

| | |
|----------------------------|--|
| Emertimi dhe Forma ligjore | Koslabor Medical shpk |
| NIPT -i | L87811501M |
| Adresa e Selise | Rruga "Kongresi I Manasirit" |
| | Tirane |
| Data e krijimit | 11.04.2018 |
| Nr. i Regjistrit Tregetar | |
| Veprimtaria Kryesore | Import dhe eksport te paisjeve mjeksore dhe produkteve mjeksore |

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 te Permiresuar dhe Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

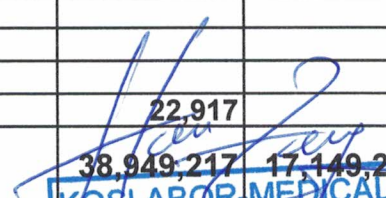
Viti 2019

| | |
|--|-----------------|
| Pasqyra Financiare jane individuale | PO |
| Pasqyra Financiare jane te konsoliduara | |
| Pasqyra Financiare jane te shprehura ne | |
| Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne | |
| Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare | Nga 01.01.2019 |
| | Deri 31.12.2019 |
| Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare | 31.03.2020 |

Heor Jay
KOSLABOR-MEDICAL
Sh.p.k.
NUIS : L 87811501 M
-ALBANIA

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

| Nr | A K T I V E T | 2019 | 2018 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|
| | Aktivitet Afatshkurtra | | |
| | ▶ Aktivitet monetare | 7,085,907 | 1,358,647 |
| | 1 <i>Banka</i> | 7,085,907 | 1,339,031 |
| | 2 <i>Arka</i> | 0 | 19,616 |
| | ▶ Investime | 0 | 0 |
| | 1 <i>Në tituj pronësie të njëjësive ekonomike brenda grupit</i> | | |
| | 2 <i>Aksionet e veta</i> | | |
| | 3 <i>Te tjera Financiare</i> | | |
| | ▶ Të drejta të arkëtueshme | 18,813,867 | 12,935,665 |
| | 1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i> | 17,897,799 | 12,638,832 |
| | 2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i> | | |
| | 3 <i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | | |
| | 4 <i>Të tjera</i> | 916,068 | 296,833 |
| | 5 <i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i> | | |
| | ▶ Inventarët | 13,026,527 | 2,854,894 |
| | 1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i> | | |
| | 2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i> | | |
| | 3 <i>Produkte të gatshme</i> | 0 | |
| | 4 <i>Mallra</i> | 13,026,527 | 2,854,894 |
| | 5 <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i> | | 0 |
| | 6 <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i> | | |
| | 7 <i>Parapagime për inventar</i> | | |
| | ▶ Shpenzime të shtyra | | |
| | ▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara | | |
| I | TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA | 38,926,301 | 17,149,205 |
| | Aktivitet Afatgjata | | |
| | ▶ Aktive financiare | 0 | 0 |
| | 1 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i> | | |
| | 2 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i> | | |
| | 3 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | | |
| | 4 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | | |
| | 5 <i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i> | | |
| | 6 <i>Tituj të tjerë të huadhënies</i> | | |
| | ▶ Aktivitet materiale | 22,917 | 0 |
| | 1 <i>Toka dhe ndërtesa</i> | | |
| | 2 <i>Impiante dhe makineri</i> | | |
| | 3 <i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i> | 22,917 | |
| | 4 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i> | | |
| | ▶ Aktivitet biologjike | | |
| | ▶ Aktive jo materiale: | 0 | 0 |
| | 1 <i>Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme</i> | 0 | |
| | 2 <i>Emri i Mirë</i> | | |
| | 3 <i>Parapagime për AAJM</i> | | |
| | ▶ Aktive tatimore të shtyra | | |
| | ▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar | | |
| II | TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA | 22,917 | 0 |
| | AKTIVE TOTALE | 38,949,217 | 17,149,205 |


KOSLABOR-MEDICAL
 Sh.p.k.
 NUIS : L 87811501 M
 - ALBANIA

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

| Nr | DETYRIMET DHE KAPITALI | 2019 | 2018 |
|----|---|-------------------|-------------------|
| | ► Detyrime afatshkurtra: | 33,742,972 | 15,019,666 |
| | 1 Titujt e huamarrjes | | |
| | 2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | 0 | |
| | 3 Arkëtime në avancë për porosi | | |
| | 4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit | 33,097,088 | 14,753,164 |
| | 5 Dëftesa të pagueshme | | |
| | 6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit | | |
| | 7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | | |
| | 8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndets | 479,150 | 187,028 |
| | 9 Të pagueshme për detyrimet tatimore | 166,734 | 79,474 |
| | ► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | | |
| | ► Të ardhura të shtyra | | |
| | ► Provizione | | |
| | Totali i Detyrimeve afatshkurtera | 33,742,972 | 15,019,666 |
| | ► Detyrime afatgjata: | 1,607,031 | 600,000 |
| | 1 Titujt e huamarrjes | | |
| | 2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | | |
| | 3 Arkëtimet në avancë për porosi | | |
| | 4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit | | |
| | 5 Dëftesa të pagueshme | | |
| | 6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit | | |
| | 7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | | |
| | 8 Të tjera të pagueshme | 1,607,031 | 600,000 |
| | ► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | | |
| | ► Të ardhura të shtyra | | |
| | ► Provizione: | | |
| | 1 Provizione për pensionet | | |
| | 2 Provizione të tjera | | |
| | ► Detyrime tatimore të shtyra | | |
| | Totali i Detyrimeve afatgjata | 1,607,031 | 600,000 |
| | DETYRIMET TOTALE | 35,350,002 | 15,619,666 |
| | ► Kapitali dhe Rezervat | | |
| | ► Kapitali i Nënshkruar | 100,000 | 100,000 |
| | ► Primi i lidhur me kapitalin | | |
| | ► Rezerva rivlerësimi | | |
| | ► Rezerva të tjera | 0 | 0 |
| | 1 Rezerva ligjore | 0 | 0 |
| | 2 Rezerva statutore | 0 | 0 |
| | 3 Rezerva të tjera | 0 | 0 |
| | ► Fitimi i pashpërndarë | 1,429,539 | 0 |
| | ► Fitim / Humbja e Vitit | 2,069,676 | 1,429,539 |
| | Totali i Kapitalit | 3,599,215 | 1,529,539 |
| | TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT | 38,949,217 | 17,149,205 |

0 0

KOSLABOR-MEDICAL
 Sh.p.k.
 NUIS : L07814501 M
 - ALBANIA

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | 2019 | 2018 |
|----|--|--------------------|--------------------|
| ▶ | Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit | 18,397,084 | 13,067,352 |
| ▶ | Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces | | |
| ▶ | Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar | | |
| ▶ | Të ardhura të tjera të shfrytëzimit | - | - |
| ▶ | Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | -15,575,648 | -11,215,172 |
| | 1 <i>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</i> | -15,575,648 | -11,215,172 |
| | 2 <i>Të tjera shpenzime</i> | 0 | 0 |
| ▶ | Shpenzime të personelit | -364,104 | -236,991 |
| | 1 <i>Paga dhe shpërblime</i> | -312,000 | -203,077 |
| | 2 <i>Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)</i> | -52,104 | -33,914 |
| ▶ | Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale | 0 | 0 |
| ▶ | Shpenzime konsumi dhe amortizimi | | |
| ▶ | Shpenzime të tjera shfrytëzimi | -600,439 | -101,172 |
| ▶ | Të ardhura të tjera | 0 | 0 |
| | 1 <i>Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i> | | |
| | 2 <i>Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i> | | |
| | 3 <i>Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i> | | |
| ▶ | Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra | | |
| ▶ | Shpenzime financiare | 578,200 | -9,239 |
| | 1 <i>Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)</i> | 0 | 0 |
| | 2 <i>Shpenzime të tjera financiare</i> | 578,200 | -9,239 |
| ▶ | Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet | | |
| ▶ | Fitimi/Humbja para tatimit | 2,435,093 | 1,504,778 |
| ▶ | Shpenzimi i tatimit mbi fitimin | -365,417 | -75,239 |
| | 1 <i>Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin</i> | -365,417 | -75,239 |
| | 2 <i>Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë</i> | | |
| | 3 <i>Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve</i> | | |
| ▶ | Fitimi/Humbja e vitit | 2,069,676 | 1,429,539 |
| ▶ | Fitimi/Humbja për: | | |
| | <i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i> | | |
| | <i>Interesat jo-kontrolluese</i> | | |

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | 2019 | 2018 |
|----|--|------|------|
| ▶ | Fitimi/Humbja e vitit | | |
| | Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin: | | |
| | Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja | | |
| | Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale | | |
| | Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje | | |
| | Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet | | |
| ▶ | Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin | | |
| ▶ | Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin | | |
| ▶ | Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për: | | |
| | <i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i> | | |
| | <i>Interesat jo-kontrolluese</i> | | |



Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|
| ► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit | | |
| <i>Fitim / Humbja e vitit</i> | 2,435,093 | 1,504,778 |
| <i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i> | | |
| <i>Shpenzimet financiare jomonetare</i> | -578,200 | 9,239 |
| <i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i> | -365,417 | -75,239 |
| <i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i> | 0 | 0 |
| <i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i> | | |
| <i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i> | | |
| <i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i> | | |
| <i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i> | | |
| <i>Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i> | -5,878,202 | -12,935,665 |
| <i>Rënie/(ritje) në inventarë</i> | -10,171,633 | -2,854,894 |
| <i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i> | 18,431,183 | 14,832,638 |
| <i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i> | 292,122 | 187,028 |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit | 4,164,946 | 667,886 |
| ► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit | | |
| <i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i> | | |
| <i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i> | | |
| <i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i> | -22,917 | 0 |
| <i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i> | | |
| <i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i> | | |
| <i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i> | | |
| <i>Dividentë të arkëtuara</i> | | |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit | -22,917 | 0 |
| ► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit | | |
| <i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i> | 0 | 100,000 |
| <i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i> | | |
| <i>Hua të arkëtuara</i> | | |
| <i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i> | | |
| <i>Riblerje e aksioneve të veta</i> | | |
| <i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i> | | |
| <i>Pagesa e huave</i> | 1,007,031 | 600,000 |
| <i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i> | | |
| <i>Interes i paguar</i> | | |
| <i>Dividendë të paguar</i> | | |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit | 1,007,031 | 700,000 |
| Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare | 5,149,060 | 1,367,886 |
| Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar | 1,358,647 | 0 |
| <i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i> | 578,200 | -9,239 |
| Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor | 7,085,907 | 1,358,647 |

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto
(Pasqyra e konsoliduar)

| | Kapitali i nënshkruar | Primi i lidhur me kapitalin | Rezerva Rivlerësimi | Rezerva Ligjore | Rezerva Staturore | Rezerva të tjera | Diferencat nga përktimi i monedhës në | Fitimet e Pashpërndara | Fitim / Humbja e vitit | Totali | Interesa Jo-Kontrollues | Totali |
|---|-----------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------|-------------------|------------------|---------------------------------------|------------------------|------------------------|---------|-------------------------|---------|
| ▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël | | | | | | | | | | | | |
| ▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2018 | | | 0 | 0 | 0 | | | | 0 | | | |
| Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | | | 1,429,539 | | | |
| Fitimi / Humbja e vitit | | | | | | | | | | | | |
| Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse: | | | | | | | | | | | | |
| Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | | | | | | |
| Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital: | | | | | | | | | | | | |
| Emetimi i kapitalit të nënshkruar | 100000 | | | | | | | | | | | |
| Dividendë të paguar | | | | | | | | | | | | |
| Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike | | | | | | | | | | | | |
| ▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 Korrik 2018 | 100000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1429539 | 1529539 | | 1529539 |
| ▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 Janar 2019 | | | | | | | | | | | | |
| Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | | | 2,069,676 | | | |
| Fitimi / Humbja e vitit | | | | | | | | | | | | |
| Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse: | | | | | | | | | | | | |
| Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | | | | | | |
| Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital: | | | | | | | | | | | | |
| Emetimi i kapitalit të nënshkruar | 0 | | | | | | | | | | | |
| Dividendë të paguar | | | | | | | | | | | | |
| Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike | | | | | | | | | | | | |
| ▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2019 | 100000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 349215 | 359215 | | 359215 |

KOSLABOR-MEDICAL
Sh.p.k.
NUIB : L 87811504 M
- ALBANIA

SHENIMET SHPJEGUESE TË PASQYRAVE FINANCIARE
KOSLABOR MEDICAL shpk VITI 2019

Këto shënime shpjeguese janë organizuar sipas kërkesave të Standardit Kombëtar të Kontabilitetit numër 2, pikat 49-50. Sipas këtyre pikave, shënimet shpjeguese do të strukturohen sipas renditjes së mëposhtme (pika 49, SKK2)

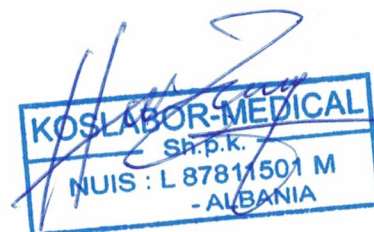
- (a) **kuadrin kontabël të aplikuar**, d.m.th. Standardet Kombëtare të Kontabilitetit të Shqipërisë;
- (b) përshkrimin e **politikave kryesore kontabël**, të përdorura për përgatitjen e pasqyrave financiare;
- (c) **informacion-shtesë mbi zërat materialë**, të paraqitur në pasqyrat parësore dhe ndryshimet e tyre gjatë periudhës kontabël (pasqyrat parësore do të përmbajnë referenca që të drejtojnë në shënimet e bashkëngjitura, të cilat shpjegojnë më hollësisht informacionin e paraqitur në pasqyrat parësore);
- (d) **informacion tjetër të nevojshëm** për një paraqitje të vërtetë e të besueshme të pozicionit financiar, performancës financiare dhe fluksit të parasë së njësisë ekonomike raportuese (për shembull, pasivet e mundshme, transaksionet me palët e lidhura, ngjarjet që kanë ndodhur pas datës së bilancit).

Sipas strukturës së mësipërme të sugjeruar në SKK 2, pika 49 vijojnë më poshtë shënimet shpjeguese të pasqyrave financiare të shoqërisë, **KOSLABOR MEDICAL shpk**, për vitin ushtrimor që mbyllet më 31 dhjetor 2019.

- (a) Pasqyrat financiare të bashkëngjitura të shoqërisë **KOSLABOR MEDICAL shpk** për vitin ushtrimor që mbyllet më 31 dhjetor 2019 janë përgatitur në përputhje me kuadrin kontabël të përshkruar në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit.

(b) Politikat kontabël kryesore që janë përdorur për të përgatitur këto pasqyra financiare janë si vijon:

1. **Për vlerat monetare në arkë dhe në bankë** është përdorur metoda e kostos korrente. Për vlerat monetare në monedhë të huaj (kryesisht në EURO), është përdorur kursi i këmbimit në datën 31.12.2019 në përputhje me SKK 12 (pika 451), duke kaluar diferencat në rezultatin e periudhës.
2. **Për të vlerësuar llogaritë e arkëtueshme** është përdorur metoda e kostos historike sepse janë të gjitha kërkesa për arketim afatshkurtra. Nuk është provizionuar sepse pas verifikimeve të bëra në datën e fundit të periudhës raportuese nuk rezultojnë kliente të dyshimta.
3. **Për aktivet afatgjata materiale** është përdorur metoda e kostos historike dhe janë raportuar me vlerën neto të mbetur. Për këto aktive është bërë testi i zhvlerësimit me 31/12/2019 dhe kanë rezultuar se nuk kanë ndryshime domethënëse në vlerë. Për këtë arsye nuk është llogaritur rezerve rivlerësimi për këto aktive.
4. **Për vlerësimin e inventarëve në fund** është përdorur metoda e vlerësimit më të vogël mes kostos historike të blerjes / prodhimit dhe vlerësimit neto të realizueshëm sipas grupeve të inventarit. Në të gjitha rastet kostoja historike e



blerjes ka rezultuar më e vogla dhe pikërisht ajo është përdorur për të vlerësuar inventarin. Për vlerësimin e kostos së daljes së inventarit është përdorur metoda e kostos mesatare të ponderuar.

5. **Për furnitorët tregtarë** është përdorur metoda e kostos historike. Për furnitorët në monedhë të huaj është përdorur metoda e vlerësimit me kursin e këmbimit në datën e fundit të periudhës raportuese dhe diferencat kanë kaluar në rezultatin e periudhës (sipas SKK 12, pika 451).
6. **Per huamarrjet** është përdorur metoda e kostos se amortizuar
7. **Te drejta dhe detyrime te tjera ne monedhe te huaj** është përdorur metoda e kostos historike. Për te drejta e detyrime në monedhë të huaj është përdorur metoda e vlerësimit me kursin e këmbimit në datën e fundit të periudhës raportuese dhe diferencat kanë kaluar në rezultatin e periudhës (sipas SKK 12, pika 451).

(c) Më poshtë paraqiten informacione shtesë mbi zërat materiale të pasqyrave financiare kryesore sipas numrave referencë që mund të gjenden në këto pasqyra.

Për Bilancin Kontabël

| | |
|---|------------------------|
| 1. Aktivet Monetare | 7,085,907 leke |
| Perfaqeson gjendjen e Bankes dhe te Arkes me Dt 31.12.2019. | |
| Nga Banka (Leke + Valute) | 7,085,907 leke. |
| Nga Arka (Leke + Valute) | 0 leke. |
| | |
| 2. Te Drejta te Arketueshme | 18,813,867 leke |
| Perbehet nga: | |
| • Nga Aktiviteti i Shfrytezimit | 17,897,799 leke |
| Kjo perfaqeson gjendjen e papaguar te klienteve ndaj subjektit deklarues | |
| • Te Tjera | 916,068 leke |
| Kjo perfaqeson gjendjen e mbipaguar te TVSH deri me dt 31.12.2019 me vlere 915,740 dhe te mbipagese ne dogane per zhdoganime e kryera deri me dt 31.12.2019 dhe me vlere 328 Lek. | |
| | |
| 3. INVENTARET | 13,026,527 leke |
| Inventari fizik i mallrave me dt 31.12.2019 | |
| | |
| 4. Aktivet Materiale | 22,917 |
| Perfaqesojne gjendjen e AQT te Subjektit me dt 31.12.2019. kjo eshte ne vlere NETO pasi eshte zbritur amortizimi vjetor. Normat e amortizimit jane 20% sepse ne te jane te perfshira mobilje e orendi, pajisje informatike si dhe mjete transporti. | |
| | |
| 5. Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit | 33,097,088 leke |
| Perfaqeson gjendjen e detyrimit te firmes tone ndaj Furnitoreve deri me Dt 31.12.2019. | |
| | |
| 6. Te pagueshme ndaj punonjesve | 479,150 leke |
| Paraqet detyrimet e muajit Dhjetor per sigurimet shoqerore me vlere 21,762, per pagen e personelit me vlere 457,388 leke. | |

7. **Te pagueshme per detyrimet tatimore** **166,734 leke**
Paraqet detyrimin e tatim fitimit me vlere 154,029 per tu paguar brenda dates 31.03.2020 pas mbylljes se vitit ushtrimor dhe te Tatimin ne Burim me vlere 12,705 e cila do te paguhet ne Janar 2020.

Për Pasqyrën e Të ardhurave dhe Shpenzimeve.

8. **Te Ardhura nga Aktiviteti i Shfrytëzimit** **18,397,084 leke**

Perfaqson te ardhurat nga shitja e mallrave

9. **Materialet e konsumuara** **(15,575,648) leke**

Perbehet si me poshte

| | | | |
|-----|-----------------|-----|------------|
| 605 | Blerje mallrash | LEK | 15,575,648 |
|-----|-----------------|-----|------------|

10. **Shpenzimet e personelit** **(364,104) leke**

11.1 Shp paga 312,000 leke

11.2 Shp per sigurime shoq e shend 52,104 leke

11. **Shpenzime te tjera** **(600,649) leke**

Perbehet nga

| | | |
|--------------------------|-----|---------|
| Qira | LEK | 338,820 |
| Shpenzime per komisione | LEK | 54,767 |
| Mirmbajtje dhe Riparime | LEK | 21,329 |
| Sherbime Dogana | LEK | 27,180 |
| Transport | LEK | 56,055 |
| Gjoha dhe Demshperblime | LEK | 1,020 |
| Taksa dhe Tarifa Vendore | LEK | 101,000 |

12. **Shpenzime per Kembimet Valutore** **(578,200) leke**

Perfaqson shpenzimet qe vijne nga kursi i kembit per pagesat e kryera ne valute gjate vitit si dhe nga konvertimi i bankave ne valute ne fund te vitit ushtrimor duke u konvertuar me kurset perkatesisht Eur 121,77 dhe USD 108.64.

SHENIMET SHPJEGUESE TË PASQYRAVE FINANCIARE

KOSLABOR MEDICAL shpk
VITI 2019

HARTUESI
Dorian COLLARI

ADMINISTRATORI
Hamez ZEQRARJ

