

Emertimi Mikronjesise	PORTA KAVALJA SHPK
NIPT -i	L82519804G
Adresa e Selise	RRUGA BULEVARDI I PISHAVE,GOLEM,KAVAJE
Data e krijimit	19/01/2018
Nr. i Regjistrimit Tregetar	
Veprimtaria Kryesore	Hoteleri-turizem,bar-kafe,restorant

PASQYRAT FINANCIARE

(MIKRONJESITE)

Viti 2021

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.15)

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Leke

Perjudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2021

Deri

31.12.2021

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

10.03.2022

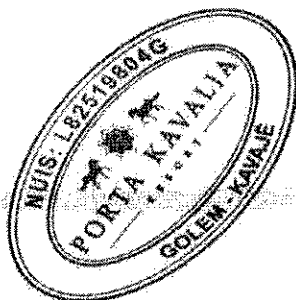


PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR

AKTIVET

Aktive afatshkurtra

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
Mjete monetare	1,223,784	224,482
Te drejta te arketueshme dhe te tjera investime financiare		
Kerkesa te arketueshme afatshkurtra	546,000	546,000
Te tjera te arketueshme	2,616,794	2,319,198
Instrumenta te tjera financiare	0	0
Te tjera aktive afatshkurtra (pershkrues)		
Shuma	3,162,784	2,865,198
Inventare		
Lende te para dhe materiale te konsumueshme	0	3,543,696
Prodhim ne proces dhe gjysem produkte		
Produkte te gatshme	3,543,696	
Mallra per shirje	1,418,353	1,111,736
Parapagesa per inventare	1,223,808	0
Shuma	6,185,857	4,655,432
Shuma aktive afatshkurtra	10,872,405	7,748,112
Aktive afatgjata		
Aktive afatgjata financiare		
Depozita afatgjate, huadhenie dhe te tjera te ngjashme		
Diftesa te arketueshme dhe kliente afatgjate		
Shuma		
Aktive afatgjata materiale		
Toka dhe ndertesa	64,320,666	67,713,450
Makinari dhe pajise	5,826,683	1,193,898
Te tjera ne shfrytezim	5,903,075	7,323,101
Shuma	76,052,424	76,230,449
Aktive afatgjata jomateriale		
Te tjera aktive afatgjate (pershkrues)		
Shuma aktive afatgjate	76,052,424	76,230,449
TOTALI AKTIVEVE	86,824,829	83,975,561
DETYRIMET DHE KAPITALI		
Detyrime afatshkurtra		
Tituj te huamaries afatshkurter		
Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	1,430,453	3,267,807
Te pagueshme ndaj punonjesve, kontribute dhe te tjera te ngjashme	3,003,886	2,454,773
Te pagueshme per detyrime tatimore	6,606	121,947
Parapagimet e arketuara		
Te tjera detyrime afatshkurtra (pershkrues)	0	0
Shuma	4,440,945	5,844,527
Detyrime afatgjate		
Tituj te huamaries agatgjate	38,275,508	44,573,003
Te tjera detyrime afatgjate (pershkrues)	21,725,884	13,618,854
Shuma	60,001,393	58,191,857
Shuma e detyrimeve	64,442,338	64,046,384
Kapitali		
Kapitali i pronarit	100,000	100,000
Rezerva (ligjore, statutor, etj)	10,000	10,000
Filleto(humbje) te perudhes financiare	2,253,314	461,673
Filleto(humbje) te mbarura	19,819,177	19,357,504
Terhaqjet e pronarit		
Shuma e Kapitalit	22,182,491	19,929,177
TOTALI DETYRIMET DHE KAPITALI	86,824,829	83,975,561



0 0

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

(sipas natyres) - e detyrueshme

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
Shitjet neto	1,637,367	52,604,629
Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	11,220,302	
Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gateshme dhe punes ne proces		
Puna e kryer nga njesia ekonomike raportuese per qellimet e vota dhe e kapitalizuar		
Mallrat, lendet e para dhe sherbimet	1,065,054 -	19,760,053
Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit		
Shpenzime te personelit	1,475,569 -	7,071,437
Pagat	1,264,412 -	6,053,388
Shpenzimet e sigurimeve shoqerore dhe shëndetsore	211,157 -	1,018,049
Amortizimi	5,215,715 -	3,081,003
Shpenzime te tjera	1,379,228 -	19,833,686
Fitimi/(humbja) nga veprimtarite e shfrytezimit	3,721,103	2,658,450
Te ardhura e shpenzime financiare		
Te ardhurat/(shpenzimet) nga Interesi	2,181,440 -	2,096,881
Fitime/(humbje) nga kurset e kembimit	713,651 -	176,199
Te tjera te ardhura/(shpenzime) financiare		
Shuma	-1,467,789	-2,273,080
Fitimi/(humbja) para tatimit	2,253,314	585,370
Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		123,697
Fitimi/(humbja) neto e periudhes financiare	2,253,314	461,673



Pasqyra e fluksit te mjeteve monetare (opsionale)

Metoda indirekte

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
Fluksi mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit:		
Fitimi/(Humbja) perpara tatimit	2,253,314	461,673
<i>Rregullime per :</i>		
Shpenzime amortizimi	5,216,715	3,081,003
Humbje/(Fitime) nga konvertimi		
Shpenzimet financiare te perlogaritura		
Te ardhura nga investimet		
Humbja/(Fitimi) nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Te tjera (<i>pershkruaj</i>)		
Ndryshim ne aktivet dhe detyrimet e shfrytezimit		
Renie/(Rritje) ne kerkesat e arketueshme nga aktiviteti dhe kerkesa te tjera	- 297,596	2,070,572
Renie/(Rritje) ne gjendjen e inventarit	- 1,530,413	1,388,963
Rritje/(Renie) ne detyrime te pagueshme	- 1,413,579	1,641,774
Interes i paguar		
Tatim fitimi i paguar		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit	4,228,441	4,502,841
Fluksi i mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e investimit		
Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale	- 5,038,705	25,393,325
Arketime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Interes i urketuar		
Dividende te arketuar		
Te tjera (<i>pershkruaj</i>)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e investimit	- 5,038,705	25,393,325
Fluksi i mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e financimit		
Arketime nga emetimi i kapitalit te nenshkuar		
Hua te arketuara	- 6,297,494	36,138,203
Pagesa e huave	8,107,030	15,338,270
Pagese e detyrimeve te qirase financiare		
Dividende te paguar		
Te tjera (<i>pershkruaj</i>)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e financimit	1,809,536	20,799,933
Rritje/(renie) neto ne mjetet monetare dhe ekuivalente me to	999,272	90,551
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fillim	224,482	315,033
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fund	1,223,754	224,482



Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

Pershkrimi	Kapitali i nënshkruar	Proni i lidhur me kapitalin	Rezerva Rrëzësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Paspërdara	Fitim / Humbje e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2019	0			0				0			0
Çfakti ndryshimeve në politikat kontabël											0
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2020	100,000	0	0	10,000	0	0	19,357,504	0	0	0	19,457,504
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:								0			0
Fitim / Humbje e vitit								461,673			461,673
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emitimi i kapitalit të nënshkruar	0			0		0		0			0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2020	100,000	0	0	10,000	0	0	19,357,504	461,673	0	0	19,929,177
				0			461,673	-461,673			0
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2021	100,000	0	0	10,000	0	0	19,819,177	0	0	0	19,929,177
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitim / Humbje e vitit								2,253,314			2,253,314
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emitimi i kapitalit të nënshkruar	0			0							0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2021	100,000	0	0	10,000	0	0	19,819,177	2,253,314	0	0	22,182,491



PORTA KAVALJA SHPK-SHENIMET SHPJEGUESE VITI 2021

Shenime per pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2021
(Te gjitha balancat jane ne leke)

1. Informacione te pergjitheshme

"PORTA KAVALJA " sh.p.k, eshte themeluar si nje shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me 19/01/2018.Kapitali rregjistruar eshte 100,000lek dhe zotrohet nga ortakut themelues, Z.Ruzhdi Vogli me nga 100% te kapitalit.
Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise per ushtrimin 2021 ishte Aktivitet ne Hoteleri- Turizem,Bar –Resorant dhe Qiradhenia e objektit.

2. Permbledhje e politikave kontabel

Bazat e pergatitjes se pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare jane pergatitur ne perputhje me ligjin shqiptar "Per kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe me Standartet Kombetare te Kontabilitetit te Permisuara. Ato jane pergatitur mbi bazen e parimit te koston historike, duke e kombinuar me elemente te metodave te tjera dhe parimit te drejtave te kostatuara. Ato paraqiten ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar ("lekë).

Ne paraqitjen e pasqyrave financiare te vitit 2021 eshte zbatuar formati i SKK-15 dhe per rrjedhim zerat e pasqyrave financiare te periudhes krahasuese 2020 jane klasifikuar ne pershtatje me formatin e ri, e per rrjedhoje ato jane te krahasueshme.

Parimet kontabile me domethenese qe jane pëdorur nga shoqeria, jane si me poshte:

Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri të njafutshme ne marrjen e perfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përflogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njejtin ushtrim kontabel me te ardhurat e lidhura.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivelesohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e koston historike dhe nuk rivelesohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqeria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2021 jane 1 euro=120.76leke dhe 1 dollar= 106.54 leke.

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi per tatimin mbi fitimin perfaqson shumen e tatimit per tu paguar per vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem per vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregetar qe raportohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin per ushtrimin 2021 eshte 0 e ndryshme nga norma qe ka qene ne ushtrimin e meparshem.

Kërkesat për t'u arkëtuar.

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e kërkuara për t'u arkëtuar), kështu që kërkesat



PORTA KAVALJA SHPK-SHENIMET SHPJEGUESE VITI 2021

afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Pasivet financiare

Huai e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parë, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Aktivët e qëndrueshme të trupëzuara

Aktivët afatgjatë materiale (AAM-të) bazohen në modelin e koston. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalin e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazën e metodës lineare për ndertesat dhe mbi bazën e vlerësimit të mbetur për pjesën tjetër të aktiveve të qëndrueshme.

Gjendjet e inventareve

Vlerësimi i inventareve bëhet me crmimet e blerjes dhe në rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara për të sjellë inventaret në kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtimi është çmuar si vlera neto të realizueshme.

3. Shenime për pasqyrat financiare për vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2021

(Te gjitha balancat janë në leke)

Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjeteve monetare në banke dhe arke, në leke dhe valute, në datat 31 Dhjetor 2021 dhe 31 Dhjetor 2020 janë si më poshtë:

Aktivet monetare		Viti ushtrimor 31.12.2021	Viti ushtrimor 31.12.2020
1	Banka	1,220,193	151,237
2	Arka	3,561	73,244
	Totall	1,223,754	224,481

Gjendjet e llogarive të likuiditeteve të paraqitura në pasqyrat financiare janë të njëjta me të dhënat e kontabilitetit rrjedhes dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike të monedhave. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj janë përkthyer në leke duke përdorur kursin zyrtar të këmbimit në datën 31.12.2021.

Kerkesa të arketuara

Te drejta të arketueshme nga aktiviteti i shfrytëzimit, në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2021 deklarohen si vijon:

Kerkesa të arketueshme		Viti ushtrimor 31.12.2021	Viti ushtrimor 31.12.2020
1	Kliente të parktuar	546,000	546,000
	Totall	546,000	546,000



PORTA KAVALJA SHPK-SHENIMET SHPJEGUESE VITI 2021

Ne "Te drejta te arketueshme nga aktiviteti i shfrytezimit" jane pasqyruar faturat e papaguara per shitje mallrash dhe sherbimesh qe shoqeria ka realizuar gjate ushtrimit 2021 ne shumen 546,000leke. Ne kete shume jane perfshire kerkesat per arketim afatgjate dhe afatshkurtra.

Te drejta te arketueshme- te Tjera

Ne "Te drejta te arketueshme te tjera" jane perfshire te gjitha te drejtat tatimore per TVSH-ne ne dt. 31/12/2021 ,te cilat duhet te arketohen ne vitin 2022.

Të drejta të arketueshme-Të tjera		Viti ushtrimor 31.12.2021	Viti ushtrimor 31.12.2020
1	Tvsh kreditore	2,606,259	2,319,198
2	Debitore te tjere	10,535	0
	Totali	2,616,794	2,319,198

Inventari

Ne llogari Inventare jane perfshire :

Inventarët		Viti ushtrimor 31.12.2021	Viti ushtrimor 31.12.2020
1	Mallra	1,418,353	1,111,736
2	Inventar i imet	3,543,696	3,543,696
3	Parapagime per furnitore	1,223,808	0
	Totali	6,185,857	4,655,432

Vlerat e inventarit te paraqitura me siper perputhen me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike e kryer ne fund te ushtrimit 2021. Veprimet ekonomike qe lidhen me hyrjet e daljet jane tranzituar ne llogarite e rezultatit me menyren e inventarit te perhershem. Si politike kontabel ne percaktimin e kosos se inventarit eshte perdorur metoda "mesatares se ponderuar".

Aktivët Afatgjatë Materiale(AAM-te)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjatë materiale ne pasqyrat financiare paraqitet si vijon:

Aktivët materiale		Vlera Fillestare	Amortizimi i akumuluar	Vlera e mbetur
1	Toka	0	0	0
2	Ndërtesa	74,458,513	10,137,847	64,320,666
3	Implanto dhe makineri	916,842	369,901	546,941
4	Mjete Transporti	5,532,040	250,298	5,281,742
5	Të tjera Instalime dhe pajisje	7,996,286	2,093,211	5,903,075
	Totali	88,903,681	12,851,257	76,052,424

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit dhjetor 2020. Si politike kontabel per kontabilizimin dhe shpjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e kosos (SKK-5). Vleresimi fillestar ne momentin e marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes dhe ne daten e mbylljes se bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.



PORTA KAVAJA SHPK-SHENIMET SHPJEGUESE VITI 2021

Te Pagueshme ndaj furnitoreve

"Të pagueshme ndaj furnitorëve" pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve për blerjen e mallrave e pa u likuiduar në fund të ushtrimit.

Te pagueshme per furnitoret		Viti ushtrimor 31.12.2021	Viti ushtrimor 31.12.2020
1	Furnitore te papaguar	1,430,453	3,267,807
2	Arketime ne avance per porosi	0	
	Totali	1,430,453	3,267,807

Shoqëria ka përgatitur inventaret kontabel dhe shuma e llogarise sintetike eshte e barabarte me shumen e llogarive analitike te mbajtura per cdo furnitor. Drejtimi mendon se gjendja e furnitoreve eshte reale. Tepriicat e shprehura në monedhë të huaj janë përkthyer në leke duke përdorur kursin zyrtar të këmbimit në datën 31.12.2021. Të pagueshme ndaj furnitoreve deri në datë 31/12/2021 në shumën 1,430,453 leke.

Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetsore

"Të pagueshme ndaj punonjesve" pasqyron detyrimet ndaj punonjeseve për pagat pa u likuiduar në fund të periudhës së ushtrimit.

Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore		Viti ushtrimor 31.12.2021	Viti ushtrimor 31.12.2020
1	Paga personeli	2,894,415	2,425,713
2	Detyrim Sigurime shoqerore dhe shendetsore	109,471	39,060
	Totali	3,003,886	2,464,773

Keto detyrime janë detyrimet që paguhen në janar 2022. Numri mesatar i punonjesve gjatë vitit 2021 ka qenë 4(kater) punonjes.

Te pagueshme per detyrimet tatimore

"Të pagueshme për detyrimet tatimore" pasqyron detyrimet ndaj organeve tatimore pa u likuiduar në fund të periudhës së ushtrimit.

Detyrime afatshkurtra-Të pagueshme për detyrimet tatimore		Viti ushtrimor 31.12.2021	Viti ushtrimor 31.12.2020
1	Tatim fitimi	0	119,347
2	Tatim page	6,606	2,600
3	Tatim ne burim	0	0
	Totali	6,606	121,947

Keto detyrime janë detyrimet që paguhen në janar 2022.



PORTA KAVALJA SHPK-SHENIMET SHPJEGUESE VITI 2021

Detyrime afatgjata-huate

HUA AFATGJATE		Viti ushtrimor 31.12.2021	Viti ushtrimor 31.12.2020
1	Hua Bankare	38,275,509	44,573,003
	Totali	38,275,509	44,573,003

Detyrime afatgjata-Të tjera të pagueshme		Viti ushtrimor 31.12.2021	Viti ushtrimor 31.12.2020
1	Hua ortak	21,725,884	13,618,854
	Totali	21,725,884	13,618,854

Ne kete tabele jane perfshire huaja e mbetur e shoqerise ndaj Union Bank dhe Lande Leasing me dt.31.12.2021 dhe huaja e ortakut me dt.31.12.2021.

Kapitalet e veta

Kapitali i regjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc, eshte i njejte 100 000lek i pandryshuar.

Fitimi/humbja e vitit financiar

Te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit

Te ardhurat e shoqerise jane klasifikuar per efekt menaxhimi ne shume nenlogari te cilat bejne te mundur analizen e sakte ekonomike financiare lista e tyre paraqitet si me poshte:

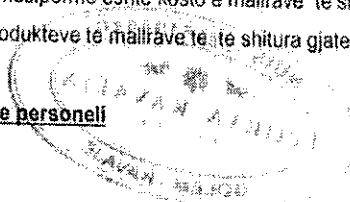
Të ardhura nga shitja e mallit		Viti ushtrimor 31.12.2021	Viti ushtrimor 31.12.2020
1	Te ardhura nga shitja e mallrave	1,637,367	30,660,506
	Totali	1,637,367	30,660,506

Të ardhura nga shërbimet		Viti ushtrimor 31.12.2021	Viti ushtrimor 31.12.2020
1	Te ardhura nga shërbimet	84,710	4,347,272
2	Te ardhura nga komisione nga shitjet	82,167	151,259
3	Te ardhura nga qera	11,053,425	
4	Te ardhura nga rikonstruksion hoteli		17,445,592
	Totali	11,220,302	21,944,123

Shpenzime materiale

Shuma e mesiperme eshte kosto e mallrave te shitura gjate vitit ushtrimor 2021. Ne kete post jane perfshire te gjitha kostot e produkteve te mallrave te te shitura gjate periudhes ushtrimore.

Shpenzime personeli



PORTA KAVALJA SHPK-SHENIMET SHPJEGUESE VITI 2021

Shoqëria ka marrë në punë dhe ka paguar punonjësit e saj konform dispozitave ligjore. Per ata janë paguar kontributet e sigurimeve shoqërore dhe shëndetësore dhe janë bërë ndalesat për këto kontribute si dhe për tatimin mbi të ardhurat nga punësimi rregullisht.

Shpenzime të personelit		Viti ushtrimor 31.12.2021	Viti ushtrimor 31.12.2020
1	Paga dhe shpërblime	1,264,412	6,053,388
2	Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetësore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	211,157	1,018,049
Totali		1,475,569	7,071,437

Ne koston e punës nuk janë përfshirë trajtimet shpërblimet dhe dietat e punonjësve.

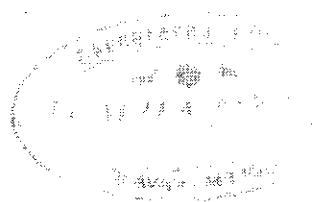
Shpenzime të tjera shfrytëzimi

Ne llogarinë shpenzime të tjera janë përfshirë edhe shpenzimet e pa njohura fiskalisht.

Shpenzime të tjera shfrytëzimi		Viti ushtrimor 31.12.2021	Viti ushtrimor 31.12.2020
1	Blerje Energji, avull, uje	516,449	5,185,271
2	Blerje të ndryshme	202,564	1,455,771
3	Shpenzime kancelari	11,880	23,800
4	Qira		
5	Mirëmbajtje dhe riparime	181,920	9,661,338
6	Sigurime të ndryshme	383,282	254,561
7	Shërbime sigurie		523,333
8	Shërbime të ndryshme	62,000	100,000
9	Shpenzime për licenca		
10	Shpenzime telefoni dhe internet		379,546
11	Transport për blerje		1,250
12	Shërbime bankare	25,578	93,223
13	Taksa regjistrimi dhe doganore	400	1,400
14	Të tjera tatum taksa vendore		1,914,915
15	Penalitetet gjoba	15,155	239,278
Totali		1,379,228	19,833,686

Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Jane paraqitur si diference e te ardhurave me shpenzimet sipas kerkesave te standarteve. Ato paraqiten sipas zerave te te ardhura dhe shpenzimeve financiare si me poshte



PORTA KAVALJA SHPK-SHENIMET SHPJEGUESE VITI 2021

Të ardhura të tjera -Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme		Viti ushtrimor 31.12.2021	Viti ushtrimor 31.12.2020
1	<i>Te ardhura nga konvertimi</i>	770,924	324
2	<i>Te ardhura nga interesi</i>	0	3,031
		770,924	3,355

Shpenzime financiare		Viti ushtrimor 31.12.2021	Viti ushtrimor 31.12.2020
	<i>Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme</i>	2,181,440	2,099,912
	<i>Shpenzime të tjera financiare-Humbje nga Konvertimi</i>	57,273	176,523
		2,238,713	2,276,435

Fitimi i ushtrimit dhe tatimi mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2021 dhe 2020 jane si vijon:

Fitimi i ushtrimit	2,253,314	585,370
Shpenzime të pajtojshura	-	-
Gjoha penale të fitimit	15,155	239,278
Fitimi fiskal	2,268,469	824,648
Tatim fitim	-	123,697
Fitimi neto	2,253,314	461,673

Tatim fitimi i ushtrimit është i llogaritur mbi fitimin e tatueshem duke marrë në konsideratë dhe shpenzimet e pajtojshura fiskalisht.

Transaksione të paleve të lidhura

Në marrjen në konsideratë të çdo transaksione dhe marrëdhënie të mundshme, jo thjesht formen ligjore të tyre, veç huase së marrë nga ortaku nuk ka transaksione të tjera me palët e lidhura.

Ngjarjet pas dates së bilancit dhe vazhdimësia e shfrytëzimit

Asnjë ngjarje e rëndësishme nuk ka ndodhur pas dates së miratimit të pasqyrave financiare. Nga analiza e gjendjes dhe performances financiare të shoqërisë, rezultoi se në ushtrimin 2021 është ulur shifra e afarizmit.

Shifrat krahasuese

Shifrat krahasuese të deklaruara në pasqyrat financiare 2021 janë të krahasueshme me ato të pasqyrave financiare të ushtrimit 2020.

ADMINISTRATORI

KLODIAN LAJTHI



SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 15.

Plotesimi i të dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 15. Rradha e dhenies së shpjegimeve duhet të jete :

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

A | Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 15)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 15)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 15)
 - 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 qene 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 perparetise 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



Per Drejtimin e Mikronjesise
Klodian LALAJ

