

SHENIME PËR PASQYRAT FINANCIARE

(të Ushtrimit të mbyllur më dt. 31.12.2020)

1. INFORMACIONE TE PERGJITHESHME

SIRETA 2F shpk është regjistruar me vendim të gjykatës shkallës parë **nr. 32385**, si person juridik, shoqëri me përgjegjësi të kufizuar.

Veprimtaria e saj rregullohet sipas dispozitave përkatëse të **Ligjit nr. 9901 date 14.04.2008 “Për tregtarët dhe shoqëritë tregtare”**, nga statuti i saj dhe legjislacioni shqiptar në fuqi për tatimet dhe taksat.

Objekti: Ndërtim, Rikonstruksion, Imp Exp etj.

Çertifikimi tatimor: NIPT K51501008J

Kapitali themeltar: 44,316,416 lekë, i përbërë nga 1 kuote, me vlerë nominale 44,316,416 lekë.

Kuotat e pronësisë:

- **Znj. Fatime Pali**, zotërues e **100 %** të kapitalit themeltar

Administrator: Znj. Fatime Pali me të drejta dhe detyra të përcaktuara në statutin e shoqërisë.

Forma juridike e shoqërisë: Shoqëri me përgjegjësi të kufizuar.

Adresa e selisë : Njësia Administrative Paskuqan, Tiranë.

Numri i punonjësve me datë 31 Dhjetor 2020 ishte 126 punonjës (2019: 96 punonjës)

2. PERMBLEDHJE E POLITIKAVE KONTABEL

Bazat për përgatitjen e pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë përgatitur në të gjitha aspektet materiale, duke respektuar kërkesat e parashikuara në **Ligjin nr. 25/2018 “Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare” të ndryshuar si dhe parimet bazë e rregullat e parashikuara në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit të Përmirësuara (SKK).**

Për zbatimin e politikave kontabël për vlerësimet si dhe për të tjera elemente të nevojshëm për përgatitjen e pasqyrave financiare (PF) të vitit 2020, jemi referuar tek **SKK nr.1- “Kudri i përgjithshëm për përgatitjen e pasqyrave financiare”**. Politikat kontabël janë parimet specifike, bazat, konvencionet, rregullat dhe praktikrat e zbatuara nga një njësi ekonomike në përgatitjen dhe paraqitjen e pasqyrave financiare. Pasi përzgjidhet një politikë kontabël, ajo zbatohet në

SIRETA 2F Shpk NIPT: K51501008J

Cel: +355 67 60 47777 / +355 67 60 44555

Tel: +355 4 236 2726 Fax: +355 4 236 2726 E-mail: sireta2fshpk@hotmail.com

Adresa: Kompleksi “SIRETA 2F”, Lagje Babrru Fushë, Njesia Administrative Paskuqan, TIRANË - ALBANIA

mënyrë të qëndrueshme vit pas viti. Politika kontabël mund të ndryshojë në raste specifike, të parashikuara në SKK.

Lista e llogarive e përdorur për mbajtjen e regjistrimeve kontabël, është ajo e shpallur nga Këshilli Kombëtar i Kontabilitetit.

Pasqyra e Pozicionit Financiar, Pasqyra e Performancës, Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare dhe Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto, janë paraqitur sipas formatit të parashikuar në SKK-2 të përmirësuar. Informacioni për gjëndjen më datë 31.12.2020 është plotësisht i krahasueshem për çdo element të PF. Në shënimet shpjeguese janë paraqitur vlerat analitike për çdonjërin prej tyre.

Sipas parimeve të kontabilitetit të pranuarra gjerësisht në Shqipëri, deklarimet financiare janë përgatitur mbi bazën e konceptit materialitetit, të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara, të parimit të vijimësisë, sipas SKK 1.

Bazat e përgatitjes

Disa të dhëna financiare, të paraqitura në pasqyrat financiare, bazohen në vlerësime të bëra nga drejtuesit e njësisë ekonomike, dhe jo në fakte të vëzhguara në mënyrë objektive. Shembuj të zbatimit të vlerësimeve kontabël janë:

- (a) vlerësimi i zhvlerësimeve për kërkesat e arkëtueshme dhe inventarëve;
- (b) vlerësimi i jetës së dobishme të aktiveve afatgjata materiale dhe aktiveve afatgjata jomateriale, si dhe përcaktimi i normave përkatëse të amortizimit;
- (c) krijimi i provizioneve për shitjet me garanci ose për mbulimin e kostove që lidhen me procedurat gjyqësore në proces.

Vlerësimet dhe supozimet rishikohen në mënyrë të vazhdueshme. Rishikimet e vlerësimeve kontabël njihen në periudhën në të cilën vlerësimi rishikohet dhe në periudhat e ardhshme nëse ato ndikohen.

Vlerat në pasqyrat financiare janë shprehur në monedhën kombëtare Lekë.

Bazat e matjeve

Në përgatitjen e pasqyrave financiare janë zbatuar parimet kontabël që njihen si më të përshtatshme për të matur dhe paraqitur gjëndjen financiare, rezultatin financiar dhe flukset e parasë mbi gjëndjen e kontabilitetit rrjedhës (të drejtat dhe detyrimet e konstatuara).

Matja fillestare e aktiveve dhe detyrimeve që plotësojnë kriterin e njohjes, bëhet me koston historike, përveç rasteve kur SKK 1, kërkon matje fillestare mbi një bazë tjetër të tillë si vlera e drejtë. Vlerësimi i mëpasshëm i aktiveve dhe detyrimeve financiare bëhet me koston të amortizuar minus ndonjë zhvlerësim të mundshëm, sikurse përcaktohet në SKK 3, ndërsa të aktivet dhe pasivet e tjera duhet ti referohemi rast pas rasti SKK-ve përkatëse.

Njohja e të ardhurave

Të ardhurat përfaqësojnë flukse hyrëse (rritjen e përfitimeve ekonomike) gjatë periudhës raportuese, që çojnë në rritjen e aktiveve ose pakësimin e pasiveve, si dhe që rrisin kapitalin e njësisë ekonomike raportuese, duke përjashtuar këtu ato që lidhen me kontributet nga pjesëmarrësit në kapital. Të ardhurat përfshijnë vetëm hyrjet bruto të përfitimeve ekonomike të marra dhe ato që janë për t'u marrë nga njësia ekonomike për llogari të vet. 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 nuk janë përfitime ekonomike që hyjnë në njësinë ekonomike dhe nuk sjellin rritje të kapitalit neto. Për këtë arsye ato nuk përfshihen në të ardhura.

SIRETA 2F Shpk NIPT: K51501008J

Cel: +355 67 60 47777 / +355 67 60 44555

Tel: +355 4 236 2726 Fax: +355 4 236 2726 E-mail: sireta2fshpk@hotmail.com

Adresa: Kompleksi "SIRETA 2F", Lagje Babrru Fushë, Njesia Administrative Paskuqan, TIRANË - ALBANIA

Të ardhurat përfshijnë vetëm vlerën e drejtë të përfitimeve ekonomike të marra dhe ato që janë për t'u marrë nga shitja e mallrave dhe shërbimeve gjatë aktivitetit të zakonshëm të kompanisë. Në lidhje me shitjen e mallrave, të ardhurat janë njohur kur ndryshimi i pronësisë së bashku me riskun që vjen nga ky ndryshim, janë transferuar tek blerësi.

Njohja e shpenzimeve

Shpenzimet që lidhen me të ardhurat e fituara gjatë periudhës raportuese njihen në të njëjtën periudhë kontabël si dhe të ardhurat përkatëse. Shpenzimet e kryera gjatë një periudhe raportuese, që ndryshon nga periudha kur ato i sjellin përfitime njësisë ekonomike raportuese, rregjistrohen si shpenzime pikërisht në periudhën kur merren përfitimet. Shpenzimet e ndodhura, për të cilat njësia ekonomike nuk pret përfitime të ardhshme, njihen menjëherë në rezultatit financiar.

Aktivitet monetare

Në këtë zë përfshihen mjetet monetare gjëndje në datë 31.12.2020 në llogaritë rrjedhëse pranë bankave të nivelit të dytë si dhe në arkë. Për njohjen fillestare të këtyre elementëve si dhe për gjëndjet, është përdorur politika kontabël e vlerës nominale.

Të drejta të arkëtueshme

Në këtë zë janë përfshirë Kërkesa të arkëtueshme nga klientët nga aktiviteti i shfrytëzimit, si dhe kërkesa të tjera debitore, të cilat janë vlerësuar me kosto të amortizuar minus ndonjë zhvlerësim të mundshëm (nëse ka).

Detyrime të pagueshme

Në këtë grup janë përfshirë detyrimet e pagueshme ndaj institucioneve të kredisë, furnitoreve, punonjësve, ortakëve për dividende dhe hua, kreditorëve të tjerë, etj. Në njohjen fillestare zërat e këtij grupi janë vlerësuar me kosto. Në fund të vitit detyrimet vlerësohen me kosto të amortizuar minus ndonjë zhvlerësim të mundshëm.

Parimisht, në vijim të njohjes fillestare, huatë dhe detyrimet e tjera paraqiten me kosto të amortizueshme duke njohur cdo diferencë midis koston dhe vlerës së rikuperueshme në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve gjatë periudhës së huamarrjes në bazë të një interesi efektiv.

Detyrime tatimore

Në këtë grup përfshihen të gjitha llojet e tatimeve e taksave, të llogaritura e të papaguara ndaj administratës tatimore, të cilat vlerësohen me vlerë nominale. Detyrimet tatimore afatshkurtra dhe afatgjata nuk skontojnë dhe nuk zhvlerësohen.

Inventaret

Në këtë zë janë përfshirë gjëndjet e inventarit të "Materialeve të para", që përbëhen nga materiale të ndryshme ndërtimi të nevojshme për shërbimet që ofron shoqëria si dhe lëndë djegëse për makinat e punës.

Inventarët maten fillimisht me kosto. Pas njohjes fillestare të tyre shoqëria vlerëson inventarin me vlerën më të ulët midis kostos dhe cmimit të mundshëm të shitjes minus kostot e transaksionit të shitjes. Cmimi i mundshëm i shitjes i referohet vlerës neto që njësia ekonomike raportuese pret të përfitojë nga shitja e inventarit, në rrjedhën normale të biznesit.

Inventarët i nenshtrohen testit të zhvlerësimit në datën e mbylljes së bilancit. Shuma e Zhvlerësimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve atëherë kur ka faktore të objektive që tregojnë që inventarët janë zhvlerësuar.

Metoda e përdorur nga shoqëria për llogaritjen e kostos së stokut është metoda e mesatares së ponderuar.

Aktive afatgjata materiale (AAM)

Në bilanc AAM paraqiten me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi (nuk ka patur humbje nga zhvlerësimi).

Në këtë grup janë paraqitur gjëndjet e aktiveve afatgjata materiale që përbëhen nga mjete transporti, makineri e vegla pune, pajisje informatike si dhe mobilje e pajisje zyre. Aktivet Afatgjata Materiale janë vlerësuar me koston e blerjes dhe kosto të tjera të drejtpërdrejta që lidhen me sjelljen e aktivitetit në kushtet e nevojshme për funksionimin e tij.

Metoda për llogaritjen e amortizimit për të gjitha AAM e shoqërisë, është metoda e vlerës së mbetur, e përcaktuar në Ligjin nr. 8438 datë 28.12.1998 "Për Tatimin mbi të Ardhurat" tëndryshuar .

Normat vjetore të amortizimit të aplikuara janë si më poshtë vijon:

| Pershkrimi | Norma vjetore | Metoda |
|-----------------------|----------------------|-------------------|
| Mjet transporti | 20% | Me vlere e mbetur |
| Makineri e vegla pune | 20% | Me vlere e mbetur |
| Pajisje informatike | 25% | Me vlere e mbetur |
| Mobilje e orendi | 20% | Me vlere e mbetur |

Shpenzime të shtyra

Aktivitetet e njohura si shpenzime të shtyra paraqiten në pasqyrat financiare me Vlerën nominale të shumës së parapaguar.

Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara përfaqësojnë vlerën e punimeve të kryera deri më datë 31.12.2020.

Kapitali

Kapitali i shoqërisë përbëhet nga kuotat e kapitalit, të cilat janë njohur me vlerën nominale, sikurse përcaktohet në statutin e shoqërisë.

Të ardhura te tjera dhe shpenzime financiare

Të ardhurat e tjera përmbledhin të ardhurat nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse, të ardhurat nga interesi, fitimet nga shitja aktiveve financiare të mbajtura për shitje dhe e aktiveve afatgjata materiale, si dhe fitimet nga këmbimet valutore. Të ardhurat nga interesi njihen si detyrime atëhere kur përdoret metoda e interesit efektiv.

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

Tatimi mbi të ardhurat

Shpenzimi (e ardhura) tatimor është shuma totale që i zbritet (shtohet) fitimit (humbjes) kontabël për përcaktimin e fitimit ose humbjes neto të periudhës kontabël, dhe përbëhet nga shpenzimi (e ardhura) tatimor aktual dhe shpenzimi (e ardhura) tatimor i shtyrë.

Tatimi aktual është shuma e tatimit mbi fitimin, e pagueshme (e zbritshme) mbi fitimin (humbjen) e tatueshëm të periudhës kontabël aktuale. Tatim fitimi është llogaritur në përputhje me kërkesat e ligjit nr. 8438 datë 28.12.1998 "Për Tatimin mbi të Ardhurat" të ndryshuar. Tatim fitimi është llogaritur në masën 15% të të ardhurave të tatueshme.

Tatimi i shtyrë është tatimi i pagueshëm (i zbritshëm) në periudhat e ardhshme, zakonisht si rezultat i realizimit të aktiveve ose shlyerjes së detyrimeve nga njësitë ekonomike me vlerën e tyre aktuale kontabël, dhe efekti tatimor i mbartjes së humbjeve tatimore dhe i tatimeve të zbritshme

Transaksionet në valutë të huaj

Transaksionet në monedha të huaja konvertohen në monedhën e përdorur duke përdorur kurset e këmbimit në datën e kryerjes së transaksionit.

Fitimet dhe humbjet që rezultojnë nga kryerja e transaksioneve në monedhe të huaj dhe nga konvertimi i aktiveve monetare dhe detyrimeve në monedhë të huaj me kursin e këmbimit të fund-vitit njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit të përdorura për vlerësimin e gjëndjeve në valutë me datë 31.12.2019 dhe 31.12.2020 janë:

| Monedha | 31. DHJETOR 2020 | 31 DHJETOR 2019 |
|---------|------------------|-----------------|
| EUR | 123.70 | 121.77 |
| USD | 100.84 | 108.64 |

3. SHENIME SHPJEGUESE

1. Aktivitet monetare

Likuiditete dhe vlera arke të tjera

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| Llogari në bankë | 405,289 | 1,293,955 |
| Llogari rrjedhëse në LEK | 395,957 | 1,293,663 |
| Llogari rrjedhëse në EUR | 9,020 | 230 |
| Llogari rrjedhëse në USD | 312 | 62 |
| Para në dorë | 0 | 0 |
| Ne monedhë vëndase | 0 | 0 |
| Total mjete monetare | 405,289 | 1,293,955 |

Vlera e mësipërme përfaqëson totalisht vlerën e likuiditeteve në datë 31.12.2020, gjëndje në llogaritë që shoqëria ka pranë bankave të nivelit të dytë në lekë dhe valutë, si dhe gjëndjen e arkës në lekë. Gjëndja e likuiditeteve (në bankë) e paraqitur në bilanc rakordon me shumën e ekstraktëve të bankës.

2. Të arkëtueshme nga aktiviteti i shfrytëzimit

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|--------------------|--------------------|
| Emërtimi | 185,780,966 | 231,579,274 |
| Klientë për shitje materialesh dhe shërbimesh | 624,000 | |
| Klientë për arkëtime | 18,126,864 | |
| Shitje materialesh dhe shërbimesh(dhënie tvsh) | | 25,031,305 |
| Garanci afatgjata | 23,880,527 | |
| Garanci afatshkurtera | -11,337,706 | -9,931,512 |
| Provizione për rënie në vlerë të klientëve | -2,660,254 | |
| Klient pa shpres arkëtimi | | |
| TOTAL | 214,414,396 | 246,679,066 |

Në postin Klientë për shitje mall e shërbime, janë paraqitur vlerat për tu arkëtuar nga të tretët, për shitje mallrash e shërbimesh. Në postin Shitje materialesh dhe shërbimesh(dhënie tvsh) janë punime të kryera të pa dorezuara por të faturuara për efektin e dhënies së tvsh. Evidenca analitike bashkëngjitur e llogarisë kliente është e plotë.

3. Të drejta të tjera

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|------------------------|----------------|-------------------|
| Emërtimi | 63,049 | 63,049 |
| Të drejta ndaj doganës | 0 | 0 |
| Tatim Fitimi | 500,000 | 10,680,000 |
| Debitorë të tjerë | | |
| TOTAL | 563,049 | 10,743,049 |

4. Inventarë

| Emërtimi | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| Materiale të para | 3,333,333 | 0 |
| Lëndë djegëse | 0 | 0 |
| Mallra | 0 | 0 |
| Parapagime për inventar | 1,005,540 | 1,005,540 |
| TOTAL | 4,338,733 | 1,005,681 |

4.1 Lëvizja në rubrikën e Lëndëve djegëse dhe të materialeve, paraqitet si vijon:

| Emërtimi | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|------------------------------|------------------|-------------|
| Gjëndja në 1.1.2020 | 0 | 0 |
| Blerje | 118,289,402 | 149,648,325 |
| Dalje | -114,956,069 | 149,648,325 |
| Gjëndja më 31.12.2020 | 3,333,333 | 0 |

4.2 Mallra

| Emërtimi | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|------------------------------|------------|------------|
| Gjëndja në 1.1.2020 | 0 | 14,118,953 |
| Blerje mallra | 87,257 | 583,712 |
| Dalje | 87,257 | 14,702,665 |
| Gjëndja më 31.12.2020 | 0 | 0 |

5. Të arkëtueshme aftgjata

| Emërtimi | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---------------------------------|-------------------|------------|
| Garanci për punimet e ndërtimit | 16,603,847 | 0 |
| TOTAL | 16,603,847 | |

6. Aktive Afatgjata Materiale

| Aktive Afatgjata Materiale Kosto | Makineri e Pajisje pune | Mjete transporti | Pajisje zyre etj | Pajisje informatike | Totali |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------|------------------|---------------------|--------------------|
| Gjëndje 01.01.2020 | 27,132,793 | 71,823,150 | 1,074,314 | 800,204 | 100,830,460 |
| Shtesa | 3,62795 | 900,000 | 620,071 | 402,071 | 5,525,166 |
| Pakësime | -421,760 | | | | -421,760 |
| Gjëndje 31.12.2020 | 30,313,827 | 72,723,150 | 1,964,384 | 1,202,505 | 105,933,866 |

Amortizimi

| | | | | | |
|---------------------------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------|--------------------|
| Gjëndje 01.01.2020 | -12,804,854 | -24,065,763 | -401,883 | -267,826 | -37,540,326 |
| Shtesa | -3,103,775 | -9,701,969 | -162,864 | -166,796 | -13,135,404 |
| Pakësime | 168,375 | | | | 168,375 |
| Gjëndje 31.12.2020 | -15,740,253 | -33,767,732 | -564,748 | -434,623 | -50,507,355 |
| Vlera neto 01.01.2020 | 14,327,939 | 47,757,387 | 672,431 | 532,378 | 63,290,134 |
| Vlera neto 31.12.2020 | 14,573,575 | 38,955,417 | 1,129,636 | 767,882 | 55,426,510 |

Aktivitet afatgjata materiale janë prone e shoqërisë, janë dokumentuar në mënyrë të rregullt dhe priten përfitime nga përdorimi i tyre në të ardhmen.

Vlerat e mesiperme të AAM-ve, përputhet me inventarin fizik të tyre datë 31.12.2020

7. Aktive tatimore të shtyra

| Emërtimi | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| Provizione për rënie në vlerë të klientëve | 0 | 0 |
| Të ardhura të llogaritura për punime të padorëzuara | 0 | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 |

8. Detyrime afatshkurtra ndaj institucioneve të kredisë

| Emërtimi | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| Hua Bankare Afatshkurtër Credins Bank | 0 | 0 |
| Hua Bankare Afatshkurtër Raiffeisen Bank(OD) | 88,700,000 | 60,277,029 |
| Qira financiare Afatshkurtër Raiffeisen Bank | 576,859 | 663,524 |
| Tvsh e qirasë financ. A.shkurtër | -75,071 | -132,705 |
| Detyrim Interesa RZB OD (konstatuar dt 31.12.2020) | 233,944 | |
| TOTAL | 89,435,733 | 60,807,848 |

8.1. Detyrime afatgjata ndaj institucioneve të kredisë

| Emërtimi | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| Qira financiare afatgjatë Raiffeisen Bank | 1,563,893 | 2,214,057 |
| Tvsh e qirasë financ. Afatgjatë | -292,144 | -346,877 |
| TOTAL | 1,271,750 | 1,867,180 |

Në këtë rubrikë janë prezantuar detyrimet afatshkurtra dhe afatgjata ndaj Raiffeisen Bank, referuar kontratës për Linjë Kredie Nr.4758Rep , Nr2622 Kol, dt 25.11.2020 për shumën limit prej 29,000,000 lekë, me afat kthimi 12 muaj , kontratës për Linjë Kredie Nr.47557 Rep , Nr2621 Kol,dt 25.11.2020 për shumën limit prej 31,000,000 lekë, me afat kthimi 12 muaj ,kontratës per Linjë Kredie Nr.4330 Rep , Nr2317 Kol,dt 23.10.2020 për shumën limit prej 30,000,000 lekë, me afat kthimi 12 muaj. Kontratë Qiras financiare nr.269 datë 22.01.2020 me afat 56 muaj.

| 9. Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|-------------------|--------------------|
| Furnitorë për mallra e shërbime | 46,913,522 | 110,033,839 |
| Kreditore të tjerë | 0 | 0 |
| TOTAL | 46,913,522 | 110,033,839 |

| 10. Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| Paga | 0 | 0 |
| Përfitime Afatshkurtëra (raport lindje) | 0 | 0 |
| Sigurime Shoqërore dhe të Ngjashme | 960,733 | 764,074 |
| TOTAL | 960,733 | 764,074 |

Detyrimet tatimore të papaguara më datë 31.12.2020 sipas natyrës së tyre dhe vlerat përkatëse janë paraqitur në tabelën e poshtëshënuar.

| 11. Të pagueshme për detyrimet tatimore | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| Detyrim për Tatim Fitimi | 3,662,531 | 3,465,333 |
| Detyrim për Tatim mbi paga | 98,793 | 99,250 |
| Detyrim për TVSh | 2,823,833 | 14,155,080 |
| Detyrim për tatim në burim | 75,000 | 30,000 |
| Detyrime të tjera | 0 | 1,065,936 |
| TOTAL | 6,660,157 | 18,815,599 |

Në llogaritjen e detyrimeve tatimore shoqëria ka mbajtur parasysh kërkesat e Ligjit “Për Sigurimet shoqërore dhe shëndetësore”, “Për TVSH-ne”, për “Tatimin mbi të ardhurat” etj, të zbatueshme për aktivitetin e shoqërisë tonë. Këto detyrime janë paguar në Janar – mars 2021.

| 12. Hua të pagueshme ndaj ortakut dhe të tjerëve | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| Emërtimi | | |
| Divident për tu paguar | 10,306,056 | 10,306,056 |
| Hua nga ortakët | 13,060,000 | 18,000,000 |
| Hua të tjera | 14,050,000 | 40,611,320 |
| TOTAL | 37,416,056 | 68,917,376 |

13. Kapitali

Në mënyrë të përmbledhur, të dhënat për zotëruesit e kapitalit, numërin e kuotave dhe % e zotërimit, paraqiten në tabelën e mëposhtme: në momentin e krijimit kapitali ka qënë 100,000 lekë.

| Nr | Zotërues të kapitalit | KAPITALII ORTAKEVE | | | | | | | |
|----|-----------------------|--------------------|-------------------|--------------------------|------------|-----------------|-------------------|--------------------------|------------|
| | | 31.12.2020 | | | | Date 31.12.2019 | | | |
| | | Nr. Iku ota ve | Vlera nominale | Vlera totale e kapitalit | Ne % | Nr. Ikuotave | Vlera nominale | Vlera totale e kapitalit | Ne % |
| 1 | Zj.Fatime Pali | 1 | 44,316,416 | 44,316,416 | 100 | 1 | 44,316,416 | 44,316,416 | 100 |
| | Totali (1) | 1 | 44,316,416 | 44,316,416 | 100 | 1 | 44,316,416 | 44,316,416 | 100 |

Asambleja e Përgjithëshme e shoqërisë "Sireta 2F" sh.p.k., me vendimin e saj datë 20/07/2020 ka vendosur Fitimin neto te vitit 2019 me vlerë 36,184,385 Lekë , ta mbaj si rezervë.

14. Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit & të tjera

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|--------------------|--------------------|
| Shitje e punimeve dhe e shërbimeve | 256,639,908 | 374,054,817 |
| Shitje e punimeve te kryera (Faturim per dhenien e t.v.sh) | 16,587,201 | |
| Shitje (Bare KafeSireta) | 242,825 | 502,357 |
| Shitje mallrash | 0 | 14,118,954 |
| Të ardhura të tjera | 996,336 | 482,733 |
| Të ardhura nga shitja e AAM | 400,000 | 14,102,000 |
| Kosto e AAM të shitura | -253,385 | -6,204,521 |
| TOTAL | 274,612,885 | 397,056,339 |

15. Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Blerje materiale të para | -100,035,607 | -149,648,325 |
| Blerje lënd djegëse | -15,007,091 | -14,118,953 |
| Blerje/Shpenzime mallrash, shërbimesh | -5,611,698 | -720,403 |
| Blerje /Shpenzime të tjera | 0 | -583,712 |
| TOTAL | -120,654,396 | -165,071,393 |

16. Shpenzime të personelit

| Emërtimi | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Paga dhe shpërblime | -36,651,873 | -30,831,497 |
| Shpenzime të sigurimeve shoq/shend | -5,887,084 | -4,972,619 |
| Rimbursim për nxitje në punësim | - | - |
| TOTAL | -42,538,957 | -35,804,116 |

SIRETA 2F Shpk NIPT: K51501008J

Cel: +355 67 60 47777 / +355 67 60 44555

20

Tel: +355 4 236 2726 Fax: +355 4 236 2726 E-mail: sireta2fshpk@hotmail.com
Adresa: Kompleksi "SIRETA 2F", Lagje Babrru Fushë, Njesia Administrative Paskuqan, TIRANË - ALBANIA

17. Shpenzime të tjera shfrytëzimi

| Emërtimi | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|-------------------|---------------------|
| Nënkontraktime për punime ndërtimi | -29,061,103 | -98,286,169 |
| Pjesë ndërrimi | -3,810,260 | -3,434,957 |
| Blerje,energji,avull,ujë | -618,098 | -169,352 |
| Trajtime të përgjithëshme(vaj+Filtra) | -1,494,086 | -1,601,422 |
| Qera | -6,000,000 | -1,114,000 |
| Mirëmbajtje dhe riparime | -0 | -273,333 |
| Sigurime | -0 | -455,270 |
| Sigurime makinerish TPL | -1,181,355 | -1,467,785 |
| Të tjera | 0 | -428,000 |
| Certifikatat ISO | -374,650 | -94,710 |
| Certifikatat IQT | -273,500 | -229,500 |
| Komision I Prokurimeve publike | -997,760 | -850,328 |
| Kancelari | -104,504 | -47,002 |
| Shpenzime Noterilae | -639,733 | -301,617 |
| Transferime,udhëtime dhe dieta | -12,213,301 | -16,085,537 |
| Shpenzime postare dhe telekomunikimi | -564,222 | -543,986 |
| Shpenzime për shërbimet bankare | -107,289 | -437,185 |
| Shërbime makinerish(Taksat) | -1,205,747 | -571,829 |
| Shpenzime të tjera korente | 0 | -130,000 |
| Provizione për zhvlerësimin e aktiveve financiare | -4,066,448 | -2,931,512 |
| Taksa dhe tarifa vendore | -1,732,965 | -890,095 |
| Shpenzime të tjera | 0 | -2,348,104 |
| Shpenzime shërbime doganore | | -21,258 |
| Penalitet, gjoha e dëmshpërblime (taksat Bashkise) | -717,059 | -2,172,063 |
| Shërbime makinerish(Kolaodime) | -56,083 | 0 |
| Shërbime makinerish(Tahograf) | -14,167 | 0 |
| Shërbime makinerish(Leje Transporti) | -51,000 | 0 |
| Faqe webside-internet | -18,000 | 0 |
| Auditim i Pasqyrave Financiare | -300,000 | 0 |
| Shërbime Analiza Laboratorike | -253,075 | 0 |
| Studime arkeologjike dhe sizmike | -208,333 | 0 |
| Shërbime Topografike | -550,000 | 0 |
| Shërbime Vleresim Pasurie+Makineri | -175,833 | 0 |
| Sigurime paurive OV | -19,125 | 0 |
| Sigurime Kontratash | -420,287 | 0 |
| Siguracionet e Makinerive (KASKO) | -498,889 | 0 |
| Shërbim + paisje zyre (bateri+fisha etj) | -990,278 | 0 |
| Shpenzime Ndhime për njerëzit në nevojë | -30,000 | 0 |
| Klient pa shpresë arkëtimi | -2,660,254 | 0 |
| Vlera kontabel për instalime tekniket,makineri,pajisje | -253,385 | 0 |
| Humbje nga azhurnimi i Arkës/Bankës | -9,399 | 0 |
| TOTAL | 71,670,191 | -134,885,012 |

18. Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|---------------|------------|
| Të ardhura nga veprimet në monedhë të huaj | 0 | 0 |
| Të ardhura nga interesa | 0 | -2 |
| Fitime nga azhurnimi i Arkës/Bankës | 52,224 | 0 |
| TOTAL | 52,224 | -2 |

19. Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| Shpenzime për OV Linja 1-llog 20401509 | -1,431,097 | -2,943,405 |
| Shpenzime për OV Linja 2-llog 40401509 | -1,735,062 | -55,730 |
| Shpenzime për OV Linja 2-llog 50401509 | -257,151 | 0 |
| Interesa Leasing RZB | -102,728 | |
| TOTAL | -3,526,038 | -2,999,135 |

20. Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| Fitimi para tatimit | 23,393,505 | 43,447,870 |
| Shpenzime të pazbritshme | 8,471,521 | 4,975,369 |
| Fitimi tatimor i ushtrimit/ Humbje | 31,865,028 | 48,423,239 |
| Humbje të mbartura | | |
| Fitimi i tatueshem i ushtrimit | 31,865,028 | 48,423,239 |
| Tatim fitimi | -4,779,754 | -7,263,486 |

Tatim fitimi i llogaritur për vitin 2020 është 4,779,754 lekë, i cili krahasuar me parapagimet e kryera për vitin 2020 me vlerë 1,117,223 Leke , mbetet për tu paguar Tatim Fitim në vlerën 3,662,531lekë.

Shenim nr. 21. “Transaksionet me palet e lidhura”

Një transaksion me palët e lidhura është një transferim i burimeve, shërbimeve apo detyrimeve midis palëve të lidhura. Një palë është e lidhur me një njësi ekonomike nëse kontrollon, kontrollohet nga, ose është nën një kontroll të përbashkët me njësinë ekonomike. Po kështu konsiderohen të tilla anëtarët e personelit drejtues të njësisë (duke përfshirë familjarë të afërt të ndonjërit prej individëve të referuar më sipër).

Gjatë vitit ushtrimor 2020 shoqëria ka kryer transaksione me ortakun e vetëm dhe administrator të shoqërisë, për shpërndarje fitimi, huamarrje, pagese e pagave mujore dhe dietave.

SIRETA 2F Shpk NIPT: K51501008J

Cel: +355 67 60 47777 / +355 67 60 44555

22

Tel: +355 4 236 2726 Fax: +355 4 236 2726 E-mail: sireta2fshpk@hotmail.com

Adresa: Kompleksi “SIRETA 2F”, Lagje Babrru Fushë, Njesia Administrative Paskuqan, TIRANË - ALBANIA

Po kështu edhe me pale të tjera të lidhura, për qira, paga e huamarrje pa interes. Më poshtë paraqiten balancat ndaj palëve të lidhura.

| Emertimi | 31.12. 2020 | 31.12.2019 |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------|
| Aktive | 0 | 0 |
| Detyrime | 34,816,056 | 66,317,376 |
| Te ardhura të vitit deri më: | 0 | 0 |
| Shpenzime për qira te vitit deri më: | (6,000,000) | (1,114,000) |

Shpenzimi i pagave bruto për administratorin për vitin 2020 ishte 2,400,000 Lekë , nga 1,950,000 Lekë në vitin 2019.

Shenim nr. 22 “Vijimësia e aktivitetit”

Drejtimi i shoqërisë ka kryer një vlerësim të aftësisë së shoqërisë për të vazhduar aktivitetin në vijimësi dhe është i bindur që shoqëria ka burime për të vazhduar biznesin dhe aktivitetin në të ardhmen. Gjithashtu drejtimi nuk është në dijeni të ndonjë pasigurie materiale që mund të sjellë dyshime të konsiderueshme mbi mundësinë e shoqërisë për të vazhduar në vijimësi. Prandaj, pasqyrat financiare vazhdojnë të përgatiten në bazë të parimit të vijimësisë. Përgatitja e pasqyrave financiare është bazuar në kërkesat e SKK-ve për pasqyrat individuale të shoqërive. Janë përmbushuar kriteret që shoqëria të vazhdojë në vijimësi aktivitetin e saj.

Shënim nr.23 “Ngjarjet pas datës së bilancit”

Deri më datë 26.02.2021, datë në të cilën ka përfunduar mbyllja dhe autorizimi i pasqyrave financiare të vitit 2020, nuk ka patur ngjarje materiale, të cilat të jepnin efektin e tyre në gjëndjen dhe rezultatin e raportuar për periudhat ushtrimore të mëparshme.

Administrator
Fatime Pali

SUBJEKTI : " SIRETA 2F " SHPK

NIPT : " K51501008J "

Inventari automjeteve ne pronesi te subjektit 31/12/2020

| N R | LLOJI I AUTOMJETIT |
|----------------|---|
| 1 | AA 084 RV KAMION IVEKO |
| 2 | AA 245 TN AUTOPOMP BETONI |
| 3 | AA 298 UU KAMIONCINE MITSUBISHI |
| 4 | AA 328VZ Autovetur me nr shasie WNB9026721R245261 |
| 5 | AA 354 UB KOKE TERHQESE VOLVO |
| 6 | AA 391 FB TRAJLERI |
| 7 | AA 397 CL AUTOKULLE IVEKO |
| 8 | AA 548 NX AUTOBITUMATRICE |
| 9 | AA 584XD KOKE TERHEQESE 440/48 VITI 2006 |
| 10 | AA 586 IC KAMION VOLVO |
| 11 | AA 711 HJ KAMION FIAT IVEKO |
| 12 | AA 735 PY KAMION RENAULT ME VINC VITI 1998 |
| 13 | AA 791 GK KAMION IVEKO |
| 14 | AA 798 CP KAMION DAIMLER BENZ |
| 15 | AA 875 VA - AUTOBOT UJI IVEKO MAGIRUS 260E VITI 2000 |
| 16 | AA 891 NR KAMION IVEKO |
| 17 | AA MT 14 FADRO JCB |
| 18 | AA029YA -KAMION BENZE 1018 VITI 2005 NE NR SHASIE -WDB9702431C025 |
| 19 | AA099XY AUTOVETURE BMV |
| 20 | AA122XY - KAMION ASTRA-NR SHASIE 2CNH88452BP516865 VITI 2012 |
| 21 | AA668RC AUTOVETURE TRANSPORT PUNONJESISH |
| 22 | AA715XY - KAMION MERCEDEZ BENC (KARROTREC) ME NR SHASIE: WDB700271K430954 |
| 23 | AA744XB-Toyota |
| 24 | AA794CP AUTOBETONIERE FIORI |
| 25 | AA823XN - KAMION VOLVO -NR SHASIE: YV2TBMOA17B462496 |
| 26 | ACR 237 RIMORKIO |
| 27 | AEMT 40 FADROM FIAT |

SIRETA 2F Shpk NIPT: K51501008J

Cel: +355 67 60 47777 / +355 67 60 44555

Tel: +355 4 236 2726 Fax: +355 4 236 2726 E-mail: sireta2fshpk@hotmail.com

Adresa: Kompleksi "SIRETA 2F", Lagje Babrru Fushë, Njesia Administrative Paskuqan, TIRANË - ALBANIA

| | |
|----|---|
| 28 | AFR 898 RIMORKO |
| 29 | AGMT 61 ESKAVATOR KOMATSU |
| 30 | AGR241_GJYSMERIMORKIO TX34CW_VITI_2006 |
| 31 | AHMT 38 FADROM JCB |
| 32 | ASFALTOSHTRUESE DYNAPAC F141CR s/n 655429 |
| 33 | ASFALTSHTTRUESE BITELLI |
| 34 | BETONIERE KANTIERI |
| 35 | BETONIERE TECH SILENC 350LIT |
| 36 | ESKAVATOR ME ZINXHIR CAT322 VITI 2004 |
| 37 | ESKAVATOR ME ZINXHIR LIBER VITI 2007 |
| 38 | ESKAVATOR VOLVO |
| 39 | ESKAVATOR VOLVO MINI |
| 40 | FADROM KOMATSU |
| 41 | GREIDER NIVELUES MFRISCH F 95 P |
| 42 | KRIPIERE RRUGE |
| 43 | LAME BOREPASTRUESE |
| 44 | MINI ESKAVATOR VOLVO ECR 88-1CP +2 KOVA |
| 45 | MOTOSALDATRICE GEN - SET |
| 46 | RANGE ROVER-AA009SO |
| 47 | RRUL BITELLI |
| 48 | RRUL BITELLI COMPACTU DTV3450 |
| 49 | RRUL BOMAG W213 B2 |
| 50 | RRUL KATERPILAR 2.5 TON |
| 51 | RUL SHESHUES BOMAG BW144 AD-2 -VIBRATOR |
| 52 | SHARR PRERESE ASFALTI |

Per Shoqerine "SIRETA 2F" sh.p.k
 Administratore
 Fatime PALI