

## **SHENIME SHPJEGUESE**

### **Subjekti: CLUB MUZIKOR**

Hartimi I pasqyrave financiare per vitin 2018 eshte bere ne perputhje me ligjin nr 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat financiare "dhe standartet kombetare te kontabilitetit(SKK2).

Po keshtu hartimi i tyre eshte bere mbi bazen e te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara.

Ne hartimin e tyre jane perdorur kryesisht:

-Parimi njesise ekonomike sipas se ciles aktivet,detyrimet,kapitali,te ardhurat, shpenzimet dhe flukset e parasa te njesise ekonomike jane regjistruar ne pasqyrat financiare.

- Pasqyrat financiare jane hartuar mbi bazen e parimit te vijimesise sipas se ciles shoqeria do te vazhdoje aktivitetin ne 12 muajt e ardhshem pas dates se bilancit.

- Aktivet dhe detyrimet dhe te ardhurat e shpenzimet nuk jane kompesuar me njera tjetren.
- Pasqyrat financiare jane te kuptueshme nga te gjitha palet e interesit.
- Pasqyrat financiare jane te besueshme dhe pa gabime.
- Nuk ka ndryshime te politikave kontabel ne krahasim me vitin e kaluar.

### **SHENIME TE TJERA SPJEGUESE**

#### **AKTIVET**

- 1- Aktivet monetare prej 26.578.393 leke perbehen nga:
  - a) Banka llogari likujduese 26.016.950 leke
  - b) Arka 561 443 leke
- 2- Te drejta te arketueshme nga aktiviteti i shfrytezimit ne vlere 30.115.667 leke jane kliente te palikujduar deri ne dt 31.12.2018.
- 3- Aktivet materiale ne vleren 16.330.986 leke jane mjete transporti ne vleren 12.585.610 leke, instalime teknike ne vleren 1.798.314 leke , paisje kompjuterike ne vleren 10.246.763 leke dhe orendi zyre ne vleren 1.700.299 leke te cilat jane paraqitur me vleren e mbetur (kosto minus amortizimin e akumuluar) .
- 4- Normat e amortizimit te perdoruar jane ne perputhje me ligjin e tatimit mbi te ardhurat dhe SKK.

#### **PASIVET**

- 1- Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit ne vlere 10.537.240 leke jane furnitoret e palikujduar gjendie ne fund te vitit 2018. Vlera e detyrimeve tatimore 1.057.292 leke eshte

vlera sigurimeve shoqerore ,tatim burim dhe t.v.sh qe rezulton nga bilanci per tu paguar ne janar 2019.

## 2- PASQYRAT E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

### I. Te ardhurat

Te ardhurat ne vleren 65.486.836 leke perbehen

- Shitjet e vitit 2017 64.243.192 leke
- Nga donacionet 1.243.644 leke

### II. Shpenzimet.

1. Kostot e punes 19.124.135 leke nga te cilat

- Pagat 16.641.238 leke
- Sigurime 2.482.897 leke.
- Amortizimi ne vleren 4.441.262 leke eshte llogaritur brenda normave ligjore.
- Shpenzime te tjera ne vleren 31.541.601 leke jane shpenzime qe i sherbejne aktivitetit dhe te bazuara ne dokumentacionin perkates te cilat perbehen nga:

1- Energji elektrike	1.218.038 leke
2- Lende djegese	1.011.099 leke
3- Shpenzime posta+ telefon	754.989 leke
4- Qera	6.992.070 leke
5- Shpen personeli jashte njesise	1.243.644 leke
6-Shpenzime sigurimi	64.081 leke
8. Shpenzime mirembajtje	5.632.360 leke
9. Sherbime bankare	104.111 leke
10. Taksat vendore	47.000 leke
12.Shpenzime takse per A.K.E	283.376 leke
13.Shpenzime rekl publicitet	4.619.536 leke
14.Shpenzime udhe e dieta	4.331.033 leke
15. Shpenzime te panjohura	902.015 leke
16.Shpenzime servis makine	775.614 leke
17 shpenzime te tjera	1.202.036 leke
18- shpenzime per transmetim	872.462 leke

Hartuesi

Flutura Bylykbashi

Administratori

Arben Bylykbashi

**CLUB MUZIKOR SH.A**  
NIPTI K 31617016 M - KODI FISKAL 3904640  
BVD. DESHMORET E KOMBIT  
HOTEL ROGNER EUROPAPARK  
AL TIRANE TEL 042235014

**Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2018**

Emertim	Sasia	Gjendje 1/1/2018	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2018
Mjete Transporti		2477099	1505394	0	3982493
Paisje informatike		14296459	140528		14436987
Paisje Orendi		2043412	565201		2608613
Instalime e paisje		2597673	268717		2866390
<i>TOTALI</i>		<b>21414643</b>	<b>2,479,840</b>		<b>23894483</b>

**Amortizimi A.A.Materiale 2018**

Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2018	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2018
Mjete Transporti		743130	653753		1396883
Paisje informatike		1407193	2859292		4266485
Paisje Orendi		423371	408682		832053
Instalime e paisje	10	548541	519535	0	1068076
<i>TOTALI</i>		3122235	4441262	0	7563497

**Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2018**

Emertimi	Sasia	Gjendje 12/1/2018	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2018
Mjete Transporti		3982493		1396883	2585610
Paisje informatike		14436987	0	4266485	10170502
Paisje Orendi		2608613	0	832053	1776560
Instalime e paisje	10	2866390	0	1068076	1798314
<i>TOTALI</i>		<b>23894483</b>	<b>0</b>	<b>7563497</b>	<b>16330986</b>