Te gjitha humbjet nga zhvleresimi njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve. Çdo shpenzim i akumuluar i lidhur me nje aktiv financiar te disponueshem per shitje i njohur me pare ne kapital, transferohet ne shpenzime.

Nje humbje nga zhvleresimi rimerret nese rimarrja mund te lidhet objektivisht me nje ngjarje te ndodhur pas njohjes se humbjes nga zhvleresimi. Per aktivet financiare te matura me kosto te amortizuar, rimarrja njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

Aktivet jofinanciare

Vlera e mbetur e aktiveve jofinanciare te Shoqerise, rishikohet ne çdo date raportimi per te percaktuar nese ka te dhena per zhvleresim. Nese ka te dhena te tilla atehere vleresohet vlera e rikuperueshme e aktivit. Nje humbje nga zhvleresimi njihet nese vlera e mbetur e nje aktivi tejkalon vleren e tij te rikuperueshme. Humbjet nga zhvleresimi njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

3.7 Provigjonet

Nje provigjon njihet nese, si rezultat i nje ngjarjeje te shkuar, Shoqeria ka nje detyrim ligjor apo konstruktiv, i cili mund te vleresohet ne menyre te besueshme dhe do te kerkoje flukse dalese parash per shlyerjen e tij. Provigjonet percaktohen duke skontuar flukset e pritshme te ardhshme te parase me nje norme skontimi qe pasqyron vleresimet aktuale te tregut per vleren ne kohe te parase dhe per risqet qe lidhen me detyrimin ne fjale.

3.8 Njohja e te ardhurave

Te ardhurat jane flukset hyrese bruto te perfitimeve ekonomike lindur ne rrjedhen normale te aktiviteteve te Shoqerise qe rezultojne ne rritje te kapitalit neto gjate periudhes dhe nuk perfshijne rritjet e kapitalit neto ne saje te kontributeve te ortakeve. Te ardhurat perfshijne vleren e drejte te shumes se arketuar apo te arketueshme nga shitja e mallrave dhe sherbimeve ne rrjedhen normale te aktiviteteve te Shoqerise. Te ardhurat nuk perfshijne tatimin e vleres se shtuar, kthimet, rabatet dhe zbritjet, nese ka.

Te ardhurat nga sherbimet e ofruara njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve ne varesi te fazes se perfundimit te transaksionit ne daten e raportimit. Asnje e ardhur nuk njihet nese ka pasiguri te larte lidhur me kryerjen e pageses dhe kostove perkatese.

Shoqeria siguron te ardhura nga shitja e produkteve te dezinfektimit dhe sherbimeve dezinfektuese.

3. POLITIKAT KONTABEL (VAZHDIM)

3.9 Te ardhura dhe shpenzime financiare

Te ardhurat financiare perfshijne fitimet nga kursi i kembimit qe njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve si dhe te ardhura te tjera nga interesat e llogarive rrjedhese apo depozitave. Shpenzimet financiare perfshijne shpenzimet e interesit per qerane financiare, humbjet nga kursi i kembimit, ndryshimet ne vleren e drejte te aktiveve financiare te mbajtura me vlere te drejte nepermjet llogarise fitim/humbje, dhe humbjet nga zhvleresimi i aktiveve financiare.

3.10 Tatimi mbi fitimin

Tatim fitimi i vitit përbëhet nga tatimi aktual. Tatim fitimi njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve përveç rasteve kur lidhet me zëra që njihen direkt në kapital, rast në të cilin edhe tatimi njihet në kapital. Tatimi aktual është tatimi i pritur për t'u paguar mbi fitimin e tatueshem të vitit, duke aplikuar normat tatimore në fuqi në datën e bilancit, si dhe çfarëdolloj rregullimi kontabël të tatimit për t'u paguar në lidhje me vitet e mëparshme. Norma e tatimit mbi fitimin për vitin 2020 është 15% (31 dhjetor 2019: 15%).

4. MJETE MONETARE

Mjetet monetare përfaqësojnë llogaritë rrjedhëse qe Shoqëria ka me bankat në Shqipëri si dhe paraja ne arke ne valute dhe ne monedhe vendase. Më poshtë po ju japim një detajim të llogarive me 31 dhjetor 2020 dhe 31 dhjetor 2019:

Pershkrimi	31 Dhjetor 2020	31 Dhjetor 2019
Para ne bankë	48,955	665,419
Leke	48,955	3,351
Euro		662,068
USD		
Para ne arkë		
Leke		
Euro		
USD		
Totali	**48,955**	**665,419**

5. LLOGARI TE ARKETUESHME TREGTARE

Llogarite e arketueshme perbehen nga vlerat e te drejtave ndaj klienteve te Shoqerise te cilet nuk kane shlyer ende detyrimin deri ne daten e ndertimit te pasqyrave financiare. Me 31 dhjetor 2020 detajimet persa i perket klienteve me te medhenj paraqiten si me poshte:

Pershkrimi	31 Dhjetor 2020
Kliente	-
Total	-
Total	-

6. TE TJERA LLOGARI TE ARKETUESHME

Te tjera llogari te arketueshme perfshijne vlerat e paguara ne dogane ne fund te periudhes te cilat mbyllen ne fillim te vitit pasardhes si dhe te tjera te drejta ndaj te treteve. Balancat e tyre me 31 dhjetor 2020 paraqiten si me poshte:

Pershkrimi	31 Dhjetor 2020
Tatim fitimi I arketueshem	26,207
TVSH e arketueshme	-
Total	**26,207**

7. INVENTARI

Inventari me 31 dhjetor 2020 perbehet si me poshte:

Pershkrimi	31 Dhjetor 2020	31 Dhjetor 2019
Mallra per rishitje	-	-
Te tjera	-	-
Totali	-	-

(Vlerat janë të shprehura në Lekë, përveç kur shprehet ndryshe)

AKTIVE AFATGJATA MATERIALE DHE JOMATERIALE

Aktivet afatgjata materiale dhe jomateriale me 31 dhjetor 2020 perfaqesojne sa me poshte:

	Permiresime te objekteve me qera	Mjete transporti	Mobilje dhe Paisje Zyre	Te tjera aktive	Makineri dhe Paisje	Totali AAM	AAJM	Totali AAM dhe AAJM
Kosto	në Lekë	në Lekë	në Lekë	në Lekë		në Lekë	në Lekë	në Lekë
Gjëndja më 31 Dhjetor 2019	-	**2,083,800**	**39,060**	**269,423**	**4,441,216**	**6,833,499**		**6,833,499**
Shtesa	-	(2,083,800)	**(39,060)**	**(269,423)**	**(4,441,216)**	**(6,833,499)**		**(6,833,499)**
Gjëndja më 31 Dhjetor 2020	-	-	-	-	-	-	-	-

9. TE TJERA TE DREJTA NDAJ TE TRETEVE

Te tjera te drejta ndaj te treteve perbehet nga vlera nga pale te treta qe ne daten e ndertimit te bilancit nuk kane shlyer detyrimin perkates ndaj Shoqerise dhe kane afat te gjate te pageses se detyrimit. Me 31 dhjetor 2020 shoqeria nuk ka te tilla detyrime.

10. HUA AFATSHKURTRA DHE AFATGJATA

Llogaria hua afatshkurtra perfshin hua te dhena nga palet e lidhura (ortake dhe kompani ku ortaku ka aksione).Keto jane hua te dhena per fillimin e biznesit dhe do te shlyhen brenda vitit qe vjen.

Kjo llogari me 31 dhjetor 2020 dhe 31 dhjetor 2019 perbehet si me poshte:

Pershkrimi	31 Dhjetor 2020	31 Dhjetor 2019
Pjesa afatshkurter:		
Ortaku	4,416,351	6,468,750
Hua Afatshkurter	-	-
Qera	4,416,351	6,468,750
Pjesa afatgjate:	-	-
Hua Afatgjate	-	-
Qera Financiare afatgjate	-	-
Totali huase afatgjate	**4,416,351**	**6,468,750**

11. ARKËTIME NË AVANCE PËR POROSI

Arketime ne avance per porosi nuk ka ne 31.12.2020

12. LLOGARI TË PAGUESHME TREGTARE

Te pagueshme ndaj furnitoreve perbehet nga vlera per tu paguar per sherbimet, mallrat, etj. por te papaguara ende ne fund te periudhes.

Pershkrimi	31 Dhjetor 2020
Furnitore	-
Totali	-

13. DETYRIME TATIMORE

Llogaria e detyrimeve tatimore me 31 dhjetor 2020 perbehen si me poshte:

Pershkrimi	31 Dhjetor 2020	31 Dhjetor 2019
TVSH e pagueshme	1,192,033	
- Detyrim tatim fitimi		
Detyrim per tatimin ne burim		
Sigurime shoqerore dhe shendetesore	90,593	
Tatim mbi te ardhurat personale		
Totali	**1,282,626**	**199,555**

14. PROVIZIONE

Provizionet nuk ka pasur ne 31.12.2020

15. TE TJERA TE PAGUESHME

Pershkrimi	31 Dhjetor 2020
	-

Totali	-

16. TE ARDHURA NGA AKTIVITETI I SHFRYTEZIMIT

Nje detajim i te ardhures neto te Shoqerise jepet si me poshte:

Pershkrimi	**31 Dhjetor 2020**	**31 Dhjetor 2019**
Te ardhura nga sherbimi	2,662,083	3,899,572
Te ardhura nga shitja e AAM	5,719,960	
Totali	**8,382,043**	**3,899,572**

17. LENDA E PARE DHE MATERIALE TE KONSUMUESHME

Lenda e pare dhe te tjera materiale te konsumueshme per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2020

Pershkrimi	**31 Dhjetor 2020**
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	-
Qira	-
Totali I shpenzimeve te operacionit	-
Vlera Kontabel e AQ te shitura	**7,291,249**
Totali shpenzime te tjera	**7,291,249**

18. SHPENZIME TE TJERA

Shpenzime te tjera per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019 perbehen si me poshte

Pershkrimi	**31 Dhjetor 2020**	**31 Dhjetor 2019**
Te tjera		
Shpenzime te tjera	189,296	576,802
Totali	**189,296**	**576,802**

19. TE ARDHURA TE TJERA

Pershkrimi	**31 Dhjetor 2020**
Fitime nga kurset e kembimit te realizuara	-
Fitime nga kurset e kembimit te parealizuara	-
Humbje nga kurset e kembimit te realizuara	-
Humbje nga kurset e kembimit te parealizuara	-
Totali	-

Pershkrimi	**31 Dhjetor 2020**
Shpenzime interesi qera financiare	-
Totali	-

20. SHPENZIMI I TATIMIT MBI FITIMIN

Ne perputhje me ligjet tatimore shqiptare, norma e aplikueshme per tatimin mbi fitimin per periudhen 2020 eshte 15% (31 dhjetor 2019: 15%). Deklaratat tatimore dorezohen çdo vit, por te ardhurat dhe shpenzimet e deklaruara per qellime tatimi jane vetedeklarime deri ne momentin qe autoritetet tatimore shqyrtojne deklaratat dhe

regjistrimet e tatimpaguesit dhe leshojne vleresimin final. Ligjet dhe rregullat tatimore shqiptare jane objekt interpretimi nga autoritetet tatimore.

Shoqeria per vitin 2020 rezulton me fitim si per qellime kontabile ashtu dhe per qellime fiskale. Nje rikonsilim i tatim fitimit paraqitet si me poshte:

	31 Dhjetor 2020	31 Dhjetor 2019
Fitimi para tatimit	**-2,513,650**	**-3,081,457**
Rregullime per:		
Shpenzime te tjera te pazbritshme	1,571,289	
Fitimi para tatimit (perfshire shpenzimet e panjohura)	**(942,361)**	**(3,081,457)**
Tatim fitimi @15%		
Fitimi Neto	**(2,513,450)**	**(3,081,457)**

21.

Pershkrimi	31 Dhjetor 2020	31 Dhjetor 2019
Paga dhe shperblime	2,887,294	6,404,227
Shpenzime te sigurimeve shoqerore dhe shendetesore(paraqitur vecmas nga shpenzimet per pension)	482,178	-
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-	-
Totali	3,369,472	6,404,227

22. ANGAZHIME DHE PASIGURI

Gjate aktivitetit te saj te zakonshem, Shoqeria mund te perfshihet ne pretendime apo veprime te ndryshme ligjore nga pale te treta. Me 31 dhjetor 2020, Shoqeria nuk ka çeshtje te cilat do te kene efekte negative ne pozicionin financiar te Shoqeria ose ndryshime ne aktivet neto te saj. Gjithashtu, me 31 dhjetor 2020, Shoqeria nuk ka angazhime kapitale te kontraktuara por ende te papaguara.

23. NGJARJE TE MEPASSHME

Nuk ka asnje ngjarje te mepasshme pas dates se raportimit e cila kerkon rregullime apo shpjegime ne keto pasqyra financiare.