

Global Solution Trading & Contracting

Nipti:L81413028P

SHËNIMET SHPJEGUESE

Periudha Kontabël 01.01.2021 - 31.12.2021

I.INFORMACION I PËRGJITHSHEM

Global Solution Trading & Contracting është SH.P.K; Shoqëri me përgjegjësi

të kufizuara, krijuar në 13.02.2018

Aktiviteti kryesor i saj është: Import, eksport artikuj të ndryshëm, tregtim, pajisje dhe mobilim për zyre pajisje elektroshtepiake, prodhime hekuri dhe druri, produkte industriale, veshje, makineri dhe pajisje dhe shtëpi, makina, kamion, gjeneratore, linja prodhimi, pajisje mjekesore dhe laboratorike, dyer dhe dritare, materiale ndertimi, etj.

1) Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare";

2) Kuadri kontabël i aplikuar : Standartet Kombetare të Kontabilitetit në Shqipëri (SKK 15);

II.SHPJEGIMET E ZËRAVE TË PASQYRAVE FINANCIARE

A) SHPJEGIMET E ZËRAVE TË AKTIVIT TË BILANCIT

1 Mjete monetare.

Mjetet monetare janë vlerësuar me kursin e Bankës së Shqipërisë më datë 31 dhjetor të vitit ushtrimor.

Gjendja e tyre në arkë dhe në bankë është si më poshtë:

N.Ilg	Emërtimi	Monedha	Gjendja në fillim të periudhës	VLERA NE VALUTE	shënimi	
					KURSI FUND VITIT	1 Gjendja në fund të periudhës
512	Mjete monetare në Bankë					
1	CREDINS BANK	lekë	15,153	15,582	1	15,582
2	CREDINS BANK	Euro	1,139,735	547.10	120.76	66,068
3	CREDINS BANK	Usd	111,176	\$ 279.11	106.54	29,736
	Totali Banka					111,386

512 Mjete monetare në Arkë						
1	Arka	lekë				-
2	Arka	euro	-			-
3	Arka	usd				-
Totali Arka			-	-	-	-
Totali Mjete Monetare			-	-	-	111,386

2 Aktive të tjera afatshkurtëra financiare.

Lëvizja e klientëve gjatë periudhës dhe gjëndja në fund paraqitet si më poshtë:

		shënimi	2
411	Klientë për mallra, produkte e shërbime në fillim të periudhës		
	Shtesat gjatë vitit (Faturimet)		
	Pakësimet gjatë vitit (Arkëtimet)		-
	Gjendja e klienteve në fund të periudhës		-

3 Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme.

Gjendja e kërkesave të tjera të arkëtueshme nga ortakët, shteti, persona të tjerë në fund të periudhës kontabël dhe të

		shënimi	3
N.Ilg	Emërtimi	Gjendja në fund të periudhës	
455	Të drejta ndaj ortakëve		-
444	Tatim mbi fitimin		
445	TVSH		617,643
467	Të tjera		-
Totali			617,643

4 Inventari.

Gjendja e inventarit në fund të periudhës paraqitet:

		shënimi	4
N.Ilg	Emërtimi	Gjendja në fund të periudhës	
311	Lendët e para		-
312	Materiale të tjera		-
3214	Lëndë djegëse		-
3125	Pjese ndërrimi		-
327	Inventari i imët		-
331	Prodhime në proces		-
351	Mallra		-
375	Parapagesa për furnizime me mallra		-
Totali			-

5 Aktive afatgjata materiale.

Në pasqyrën e mëposhtme paraqitet gjendja dhe ndryshimi AAM, amortizimi i llogaritur si dhe vlera neto e tyre në

N.Ilg	Emërtimi	Gjendja në fillim të periudhës	Shtesa	shënimi 5	
				Pakësime	Gjendja në fund të periudhës
211	Truall	-	-	-	-
212	Ndërtesa	-	-	-	-
280	Amortizimi	-	-	-	-
	Vlera neto	-	-	-	-
20..	Aktivët Afatgjatë Jomateriale	-	-	-	-
29..	Zhvlerësimi i AA Jomateriale	-	-	-	-
	Vlera neto	-	-	-	-
213	Makineri dhe paisje	-	-	-	-
281	Amortizimi	-	-	-	-
	Vlera neto	-	-	-	-
215	Mjete transporti	1,227,040	1,846,500	1,227,040	1,846,500
2815	Amortizimi	224,990			184,650
	Vlera neto	1,002,050	1,846,500	1,227,040	1,661,850
2182	Paisje informatike+ zyre	88,222		-	88,222
2818	Amortizimi	29,989		-	43,737
	Vlera neto	58,233	-	-	44,485
2188	Të tjera Aktive	-	-	-	-
2818	Amortizimi	-	-	-	-
	Vlera neto	-	-	-	-
Totali i vleres neto		1,060,283	1,846,500	1,227,040	1,706,335

B) SHPJEGIMET E ZËRAVE TE PASIVIT TE BILANCIT

6 Huamarrjet afatshkurtra

Shumat e huave afatshkurtra të marra për qëllime financimi, pjesa e huave afatgjata dhe detyrimeve të qirasë

N.Ilg	Emërtimi	Gjendja në fillim të periudhës	Shtesa	shënimi 6	
				Pakesime	Gjendja në fund të periudhës
4612	Hua afatshkurter	-	-	-	-
468	Pagesat e huave afatgjata	-	-	-	-
	Totali	-	-	-	-

7 Të pagueshme ndaj furnitorëve

Lëvizjet gjatë vitit dhe gjendja e furnitorëve në fund të periudhës paraqitet si më poshtë:

N.Ilg	Emërtimi	shënimi	7
401	Furnitorë për mallra, produkte e shërbime në fillim të periudhës		
	Shtesat gjatë periudhës kontabël (Blerjet)		
	Pakësimet gjatë periudhës kontabël (Pagesat)		
	Gjendja e detyrimeve ndaj furnitorëve në fund të periudhës		-

8 Të pagueshme ndaj punonjësve

Detyrimet për punonjësit gjatë periudhës paraqiten si më poshtë:

N.Ilg	Emërtimi	shënimi	8
			Gjendja në fund të periudhës
421	Paga e shpërblime		26,640
423	Te tjera		
Totali:			26,640

9 Detyrimet tatimore

Detyrimet ndaj shtetit sipas llojit të tatimeve në fund të periudhës kontabile paraqiten si më poshtë:

N.Ilg	Emërtimi	shënimi	9
			Gjendja në fund të periudhës
444	Tatim mbi fitimin		-
4453	TVSH		-
431	Sigurimet Shoqërore e Shëndetësore		8,370
442	TAP(Tatim mbi të ardhurat nga punësimi)		-
449	Tatimi në Burim		-
447....	Te tjera(gjoha)		-
Totali			8,370

10 Parapagimet e arkëtuara

Parapagimet e arkëtuara nga shoqëria në fund të periudhës kontabile paraqiten si më poshtë:

N.Ilg	Emërtimi	shënimi	10
			Gjendja në fund të periudhës
409	Parapagime te arkëtuara		-
40..	Te tjera (Kontrib.Ortaku)		5,790,266
Totali:			5,790,266

11 Huatë afatgjata

Në këtë rubrikë janë evidentuar detyrimet që ka njësia ekonomike ndaj pronarit, para të investuara në vitet

				<i>shënimi</i> 11	
N.Ilg	Emërtimi	Gjendja në fillim të periudhës	Shtesa	Pakesime	Gjendja në fund të periudhës
455	Te drejta dhe detyrime ndaj ortakut	-	-	-	-
468	Hua afatgjatë	-	-	-	-
467	Te tjera	-	-	-	-
Totali		-	-	-	-

12 Kapitali

Në këtë rubrikë janë evidentuar detyrimet që ka njësia ekonomike ndaj pronarit, para të investuara në vitet

		<i>shënimi</i> 12	
N.Ilg	Emërtimi	Gjendja në fund të periudhës	
I	KAPITALI	1,000	
1	Fitimi/humbja e pa shpërndarë	(1,387,168)	
2	Fitimi/humbja e vitit ushtrimor	(2,002,744)	
3	Terheqje të pronarit, fitimi i vitit paraardhës		
II	TOTALI	(3,388,912)	

C) SHPJEGIMET E ZËRAVE TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE**13 Shitjet neto**

Të ardhurat e përfituara nga shitja e produkteve, mallrave dhe shërbimeve të kryera nga shoqëria gjatë periudhës

			<i>shënimi</i> 13	
N.Ilg	Emërtimi	Gjendja në fund të periudhës		
701	Shitje produkte të gatshme	-		
704	Shitje shërbime	-		
705	Shitje mallra	-		
707	Shitje materiale furniturash	-		
708	Të ardhura te tjera	-		
7081	Qira	-		
7082	Komisjone	-		
7083	Trasport për të tretët	-		
7084	Të tjera (Shitje A.A.M)	-		
Totali		-		

14 Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit

Të ardhurat që përfitohen jo prej rrjedhes normale të veprimtarisë ekonomike:

		<i>shënimi</i>	14
N.Ilg	Emërtimi	Gjendja në fund të periudhës	
752	Të ardhura nga shitja e AAM	984,000	
754	Dhurata e ndihma të marra	-	
757-758	Të ndryshme	-	
Totali		984,000	

15 Mallrat, lëndët e para dhe shërbimet.

Sipas SKK15 në këtë grup përfshihen kostoja e mallrave, lëndëve të para dhe shërbimeve në veprimtaritë kryesore

		<i>shënimi</i>	15
N.Ilg	Emërtimi	Gjendja në fund të periudhës	
601	Blerje materialesh të para		
602	Blerje materialesh të tjera	-	
604	Blerje, energji, avull, uje.	-	
605	Blerje mallra.		
608	Blerje/ shpenzime të tjera (karburant)	-	
609	Shpenzime karburanti	-	
Totali i Blerjeve		-	
Gjendja e Inventarit në fillim		-	
Gjendja e Inventarit në fund		-	
Daljet e Mallrave nga Magazina(Shitjet)		-	

16 Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit.

Në këtë grup shpenzimesh përfshihen kostot e shërbimeve kryesore administrative që nuk lidhen drejtpërdrejtë me

		<i>shënimi</i>	16
N.Ilg	Emërtimi	Gjendja në fund të periudhës	
613	Qira	513,895	
615	Mirëmbajtje dhe riparime	37,680	
616	Prime të sigurimit	-	
618	Të tjera(akomodime nga nenkontraktore)	-	
619	Shpenzime per kontrollin e automjeteve+ karburant		
623	Shpenzime për koncesione, patenta, licenca dhe të ngjashme	-	
624	Transport I nderkombetar		
625	Transferime, udhëtim e dieta	-	
626	Shpenzime postare dhe telekomunikacion		

634	Taksa dhe tarifa vendore	23,802
635	Shpenzime noterie	3,500
652	Shpenzime për shitjen e AAM	935,247
653	Subvencione e ndihma të dhëna	-
654	Shpenzime për pritje e dhurata	-
656	Humbje nga mosarketimi i kërkesave mbi të tretet	-
657	Gjoha e dëmshpërblime	-
658	Të tjera shpenzime rrjedhëse (Postare)	707,478
Totali		2,221,601

17 Shpenzimet e personelit

Shpenzimet e kryera nga shoqëria për punonjësit gjatë periudhës kontabël paraqiten:

		<i>shënimi</i>	17
N.Ilg	Emërtimi	Gjendja në fund të periudhës	
641	Pagat e personelit		360,000
644	Kontributi për sigurimet shoqërore e shëndetësore (punëdhënësi)		100,440
645	Kontribute të tjera për personelin		-
648	Shpenzime të tjera për personelin		-
Totali			460,440

18 Rënia në vlerë (zhvleresimi) dhe amortizimi

Llogaritja e amortizimit është bërë duke marrë parasysh jetën e dobishme aktiveve.

		<i>shënimi</i>	18
N.Ilg	Emërtimi	Gjendja në fund të periudhës	
6811	Ndërtesa		-
	Makineri dhe paisje		-
	Mjete transporti		-
	Paisje informatike		-
	Te tjera Aktive		-
Totali			-

19 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare

Të ardhurat dhe shpenzimet financiare të realizuara nga shoqëria gjatë periudhës kontabël pasqyrohen në tabelën e

		<i>shënimi</i>	19
N.Ilg	Emërtimi	Gjendja në fund të periudhës	
767	Të ardhura nga interesat		-
768	Të ardhura financiare të tjera		-
769	Fitime nga këmbimet valutore		-
628	Shërbime bankare		32,885
667	Shpenzime për interesa		-
668	Të tjera shpenzime financiare		-
669	Humbje nga këmbimet valutore		-
Totali			32,885

20 Shpenzimet e panjohura për efekt tatimi

Në shpenzimet e panjohura për efekt tatimi mbi fitimin janë ato shpenzime që janë përjashtuar nga ligji.

		<i>shënimi</i>	20
N.Ilg	Emërtimi	Gjendja në fund të periudhës	
657	Gjoha e dëmshpërblime		-
641	Pagat e personelit		
Totali			-

21 Shpenzimet e tatimit të thjeshtuar mbi fitimin

Më poshtë po paraqesim përlogaritjen e kryer për tatimin mbi fitimin:

		<i>shënimi</i>		21
Nr	Të ardhurat dhe shpenzimet	Te ushtrimit	Tatimore	
8;9	Të ardhurat	984,000	984,000	
10;11	Shpenzimet	2,986,744	2,986,744	
12)	Shpenzimet e pazbritëshme		-	
Rezultati				
(13/14)	Humbje			
	Humbje e mbartur	-	-	
(15/16)	Fitimi (8-10 dhe 9-11)	(2,002,744)	(2,002,744)	
17)	Fitimi i tatueshem neto(12+16)		(2,002,744)	
Përlogaritja e tatimit të thjeshtuar mbi fitimin				
18)	Tatim fitimi me shkallen tatimore standarte(17 x 0%)		-	
19)	Tatimi fix		-	
20)	Totali per tu paguar(18 nese 18>19, ode 19 nese 18 < 19)		-	
	Parapagime		-	
	Kredi e mbartur nga periudhat e mëparshme		-	
	Tatim fitimi i mbipaguar		-	
	Tatim fitimi i detyrueshem për tu paguar		-	
	FITIMI NETO		(2,002,744)	

PERSONI I TATUESHEM

Global Solution Trading & Contracting
(HUDA MUDHEHER HABEEB AL-OBAIDI)

