

PROFTRANS sh.p.k
L81325027S

Pasqyrat Financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2019

Periudha kontabël e Pasqyrave Financiare 01 Janar 2019 deri më 31 Dhjetor 2019

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare: 11 Mars 2020

Pasqyrat financiare te vitit 2019
PROFTRANS SHPK
 L81325027S
 Lek/Mije Lek/Miljon Lek
 Pasqyra e Pozicionit Financiar

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
AKTIVET		
Aktive afatshkurtra		
Mjete monetare	2,701,428	2,003,736
Investime		
<i>Ne tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Ne tituj pronesie te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>aksione te veta</i>		
<i>Te tjera financiare</i>		
Te drejta te arketueshme		
<i>Nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	20,182,620	9,964,850
<i>Nga njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te tjera</i>		6,035,522
<i>Kapital i nenshkruar i papaguar</i>		
Inventaret		
<i>Lende e pare dhe materiale te konsumueshme</i>		
<i>Prodhime ne proces dhe gjysemprodukte</i>		
<i>Produkte te gatshme</i>		
<i>Mallra</i>		
<i>Aktive biologjike (gje e gjalle ne rritje dhe majmeri)</i>		
<i>AAGJM te mbajtura per shitje</i>		
<i>Parapagime per inventar</i>		
Shpenzime te shtyra		
Te arketueshme nga te ardhura te konstatuara		
Totali i aktiveve afatshkurtra	22,884,048	18,004,108
Aktive afatgjate		
Aktive financiare		
<i>Tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj pronesie te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjate</i>		
<i>Tituj te tjere te huadhenies</i>		
Aktive materiale		
<i>Toka dhe ndertesa</i>		
<i>Impiante dhe makineri</i>	48,398,090	58,667,942
<i>Te tjera instalime dhe pajisje</i>	2,988,176	
<i>AAGJM te mbajtura per investim</i>		
<i>Parapagime per aktive materiale dhe ne proces</i>		
Aktivitet biologjike		
Aktive jo materiale		
<i>Koncensione, patenta, licensa, makra tregtare, te drejta dhe aktive te ngjashme</i>		
<i>Emri i mire</i>		
<i>Parapagime per AAJM</i>		
Aktivitet tatimore te shtyra		
Totali i aktiveve afatgjate	51,386,266	58,667,942
TOTALI I AKTIVEVE	74,270,313	76,672,051

DETYRIMET DHE KAPITALI

Detyrime afatshkurtra

<i>Titujt e huamarrjes</i>		
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>		
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>	1,458,628	16,750,716
<i>Deftesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetsore</i>	151,911	342,119
<i>Te pagueshme per detyrime tatimore</i>	3,138,613	8,889,364
<i>Te tjera te pagueshme</i>	6,257,647	2,970,000
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione		
Totali i detyrimeve afatshkurtra	11,006,799	28,952,199

Detyrime afatgjata

<i>Titujt e huamarrjes</i>		
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>		
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>		
<i>Deftesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te tjera te pagueshme</i>		
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione		
<i>Provizione per pensione</i>		
<i>Provizione te tjera</i>		
Detyrime tatimore te shtyra		
Totali i detyrimeve afatgjata	-	-
Detyrime totale	11,006,799	28,952,199

Kapitali dhe Rezervat

Kapitali i nenshkruar	13,630,000	100,000
Primi i lidhur me kapitalin		
Rezerva rivleresimi		
Rezerva te tjera		
<i>Rezerva ligjore</i>		
<i>Rezerva statutore</i>		
<i>Rezerva te tjera</i>	619,852	
<i>Diferenca nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja</i>		
Fitimi/(humbja) e pashperndare		
Fitimi/(humbja) e periudhes	49,013,662	47,619,852
Totali i kapitalit qe i takon pronareve njesise ekonomike	63,263,514	47,719,852
Interesa jo-kontrollues		
Totali i kapitalit	63,263,514	47,719,852
TOTALI I DEYRIMEVE DHE KAPITALIT	74,270,313	76,672,051

Check

* ne rastin e pasqyrave financiare te konsoliduara llogarite me njesite ekonomike brenda grupit eliminohen dhe nuk paraqiten ne pasqyren e pozicionit financiar

Pasqyrat financiare te vitit 2019
PROFTRANS SHPK
 L81325027S
 Lek/Mije Lek/Miljon Lek
 Pasqyra e Performances (sipas natyres)

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit		
Te ardhurat nga aktiviteti kryesor	132,514,028	142,973,575
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 1	14,992,133	
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 2		
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 3		
Te tjera te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit	6,790,706	5,875,000
Te ardhura nga ndryshimi ne inventarin e mallrave dhe prodhimet ne proces kapitalizuar		
Te ardhura te tjera te shfrytezimit		
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme		
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(48,721,892)	(50,668,451)
Te tjera shpenzime		
Shpenzime te personelit		
Paga dhe shperblime	(7,524,435)	(7,116,464)
Shpenzime te sigurimeve shoqerore/shendetsore	(1,104,588)	(1,045,549)
Shpenzimet per pensionet		
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(12,179,594)	(8,116,618)
Shpenzime te tjera shfrytezimi	(25,105,887)	(25,051,402)
Shpenzime te tjera te panjohura	(1,143,084)	(1,188,027)
Te ardhura te tjera		
Te ardhura nga njesite ekonomike brenda grupit*		
Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese e aktiveve afatgjata *		
pjesmarrese, pjese e aktiveve afatgjata brenda grupit *		
ka interesa pjesmarrese		
afatshkurtra		
Shpenzime financiare		
Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme brenda grupit *		
Shpenzime te tjera financiare		
Pjesa e fitimit/(humbjes) financiare nga pjesmarrjet	(652,535)	570,943
Te tjera (pershkruaj)		
Fitimi/(humbja) para tatimit	57,864,852	56,233,007
Tatimi mbi fitimin		
Tatimi mbi fitimin e periudhes	(8,851,190)	(8,613,155)
Tatim fitimi i shytyre		
Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjeve		
Fitimi/(Humbja) e periudhes/vitit (A)	49,013,662	47,619,852
Te ardhura te tjera gjithepershires per periudhen/vitin:		
Diferenca (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja		
Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje		
Pjesa e te ardhurave gjithepershires nga pjesmarrjet		
Te tjera (pershkruaj)		
Totali i te ardhurave te tjera gjithepershires per periudhen/vitin (B)	-	-
Totali i te ardhurave gjithepershires per periudhen/vitin (A+B)	49,013,662	47,619,852
Totali i te ardhurave gjithepershires per :		
Pronaret e njesise ekonomike meme		
Interesat jo-kontrollues		

Pasqyrat financiare te vitit 2019

PROFTRANS SHPK

L81325027S

Lek/Mije Lek/Miljon Lek

Pasqyra e fluksit te mjeteve monetare (metoda indirekte)

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Fluksi mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit:		
Fitimi/(Humbja) e periudhes	49,013,662	47619852
<i>Rregullime per shpenzimet jo-monetare:</i>		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzime per tatimin mbi fitimin jo-monetar (diferenca shpenzim -		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	12,179,594	8,116,618
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Zhvleresimi i te drejtave te arketueshme		
Ulje ne vleren neto te realizueshme per inventaret		
Provizione per shpenzime		
Shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te konstatuara		
Te tjera (pershkruaj)		
Te tjera (pershkruaj)		
Fluksi i mjeteve monetare i perfshire ne aktivite investuese		
(Fitim)/humbja nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
(Fitim)/humbja nga investimet ne pjesmarje		
Interesa te fituara		
Te tjera (pershkruaj)		
Ndryshim ne aktivet dhe detyrimet e shfrytezimit		
Renie/(Rritje) ne te drejtat e arketueshme dhe te tjera	(4,182,247)	(16,000,372)
Renie/(Rritje) ne inventar		
Rritje/(Renie) ne detyrime te pagueshme	(17,755,192)	28,952,199
Rritje/(Renie) ne detyrime per punonjesit	(190,208)	
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/ perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit	39,065,609	68,688,296
Fluksi i mjeteve monetare nga/ perdorur ne aktivitetin e investimit		
Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale	(4,897,917)	(66,784,560)
Arketime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Para te perdorura per blerjen e filjaleve (netuar me shumen e mjeteve	-	
Para te arketuara nga shitja e filjaleve (netuar me shumen e mjeteve		
monetare pjese e aktiveve neto te shitura)		
Pagesa per blerjen e investimeve te tjera		
Arketime nga shitja e investimeve te tjera		
Dividende te arketuar		
Interesa te arketuara		
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e investimit	(4,897,917) #	(66,784,560)
Fluksi i mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e financimit		
Arketime nga emetimi i kapitalit te nenshkruar		100,000
Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura si kolateral		
Hua te arketuara		
Pagesa e kostove te transakcionit qe lidhet me kredite dhe huate		
Riblerje e aksioneve te veta		
Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		
Pagesa e huave		
Pagese e detyrimeve te qirase financiare		
Interes i paguar		
Dividende te paguar pronareve te njesive ekonomike meme	(33,470,000)	
Dividende te paguar interesave jokontrollues		
Te tjera (Tatim -fitimi I paguar)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e financimit	(33,470,000)	100,000
Rritje/(renie) neto ne mjetet monetare dhe ekuivalente me to	697,691	2,003,736
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fillim	2,003,736	
Efekti i luhatjeve te kurseve te kembimit te mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fund	2,701,428	2,003,736

Pasqyrat financiare te vitit 2019
PROFRANS SHPK
 L813250275
 Lek/Mije Lek/Miljon Lek
 Pasqyra e levizjeve ne kapitalin neto

	Kapitali i nenshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva rivleresimi	Rezerva	Rezerva te tjera	Fitimet/ (humbjet) e pashperndara	Fitim/(humbja) e periudhes	Totali	Interesa jo- kontrollues	Totali
Pozicioni financiar ne fillim 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabile	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozicioni financiar i rideklaruar ne fillim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Te ardhurat totale gjithepershires te periudhes:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fitim/(humbja) e periudhes	-	-	-	-	-	-	47,619,852	47,619,852.00	-	47,619,852.00
Te ardhura te tjera gjithepershires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tatime aktuale dhe te shytyra te njohura drejperdrejt ne kapital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totali i te ardhurave gjithepershires per periudhen	-	-	-	-	-	-	47,619,852	47,619,852	-	47,619,852
Transaksione per pronaret e njesis ekonomike te njohura direkt ne kapital:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emetim i kapitalit te nenshkruar	100,000	-	-	-	-	-	-	100,000	-	100,000
Dividende te shperndare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Percaktime te tjera per rezultatim e periudhes (pershkruaj)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totali i transaksioneve per pronaret e njesis ekonomike	100,000	-	-	-	-	-	-	100,000	-	100,000
Pozicioni financiar ne fund (viti paraardhes)	100,000	-	-	-	-	-	47,619,852	47,719,852	-	47,719,852
Te ardhurat totale gjithepershires te periudhes:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fitim/(humbja) e periudhes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Te ardhura te tjera gjithepershires	-	-	-	-	-	-	49,013,662	49,013,662	-	49,013,662
Tatime aktuale dhe te shytyra te njohura drejperdrejt ne kapital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totali i te ardhurave gjithepershires per periudhen	-	-	-	-	-	-	49,013,661.92	49,013,661.92	-	49,013,661.92
Transaksione per pronaret e njesis ekonomike te njohura direkt ne kapital:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emetim i kapitalit te nenshkruar	13,530,000	-	-	619,852	-	-	-	(33,470,000)	-	(33,470,000)
Dividende te shperndare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Percaktime te tjera per rezultatim e periudhes (fitimi / viti)	-	-	-	-	-	-	(47,619,852)	(33,470,000)	-	(33,470,000)
Totali i transaksioneve per pronaret e njesis ekonomike	13,530,000	-	-	619,852	-	-	(47,619,852)	(33,470,000)	-	(33,470,000)
Pozicioni financiar ne fund (viti aktual)	13,630,000	-	-	619,852	-	-	49,013,662	63,263,514	-	63,263,514
13630000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

PROFTRANS sh.p.k

SHËNIMET SHPJEGUESE

1. SHOQËRIA RAPORTUESE

PROFTRANS sh.p.k është themeluar dhe ushtron aktivitetin sipas legjislacionit shqiptar. Shoqëria është e regjistruar pranë Regjistrimit Tregëtar Shqiptar të mbajtur nga Qendra Kombëtare e Biznesit.

Selia qendrore e shoqërisë është në TIRANE

Aktiviteti kryesor i shoqërisë është: Transport nderkombtar dhe kombëtar I gazrave teknike dhe mjeksore etj, mallra industriale imp-exp etj.

Përfaqësuesi ligjor i shoqërisë më 31 dhjetor 2019 është Z. Ilir Vardhami dhe numri mesatar i punëmarrësve është 10

2. BAZAT E PËRGATITJES

Pasqyrat financiare të Shoqërisë janë përgatitur në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit ("SKK").

3. MONEDHA FUNKSIONALE DHE E PARAQITJES

Këto pasqyra financiare janë paraqitur në monedhën Lekë (ALL), e cila është dhe monedha funksionale e shoqërisë. Të gjitha shumat janë rumbullakosur në mijëshen më të afërt, nëse nuk është shprehur ndryshe.

4. PËRDORIMI I VLERËSIMEVE DHE GJYKIMEVE

Përgatitja e pasqyrave financiare në përputhje me SKK-të kërkon që drejtimi të kryejë vlerësime dhe të përdorë gjykimin në lidhje me shumat e raportuara të aktiveve dhe detyrimeve, dhe shënimet për aktivet dhe detyrimet e kushtëzuara në datën e pasqyrave financiare dhe me shumat e raportuara të të ardhurave dhe shpenzimeve gjatë vitit. Për shkak të natyrës së tyre, vlerësimet janë subjekt i pasigurive në matje dhe ndryshimet në këto vlerësime në periudhat e ardhme mund të kërkojnë një ndryshim material në pasqyrat financiare. Prandaj, rezultatet aktuale mund të ndryshojnë nga shumat e vlerësuara kur ndodhja e ngjarjeve të ardhshme vërtetohet.

5. POLITIKA TË RËNDËSISHME KONTABËL

Politikat kontabël të paraqitura më poshtë janë zbatuar në mënyrë të qëndrueshme nga Shoqëria në të gjitha periudhat e paraqitura në këto pasqyra financiare.

(a) Baza e matjes

Pasqyrat financiare janë përgatitur në bazë të kostos historike.

(b) Monedha e huaj

Transaksionet në monedhë të huaj

Transaksionet e shprehura në monedhë të huaj përkthehen në monedhën funksionale të Shoqërisë me kurset e këmbimit të datave të transaksioneve. Aktivitetet dhe detyrimet në monedhë të huaj përkthehen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit në datën e raportimit. Diferencat e këmbimit njihen në fitim ose humbje.

Kurset e këmbimit zyrtare bankare të Bankës së Shqipërisë për monedhat kryesore më 31 dhjetor 2019 dhe 31 dhjetor 2018 ishin si më poshtë:

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
EUR	121.77	123.42
USD	108.64	107.82

(c) Instrumentet financiarë

Shoqëria mban vetëm instrumente financiarë jo derivativë të përbërë nga llogari të arkëtueshme dhe të tjera të arkëtueshme, mjete

(i) Mjete monetare dhe ekuivalentë

Mjetet monetare dhe ekuivalentë përfshijnë paratë në arkë, depozitat pa afat, investime të tjera afatshkurtra shumë likuide me maturitet fillestar tre muaj ose më pak, që janë subjekt i një rreziku jo të rëndësishëm të ndryshimit në vlerën e drejtë dhe që përdoren nga Shoqëria në menaxhimin e detyrimeve afatshkurtra. Mjetet monetare dhe ekuivalentët njihen me kosto të amortizuar në pasqyrën e pozicionit financiar.

(ii) Të arkëtueshme tregtare dhe të tjera

Të arkëtueshmet tregtare dhe të tjera njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe maten më pas me koston e tyre të amortizuar minus humbjet nga zhvlerësimi.

(iii) Të pagueshme dhe detyrime të llogaritura

Të pagueshmet dhe detyrimet e llogaritura njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe më tej me kosto të amortizuar.

(d) Aktivet afatgjata materiale

(i) Njohja dhe matja

Zërat e aktiveve afatgjata materiale janë matur me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet e akumuluar të zhvlerësimit. Nëse pjesë të rëndësishme të një grupi të aktivesh afatgjata materiale kanë jetëgjatësi të ndryshme, ato do të trajtohen si elementë më vete (komponentë kryesorë) të aktiveve afatgjata materiale. Çdo fitim ose humbje nga shitja apo nxjerrja nga përdorimi e një aktivi afatgjatë material njihet në të ardhura ose shpenzime.

(ii) Kostot e mëpasshme

Kosto e zëvendësimit të një pjese të një zëri të aktiveve afatgjata materiale njihet në vlerën e mbetur të zërit nëse pritet që prej këtij zëvendësimi të rrjedhin përfitime të ardhshme ekonomike për Shoqërinë dhe nëse kjo kosto mund të matet në mënyrë të besueshme. Kostot e shërbimeve të riparimit të vazhdueshëm të ndërtesës dhe pajisjeve njihen në pasqyrën e të ardhura shpenzimeve kur ato ndodhin.

(iii) Zhvlerësimi

Toka, aktivet në proces nuk zhvlerësohen. Zhvlerësimi i aktiveve llogaritet duke përdorur metodën e vlerës së mbetur. Normat e përcaktuara të zhvlerësimit janë si më poshtë:

Kategoritë

Ndërtesa	5%
Mjete motorrike	20%
Pajisje kompjuterike dhe zyre	25%

(e) Inventarët

Inventarët përbëhen mallra të gatshëm për tregëtim dhe inventar tjetër që vlerësohet me vlerën më të ulët mes koston historike dhe

(f) Zhvlerësimi

(i) Aktivet financiare

Një aktiv financiar vlerësohet në çdo datë raportimi për të përcaktuar nëse ka ndonjë evidencë objektive për zhvlerësim. Një aktiv financiar konsiderohet i zhvlerësuar nëse evidenca objektive tregon që një ose më shumë ngjarje kanë patur efekt negativ mbi flukset e ardhshme monetare të gjeneruara nga ky aktiv. Shoqëria konsideron evidencat e zhvlerësimit për aktivet financiare të matura me kosto të amortizuara në nivel individual dhe kolektiv. Të gjithë aktivet individualisht të mëdha vlerësohen individualisht për zhvlerësim. Ato që nuk rezultojnë të zhvlerësuara vlerësohen më pas në mënyrë kolektive për ndonjë zhvlerësim të ndodhur, por ende jo të identifikuar në mënyrë individuale. Aktivet jo individualisht të mëdha vlerësohen për zhvlerësim në mënyrë kolektive. Vlerësimi kolektiv bëhet duke grupuar së bashku aktive me karakteristika rreziku të ngjashme. Një humbje nga zhvlerësimi llogaritet si diferencë midis vlerës kontabël dhe vlerës aktuale të flukseve të ardhshme të vlerësuara të mjeteve monetare, skontuar me interesin efektiv fillestar. Humbjet njihen në fitim ose humbje dhe reflektohen në një llogari zbritjeje nga zhvlerësimi. Kur Shoqëria konsideron që nuk ka një perspektivë reale të rikuperimit të aktivitetit, shumat përkatëse fshihen. Nëse më vonë shuma e humbjes nga zhvlerësimi zvogëlohet dhe zvogëlimi mund të lidhet objektivisht me një ngjarje që ndodh pas njohjes së zhvlerësimit, humbja nga zhvlerësimi e njohur më parë rimerret në fitim ose humbje.

(g) Të ardhurat

Të ardhurat nga shitja e mallrave ose shërbimeve të Shoqërisë regjistrohen kur rreziqet dhe përfitimet e pronësisë mbi produktin i transferohen blerësit, që ndodh zakonisht kur të drejtat ligjore i kalojnë palës tjetër. Kjo ndodh përgjithësisht në kohën kur produkti transportohet ose dorëzohet tek blerësi.

(h) Të ardhurat dhe shpenzimet financiare

Të ardhurat dhe shpenzimet financiare përfshijnë:

- ☒ të ardhura interesi;
- ☒ shpenzime interesi dhe komisione bankare;
- ☒ humbjen ose fitimin nga kurset e këmbimit për detyrimet dhe aktivet financiare, raportuar neto.

Të ardhurat ose shpenzimet e interesit njihen duke përdorur metodën e interesit efektiv. Fitimet dhe humbjet nga kurset e

(i) Tatimi mbi fitimin

Tatimi mbi fitimin përfshin tatimin aktual dhe të shtyrë. Shpenzimi i tatimit mbi fitimin njihet në fitim ose humbje, përveçse kur lidhet me zëra që njihen drejtpërdrejt në kapital ose në të ardhura të tjera përmbledhëse.

Tatim aktual

Tatim aktual është tatimi i pritshëm për t'u paguar për vitin mbi fitimin e tatueshëm dhe çdo rregullim i tatimit për t'u paguar ose arkëtuar në lidhje me vitet e mëparshme. Vlera e tatimit të fitimit për t'u paguar ose arkëtuar është vlerësimi më i mirë i vlerës së tatimit që pritet të paguhet ose arkëtohet dhe që reflekton pasiguritë në lidhje me tatimin mbi fitimin, nëse ka. Tatimi aktual matet duke përdorur normat tatimore në fuqi ose që pritet të hyjnë në fuqi në datën e raportimit.

Tatimi i shtyrë

Tatimi i shtyrë njihet në lidhje me diferenca të përkohshme ndërmjet vlerave kontabël të aktiveve dhe detyrimeve për qëllime të raportimit financiar dhe vlerave të përdorura për qëllime tatimore. Aktivitet tatimore të shtyra njihen për humbjet tatimore të papërdorura, teprica kreditore tatimore dhe diferenca të përkohshme të zbritshme në masën që është e mundshme që përfitime të ardhshme tatimore do të sigurohen ndaj të cilave këto aktive do të përdoren. Aktivitet tatimore të shtyra rishikohen në çdo datë raportuese dhe pakësohen në momentin që nuk është më e pritshme që përfitimet e ardhshme tatimore do të realizohen; këto pakësime rimerren kur probabiliteti për përfitime të ardhshme tatimore përmirësohet. Tatimi i shtyrë matet me normat tatimore që priten të zbatohen ndaj diferencave të përkohshme në momentin që këto do të rimerren, duke përdorur normat tatimore në fuqi ose që pritet të hyjnë në fuqi në datën e raportimit.

6. MJETE MONETARE

Mjetet monetare më 31 dhjetor 2019 dhe 2018 përbëhen si më poshtë:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
I. Para në dorë	697,403	1,406
Në monedhë vendase	697,403	1,406
II. Para në bankë	2,004,025	2,002,330
Në monedhë vendase	1,502,426	1,998,589
Në monedhë të huaj	501,599	3,741
Total Mjete Monetare (I+II)	<u>2,701,428</u>	<u>2,003,736</u>

7. LLOGARI TRGTARE TË ARKËTUESHME

Llogari tregtare të arkëtueshme më 31 dhjetor 2019 dhe 2018 përbëhen si më poshtë:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Të arkëtueshme nga klientët	20,182,620	9,964,850
Totali	<u>20,182,620</u>	<u>9,964,850</u>

8. LLOGARI TË TJERA TË ARKËTUESHME

Llogari të tjera të arkëtueshme më 31 dhjetor 2019 dhe 2018 përbëhen si më poshtë:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Tatimi fitimi I mpipaguar		
TVSH		6,035,522
Totali	<u>-</u>	<u>6,035,522</u>

9. AKTIVET AFATGJATA MATERIALE

Aktivitet materiale	Ndërtesa	Makineri & Pajisje	Mjete Transporti	Pajisje zyre	Pajisje informatike	Invenstime te tjera	Totali
<i>Kosto</i>							
Më 1 janar 2018			67,242,333	3,134,560	841,000		71,217,893
Shtesa			(5,320,000)				(5,320,000)
Më 31 dhjetor 2018	-	-	61,922,333	3,134,560	841,000		65,897,893
Shtesa			9,165,000				9,165,000
Pakësime			(4,655,000)				(4,655,000)
Më 31 dhjetor 2019	-	-	66,432,333	3,134,560	841,000	-	70,407,893
<i>Zhvlërësim i akumuluar</i>							
Më 1 janar 2018							-
Shpenzime për vitin			(7,925,555)	(138,500)	(52,563)		(8,116,618)
Pakësime			886,667				886,667
Më 31 dhjetor 2018	-	-	(7,038,888)	(138,500)	(52,563)	-	(7,229,951)
Shpenzime për vitin			(11,383,273)	(599,212)	(197,109)		(12,179,594)
Pakësime			387,917				387,917
Më 31 dhjetor 2019	-	-	(18,034,244)	(737,712)	(249,672)	-	(19,021,629)
<i>Vlera e mbartur</i>							
Më 1 janar 2018			67,242,333	3,134,560	841,000		71,217,893
Më 31 dhjetor 2018			54,883,445	2,996,060	788,437		58,667,942
Më 31 dhjetor 2019	-	-	48,398,089	2,396,848	591,328	-	51,386,266

10. LLOGARI TË PAGUESHME

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Furnitorë	1,458,628	16,750,716
Totali	<u>1,458,628</u>	<u>16,750,716</u>

11. DETYRIME TATIMORE

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Kontributet e sigurimeve+tab	200,138	276,209
Paga për punonjësit		342,119
Tvsh e mbartur	699,062	
TF	2,391,324	8,613,155
Te tjera	6,257,647	2,970,000
Totali	<u>9,548,171</u>	<u>12,201,483</u>

12. HUA AFATGJATE NDAJ INSTITUCIONEVE

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Hua bankare ne Intesa San Paolo	-	-

13. KAPITALI AKSIONAR

Më 31 dhjetor 2019 aksionar jane Shoqeria Adr Trans shpk dhe Z.Illir Vardhami. Kapitali i regjistruar i shoqërisë më 31 dhjetor 2019 është 13.630.000 LEK i përbërë nga 2 pjesë, respektivisht 81.59% dhe 18.41%

14. REZERVA

Rezervat ligjore të tjera nga Shoqëria deri më 31 dhjetor 2019 kanë një vlerë prej 619 852 lek

15. TË ARDHURAT

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Të ardhura nga shërbimet	132,514,028	142,973,575
Shitje mallrash	14992133	
Te ardh.nga shitja AQ dhe te tjera	6,790,706	5,875,000
Shitje materiale e furnitura		
Totali	<u>154,296,867</u>	<u>148,848,575</u>

16.SHPENZIME PER PUNONJESIT

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Pagat dhe shperblimet	(7,524,435)	(7,116,464)
Sigurimet shoq. dhe shendetesore	(1,104,588)	(1,045,549)
	<u>(8,629,023)</u>	<u>(8,162,013)</u>

17. SHPENZIME SHFRYTËZIMI

Shpenzimet operative për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019 janë si më poshtë:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(48,721,892)	(50,668,451)
BLERJE KANCELARI	(171,383)	
Mirembajtje dhe riparime	(400,000)	(177,622)
Riparime Mjete	(5,463,587)	(6,723,168)
Qira	(3,410,000)	(3,030,000)
Te tjera	(67,949)	(30,583)
SIGURACIONE	(2,139,360)	(1,142,285)
Sherbim Doganor	(3,337,600)	(3,136,000)
Kontroll Teknik	(106,667)	(133,333)
KONSULENCE FINANCIARE	(123,340)	(154,600)
Transferime, udhetim, dieta	(1,158,835)	(716,523)
Transferime, udhetim, dieta me jashte	(3,978,973)	(4,820,100)
Sherbime bankare	(69,044)	(77,247)
Taksa dhe tarifa vendore	(337,067)	(306,608)
Vlera kont. e AQ te shitura	(4,267,083)	(4,433,333)
Shpenzime per pritje dhe perfaqesime	(75,000)	(170,000)
Totali	<u>(73,827,779)</u>	<u>(75,719,853)</u>

18. SHPENZIME FINANCIARE, NETO

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Fitime nga kurset e këmbimit	38,503	675,408
Humbje nga kurset e këmbimit	(691,038)	(104,465)
Shpenzime për interesa		
Të ardhura nga interesat		
Totali	<u>(652,535)</u>	<u>570,944</u>

19. TATIM FITIMI

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Fitim/Humbja e ushtrimit	57,864,852	56,233,007
Norma e tatim fitimit	15%	15%
Shpenzime të pazbritshme	(1,143,084)	(1,188,027)
Tatimi mbi fitimin	(8,851,190)	(8,613,155)
Fitimi/Humbja i vitit	<u>49,013,662</u>	<u>47,619,852</u>

20. NGJARJE PAS PERIUJDHËS RAPORTUESE

Pas datës së pasqyrave financiare nuk ka pasur ngjarje për të cilat të nevojiten rregullime në pasqyrat financiare

