

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT -i
Adresa e Selise

"Consulting SE Partners" SHPK

L72206029G

Rruga "Abdyl Frashëri", Nr.31, Pallati Hekla,

Hyrja 7, Nr.40, Kodi Postar 1000, Tiranë

Data e krijimit
Nr. i Regjistrimit Tregetar

06.10.2017

Veprimtaria Kryesore

Keshillimdhënie rreth tatimeve e taksave, ofrim shërbimesh
te specializuara financiare dhe kontabile, ofrim shërbimesh
te specializuara tatimore, ekspertize ne ngritje, etj.

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe
Ligjit Nr. 25/10 Date 10.05.2018 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2020

Pasqyra Financiare jane individuale
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Po

Jo

Leke

Jo

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2020

Deri 31.12.2020

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

12.03.2021



Pasqyrat Financiare te Vitit 2020

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA		13,525,043	11,047,374
1	Aktivet monetare		3,095,397	174,577
	> Banka		3,095,397	174,577
	> Arka			
2	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim		0	0
3	Aktive te tjera financiare afatshkurtra		10,398,646	10,852,130
	> Kliente per mallra,produkte e sherbime		9,798,646	10,852,130
	> Debitore,Kreditore te tjere		600,000	
	> Tatim mbi fitimin			
	> Tvsh			
4	Inventari		0	0
	> Lendet e para			
	> Inventari lmet			
	> Prodhim ne proces			
	> Produkte te gatshme			
	> Mallra per rishitje		0	0
	> Parapagesa per furnizime			
5	Aktive biologjike afatshkurtra		0	0
6	Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje		0	0
7	Parapagime dhe shpenzime te shtyra		31,000	20,667
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme		31,000	20,667
II	AKTIVET AFATGJATA		1,550,334	1,630,975
1	Investimet financiare afatgjata		0	0
2	Aktive afatgjata materiale		1,550,334	1,630,975
	> Toka			
	> Ndertime e Instalime te pergjithshme			
	> Makineri dhe paisje			
	> Mjete transporti			
	> Mobileri dhe Orendi		1,230,691	1,419,010
	> Paisje Informatike		319,643	211,965
	> Aktive tjera afat gjata materiale			
3	Ativet biologjike afatgjata		0	0
4	Aktive afatgjata jo materiale		0	0
5	Kapitali aksioner i pa paguar		0	0
6	Aktive te tjera afatgjata		0	0
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		15,075,377	12,678,349



Pasqyrat Financiare te Vitit 2020

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA		10,712,538	3,700,487
	1 Derivativet		0	0
	2 Huamarjet		0	0
	> <i>Overdraftet bankare</i>			
	> <i>Huamarrje afat shkuastra</i>			
	3 Huat dhe parapagimet		10,712,538	3,700,487
	> <i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>		1,438,433	330,397
	> <i>Te pagueshme ndaj punonjesve</i>		98,721	186,471
	> <i>Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.</i>		760,584	226,195
	> <i>Detyrime tatimore per TAP-in</i>		434,910	117,961
	> <i>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin</i>		1,894,370	1,048,447
	> <i>Detyrime tatimore per Tvsh-ne</i>		1,678,004	479,472
	> <i>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim</i>		811,269	
	> <i>Dividente per tu paguar</i>		3,474,208	1,311,544
	>			
	> <i>Debitore dhe Kreditore te tjere</i>		122,040	
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	5 Provizionet afatshkurtra		0	0
II	PASIVET AFATGJATA		0	0
	1 Huat afatgjata		0	0
	> <i>Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare</i>			
	> <i>Bono te konvertueshme</i>			
	2 Huamarje te tjera afatgjata		0	0
	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra		0	0
	4 Provizionet afatgjata		0	0
	TOTALI PASIVEVE (I+II)		10,712,538	3,700,487
III	KAPITALI		4,362,839	8,977,862
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)			
	2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)			
	3 Kapitali aksionar		100,000	100,000
	4 Primi aksionit			
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutore			
	7 Rezervat ligjore		0	0
	8 Rezervat e tjera			
	9 Fitimet e pa shperndara			
	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar		4,262,839	8,877,862
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		15,075,377	12,678,349

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2020

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha	Periudha
		Raportuese	Para ardhese
1	Shitjet neto	25,116,679	29,766,683
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit		
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces		
4	Materialet e konsumuara	0	0
5	Kosto e punes	14,404,454	14,513,982
	<i>Pagat e personelit</i>	12,889,148	12,890,574
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	1,515,306	1,623,408
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	419,467	420,686
7	Shpenzime te tjera	5,073,793	4,296,139
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)	19,897,714	19,230,806
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)	5,218,965	10,535,877
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara	0	0
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet	0	0
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	0	0
121.0	<i>Te ardh.e shpenz. financ. nga inves.te tjera financ.afatgjata</i>		
122	<i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	-82,609	-23,788
123	<i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>	-27,594	-13,535
124	<i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>	0	0
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare	0	0
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)	5,108,762	10,498,554
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	845,923	1,620,692
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)	4,262,839	8,877,862
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte 2020

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit		
	Fitimi para tatimit	5,108,762	10,498,554
	Rregullime per :		
	Amortizimin	419,467	420,686
	Humbje nga kembimet valutore	11,892	11,892
	Te ardhura nga Investimet		
	Shpenzime per interesa	902	902
	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	453,484	1,916,931
	Rritje/renie ne shpenzime te periudhave te ardhshme	-10,333	-4,157
	Rritje/renie ne te ardhura te periudhave te ardhshme		
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar nga aktiviteti	7,012,051	352,206
	MM te perfituara nga aktivitetet	12,996,225	13,197,015
	Interesi i paguar	-12,794	-12,794
	Tatim mbi fitimin i paguar	-845,923	-1,620,692
	MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit	12,137,508	11,563,528
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese	-338,825	-159,844
	Blerja e njesise kontrolloar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	-338,825	-159,844
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	<i>MM neto te perdoruara ne veprimtarite investuese</i>		
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	-8,877,862	-11,271,259
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
	Pagesat e detyrimeve te qerases financiare		
	Dividente te paguar	-8,877,862	-11,271,259
	<i>MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare</i>		
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	2,920,821	132,425
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	174,577	42,153
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	3,095,398	174,577

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2020

Nje pasqyre e pa Konsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Fitimi pashperndare	TOTALI
I						
Pozicioni me 31 dhjetor 2018	100,000	0	0	0	11,271,259	11,371,259
A Efekti ndryshimeve ne politikat kontabel						0
B Pozicioni i rregulluar	0	0	0	0	0	0
1 Fitimi neto per periudhen kontabel					8,877,862	8,877,862
2 Dividentet e paguar					-11,271,259	-11,271,259
3 Rritja rezerves kapitalit						0
4 Emetimi aksioneve						0
II						
Pozicioni me 31 dhjetor 2019	100,000	0	0	0	8,877,862	8,977,862
1 Fitimi neto per periudhen kontabel					4,262,839	4,262,839
2 Dividentet e paguar					-8,877,862	-8,877,862
3 Rritja rezerves kapitalit					0	0
4 Krijim rezerva						0
III						
Pozicioni me 31 dhjetor 2020	100,000	0	0	0	4,262,839	4,362,839



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 të percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

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

Vo **Shif shenimet bashkangjitur Pasqyrave Financiare**

Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike



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 të percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

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

A 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; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat 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 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 perparises 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.

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike



Ref. "Consulting SE Partners" SHPK

SHENIMET SPJEGUESE

B Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA LEKE 13,525,042

1 Aktivet monetare Leke 3,095,397

1.a

Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Credins Bank	Leke		3,085,430.73	1.00	3,085,431
2	Credins Bank	Euro		9,966.51	1.00	9,967
Totali						3,095,397

1.b

Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke	0	1	-
Totali				-

Vleresimi i gjendjeve te monedhave ne fund te periudhes me 31.12.2020 eshte bere me kursin e Bankes se Shqiperise po ne kete date .

2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim Nuk ka -
Shoqeria nuk ka derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra Leke 10,398,645

> Kliente per mallra,produkte e sherbime Leke 9,798,645
> Debitor kreditor te tjer Leke 600,000
> Kreditor te tjere Leke 0
> TVSH Leke 0
> Kerkesa ndaj Ortakeve Leke 0

4 Inventari Leke -

> Mallra per shitje Leke 0

5 Aktive biologjike afatshkurtra Nuk ka 0

6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje Nuk ka 0

7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra Leke 0 31,000

> Shpenzime te periudhave te ardhshme Leke 31,000

II AKTIVET AFATGJATA Leke 1,550,335

1 Investimet financiare afatgjata Nuk ka 0

2 Aktive afatgjata materiale Leke 1,550,335

Analiza e posteve te amortizushme

Nr	Emertimi	Viti raportues		
		Vlera	Amortizimi akumuluar	Vl.mbetur
	Mobileri dhe orendi	2,216,540	998,739	1,217,800
	Makineri e paisje	0	0	0
	Mjete transporti e sherbi.	0	0	0
	Paisje informatike	535,987	216,345	319,643
	Te tjera	12,892		12,892
	TOTALI	2,765,419	1,215,084	1,550,335

3 Ativet biologjike afatgjata

4 Aktive afatgjata jo materiale

5 Kapitali aksioner i pa paguar

Nuk ka

Nuk ka

Nuk ka



6 Aktive te tjera afatgjata

Nuk ka

TOTALI AKTIVEVE (I + II)	LEKE	15,075,377
-----------------------------------	-------------	-------------------

I PASIVET AFATSHKURTRA	Leke	10,712,538
1 Derivativet	Nuk ka	0
2 Huamarjet	Leke	0
3 Huat dhe parapagimet	Leke	10,712,538
a > Te pagueshme ndaj furnitoreve	Leke	1,438,433
b > Te pagueshme ndaj punonjesve	Leke	98,721
c > Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.	Leke	760,584
d > Detyrime tatimore per TAP-in	Leke	434,910
e Tatim fitimi	Leke	1,894,370
f > Tvsh	Leke	1,678,004
g > Tatime te tjera	Leke	811,269
h > Te drejta dhe detyrime ndaj ortakeve	Leke	3,474,208
i > Debitor dhe kreditor te tjere	Leke	122,040
4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	Nuk ka	0
5 Provizionet afatshkurtra	Nuk ka	0
II PASIVET AFATGJATA	Leke	-
1 Huat afatgjata	Leke	0
2 Huamarje te tjera afatgjata	Nuk ka	0
3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	Nuk ka	0
4 Provizionet afatgjata	Nuk ka	0
III KAPITALI	Leke	4,362,839
1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)	Nuk ka	0
2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)	Nuk ka	0
3 Kapitali aksionar	Leke	100,000
4 Primi aksionit	Nuk ka	0
5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)	Nuk ka	0
6 Rezervat statutore	Nuk ka	0
7 Rezervat ligjore	Leke	0
8 Rezervat e tjera	Leke	0
9 Fitimet e pa shperndara	Leke	0
10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar	Leke	4,262,839

TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I + II + III)	LEKE	15,075,377
---	-------------	-------------------

C PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

I Te ardhurat	Leke	25,006,476
Shitjet neto	leke	25,116,679
Diferenca kembimi pozitive	leke	110,203



II	Shpenzimet		Leke	19,897,714
	Materiale te konsumuara		leke	0
	Personeli		leke	14,404,454
	a. Pagat	12,889,148	leke	
	b. Sigurimet shoqerore	1,515,306	leke	
	Amortizimi		leke	419,467
	Te tjera		leke	0
	Ku perfshihen :			
			leke	5,073,793
	1. Ujesjellsi	10,942.00	leke	
	2. Energjia elektrike	101,781.20	leke	
	3. Kancelari	11,666.67	leke	
	4. Sherbime Juridike	602,681.67	leke	
	5. Sherbime Financiare	109,971.00	leke	
	6. Te tjera	95,600.01	leke	
	7. Pastrim	46,666.67	leke	
	8. Qera	2,852,420.50	leke	
	9. Shpenzime Zyre	297,418.34	leke	
	10. Prime te sigurimit	30,230.00	leke	
	11. Telefoni Celulare	300,807.32	leke	
	12. Internet	51,666.67	leke	
	13. Komisione bankare	28,366.03	leke	
	14. Taksat Vendore	2,850.80	leke	
	15. Penalitete, gjoba e demshperbli	530,724.00	leke	
			leke	
III	Rezultati Ekonomik		Leke	5,108,762
	Shpenzime te pa zbritshme			
IV	Fitimi fiskal		Leke	5,108,762
	Tatimim fitimi		Leke	845,923
IV	Fitimi neto		Leke	4,262,839

D Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike



Aktivitet Afatgjata Materiale 2020

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01-Jan-20	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/Dhjet/2020
1	Toka, Troje & Terrene		0	0	0	0
2	Ndertime Instalime Pergjith.		0	0	0	0
3	Makineri e paisje		0	0	0	0
4	Mjete transporti e sherbimi		0	0	0	0
5	Mobileri & Orendi		2,093,556	122,983.99	0	2,216,540
6	Paisje Informatike		333,037	202,950	0	535,987
7	Te tjera AAMateriale		0	12,892		12,892
			0			0
	TOTALI		2,426,593	338,826	0	2,765,419

Amortizimi A.A.Materiale 2020

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01-Jan-20	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/Dhjet/2020
1	Toka, Troje & Terrene		0	0	0	0
2	Ndertime Instalime Pergjith.		0	0	0	0
3	Makineri e paisje		0	0	0	0
4	Mjete transporti e sherbimi		0	0	0	0
5	Mobileri & Orendi		674,545	324,194	0	998,739
6	Paisje Informatike		121,072	95,273	0	216,345
7	Te tjera AAMateriale		0	0	0	0
	TOTALI		795,617	419,467	0	1,215,084

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2020

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01-Jan-20	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/Dhjet/2020
1	Toka, Troje & Terrene		0	0	0	0
2	Ndertime Instalime Pergjith.		0	0	0	0
3	Makineri e paisje		0	0	0	0
4	Mjete transporti e sherbimi		0	0	0	0
5	Mobileri & Orendi		1,419,011	-201,210	0	1,217,800
6	Paisje Informatike		211,965	107,677	0	319,643
7	Te tjera AAMateriale		0	12,892	0	12,892
			0			0
	TOTALI		1,630,976	-80,641	0	1,550,335

Administratori

