

WILDSTEP Shpk

**Pasqyrat financiare për periudhën ushtrimore,
që mbyllet më 31 Dhjetor 2019
dhe shënimet shpjeguese**

15 Mars 2020

Pasqyra e Pozicionit Financiar

| Nr | A K T I V E T | Shenime | Periudha 2019 | Periudha 2018 |
|-----------|--|-----------|-------------------|-------------------|
| I | Aktivët afatshkurtra | | 7.344.226 | 4.846.110 |
| | Aktivët monetare | 4 | 5.263.548 | 2.908.961 |
| | > Banka | | 4.742.502 | 2.068.785 |
| | > Arka | | 521.046 | 840.176 |
| | Investime | 5 | - | - |
| | > Në tituj pronësie të njësisë ekonomike brenda grupit | | - | - |
| | > Aksionet e veta | | - | - |
| | > Te tjera Financiare | | - | - |
| | Të drejta të arkëtueshme | 6 | 803.808 | 360.115 |
| | > Nga aktiviteti i shfrytëzimit | | 167.799 | - |
| | > Nga njësitë ekonomike brenda grupit | | - | - |
| | > Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | | - | - |
| | > Të tjera | | 636.009 | 360.115 |
| | > Kapital i nënshkruar i papaguar | | - | - |
| | Inventarët | 7 | 730.620 | 893.645 |
| | > Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme | | - | - |
| | > Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte | | - | - |
| | > Produkte të gatshme | | - | - |
| | > Mallra | | - | - |
| | > Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri) | | - | - |
| | > AAGJM të mbajtura për shitje | | - | - |
| | > Parapagime për inventar | | 730.620 | 893.645 |
| | Shpenzime të shtyra | 8 | 546.250 | 683.389 |
| | Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara | 9 | - | - |
| | Aktivët totale afatshkurtra | | 7.344.226 | 4.846.110 |
| II | Aktivët afatgjata | | 21.366.183 | 21.823.687 |
| | Investimet financiare afatgjata | 10 | - | - |
| | > Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit | | - | - |
| | > Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit | | - | - |
| | > Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëm | | - | - |
| | > Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pj | | - | - |
| | > Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata | | - | - |
| | > Tituj të tjerë të huadhënies | | - | - |
| | Aktivët materiale | 11 | 21.366.183 | 21.823.687 |
| | > Toka dhe ndërtesa | | - | - |
| | > Impiante dhe makineri | | 18.982.234 | 21.469.423 |
| | > Të tjera Instalime dhe pajisje | | 2.383.949 | 354.264 |
| | > Parapagime për aktive materiale dhe në proces | | - | - |
| | Aktivët biologjike | 12 | - | - |
| | Aktive afatgjata jo materiale | 13 | - | - |
| | > Koncesione,patenta,liçenca,marka tregtare,të drejta dhe e | | - | - |
| | > Emri i Mirë | | - | - |
| | > Parapagime për AAJM | | - | - |
| | Aktive tatimore të shtyra | 14 | - | - |
| | Aktive totale afatgjata | | 21.366.183 | 21.823.687 |
| | AKTIVE TOTALE | | 28.710.409 | 26.669.796 |

| Nr | PASIVET DHE KAPITALI | Shenime | Periudha | |
|------------|---|-----------|-------------------|-------------------|
| | | | 2019 | 2018 |
| | PASIVET AFATSHKURTRA | | 26.305.062 | 31.358.128 |
| I | Detyrime afatshkurtra | 15 | 26.305.062 | 31.358.128 |
| | > Titujt e huamarrjes | | - | - |
| | > Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | | - | - |
| | > Arkëtime në avancë për porosi | | - | - |
| | > Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit | | 10.890.916 | 17.396.266 |
| | > Dëftesa të pagueshme | | - | - |
| | > Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit | | - | - |
| | > Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | | - | - |
| | > Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore | | 4.728.475 | 3.098.024 |
| | > Të pagueshme për detyrimet tatimore | | 1.286.129 | 107.637 |
| | > Të tjera të pagueshme | | 9.399.542 | 10.756.202 |
| | Të pagueshme për shpenzimet e shtyra | 16 | - | - |
| | Të ardhura të shtyra | 17 | - | - |
| | Provizione | 18 | - | - |
| | Totali i Detyrimeve afatshkurtra | | 26.305.062 | 31.358.128 |
| II | Detyrime afatgjata | | - | - |
| | Huat afatgjata | 19 | - | - |
| | > Titujt e huamarrjes | | - | - |
| | > Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | | - | - |
| | > Arkëtime në avancë për porosi | | - | - |
| | > Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit | | - | - |
| | > Dëftesa të pagueshme | | - | - |
| | > Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit | | - | - |
| | > Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | | - | - |
| | > Të tjera të pagueshme | | - | - |
| | Të pagueshme për shpenzimet të konstatuara | 20 | - | - |
| | Të ardhura të shtyra | 21 | - | - |
| | Provizionet afatgjata | 22 | - | - |
| | > Provizione për pensionet | | - | - |
| | > Provizione të tjera | | - | - |
| | Detyrime tatimore të shtyra | 23 | - | - |
| | Totali i Detyrimeve afatgjata | | - | - |
| | Detyrime totale | | 26.305.062 | 31.358.128 |
| III | Kapitali dhe Rezervat | 24 | 2.405.347 | 4.688.332 |
| | Kapitali i Nënshkruar | | 100.000 | 100.000 |
| | Primi i lidhur me kapitalin | | - | - |
| | Rezerva rivlerësimi | | - | - |
| | Rezerva të tjera | | - | - |
| | > Rezervat ligjore | | - | - |
| | > Rezervat statutore | | - | - |
| | > Rezervat e tjera | | - | - |
| | Fitimi i pashpërndarë | 25 | 4.788.332 | - |
| | Fitim / Humbja e Vitit | 26 | 7.093.679 | 4.788.332 |
| | Totali i kapitalit | | 2.405.347 | 4.688.332 |
| | TOTALI DETYRIMEVE DHE KAPITALIT | | 28.710.409 | 26.669.796 |

**Pasqyra e Performances (E të Ardhurave dhe Shpenzimeve)
(Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)**

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | Shenimi | Periudha 2019 | Periudha 2018 |
|----|---|-----------|---------------------|--------------------|
| | Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit | 27 | 90.643.326 | 2.454.958 |
| | Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces | 28 | - | - |
| | Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar | 29 | - | - |
| | Të ardhura të tjera të shfrytëzimit | 30 | - 2.640 | - |
| | Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | 31 | - 3.112.692 | - 204.884 |
| | > Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | | - 1.937.185 | - 55.743 |
| | > Të tjera shpenzime | | - 1.175.506 | - 149.141 |
| | Shpenzime të personelit | 32 | - 57.948.828 | - 4.348.055 |
| | > Paga dhe shpërblime | | - 50.167.813 | - 3.738.966 |
| | > Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet) | | - 7.781.015 | - 609.089 |
| | Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale | | | |
| | Shpenzime konsumi dhe amortizimi | 33 | - 4.867.450 | - 730.207 |
| | Shpenzime të tjera shfrytëzimi | 34 | - 16.032.454 | - 2.477.143 |
| | Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7) | | - 81.961.424 | - 7.760.289 |
| | Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+/-2+3+4-8) | | 8.679.262 | - 5.305.331 |
| | Të ardhura të tjera | 35 | - | - |
| | > Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | | - | - |
| | > Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata | | - | - |
| | > Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | | - | - |
| | Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra | | | |
| | Shpenzime financiare | 36 | - 301.630 | 516.999 |
| | > Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit) | | - | - |
| | > Shpenzime të tjera financiare | | - 301.630 | 516.999 |
| | Pjesa e fitimit / humbjes nga pjesëmarrjet | 37 | - | - |
| | Fitimi / Humbja para tatimit | | 8.377.633 | - 4.788.332 |
| | Shpenzimi i tatimit mbi fitimin | 38 | - 1.283.954 | - |
| | > Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin | | - 1.283.954 | - |
| | > Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë | | - | - |
| | > Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve | | - | - |
| | Fitim / Humbja e vitit | | 7.093.679 | - 4.788.332 |
| | Fitim / Humbja për: | | - | - |
| | > Pronarët e njësisë ekonomike mëmë | | - | - |
| | > Interesat jo-kontrolluese | | - | - |

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | 2019 | 2018 |
|-----------|--|-------------|-------------|
| ▶ | Fitimi/Humbja e vitit | 7.093.679 | -4.788.332 |
| | 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 | 0 | 0 |
| ▶ | Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin | 7.093.679 | -4.788.332 |
| ▶ | Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për: | | |
| | <i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i> | 7.093.679 | -4.788.332 |
| | <i>Interesat jo-kontrolluese</i> | | |

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare (Metoda Indirekte)

| | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|--------------------|
| ► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit | | |
| <i>Fitim / Humbja e vitit</i> | 7.093.679 | -4.788.332 |
| <i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i> | | |
| <i>Shpenzimet financiare jomonetare</i> | | |
| <i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i> | | |
| <i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i> | 4.867.450 | 730.207 |
| <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/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i> | -443.693 | -360.115 |
| <i>Rënie/(rritje) në inventarë</i> | 163.025 | -893.645 |
| <i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i> | -6.683.518 | 28.260.104 |
| <i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i> | 1.630.451 | 3.098.024 |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit | 6.627.394 | 26.046.243 |
| ► 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> | -4.409.946 | -22.553.894 |
| <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 | -4.409.946 | -22.553.894 |
| ► 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 dhe arkëtime nga veprimtaria</i> | 137.139 | -683.389 |
| <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 | 137.139 | -583.389 |
| Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare | 2.354.587 | 2.908.961 |
| Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar | 2.908.961 | 0 |
| <i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i> | | |
| Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor | 5.263.548 | 2.908.961 |

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

| | Kapitali i nënshkruar | Primi i lidhur me kapitalin | Rezerva Rrëzërimi | Rezerva Ligjore | Rezerva Statutore | Rezerva të tjera | Diferencat nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja | Fitimet e Pashpërndara | Fitim / Humbja e vitit | Totali | Interesa Jo-Kontrollues | Totali |
|---|-----------------------|-----------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|--|------------------------|------------------------|------------|-------------------------|--------|
| Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2018 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | | | | | | |
| Fitimi / Humbja e vitit | | | | | | | | | -4.788.332 | -4.788.332 | | |
| Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse: | | | | | | | | | | 0 | | |
| Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -4.788.332 | -4.788.332 | | |
| Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital: | | | | | | | | | | | | |
| Emetimi i kapitalit të nënshkruar | 100.000 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 100.000 | | |
| Dividendë të paguar | | | | | | | | | | 0 | | |
| Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | | |
| Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2018 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -4.788.332 | -4.688.332 | | |
| Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël | | | | | | | | | | | | |
| Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2019 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -4.788.332 | -4.688.332 | | |
| Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | | | | | | |
| Fitimi / Humbja e vitit | | | | | | | | | 7.093.679 | 7.093.679 | | |
| Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse: | | | | | | | | | | 0 | | |
| Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7.093.679 | 7.093.679 | | |
| Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital: | | | | | | | | | | | | |
| Emetimi i kapitalit të nënshkruar | 0 | | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 7.093.679 | 7.093.679 | | |
| Dividendë të paguar | | | | | | | | | | 0 | | |
| Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2019 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.305.347 | 2.405.347 | | |

Shënimet Shpjeguese

1. Të përgjithshme

Shoqëria “Wildstep” shpk, është shoqëri me ortak të vetëm Z. Giampietro Ceschi dhe administrator i saj është Z. Giampietro Ceschi. Shoqëria është e themeluar në datën 10/08/2018 dhe regjistruar pranë QKB me CN-907505-08-18 në datën 13/08/2018. Selia ligjore është në DURRES Lagjia 3, Rruga e Re e Portit, Kompleksi 6-katesh, Godina nr.1, Hyrja nr. 1 , Ap. 1 dhe shoqëria është e regjistruar në Drejtorinë Rajonale Tatimore Durrës me NIPT: L82013502T.

Objekti kryesor i veprimtarisë është “Prodhimin, importin dhe eksportin e këpucëve dhe përbërësve të tyre ose derivateve në formën e produkteve të gatshme ose të produkteve gjysëm të gatshme për llogari të tyre ose në emër të palëve të treta, si në nivel kombëtar dhe ndërkombëtar”.

2. Përgatitja e Pasqyrave Financiare.

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me Ligjin Nr. 25, Datë 10/05/2018, “Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare”, dhe Standartet Kombëtare të Kontabilitetit të Miratuara me Urdherin e Ministrit të Financave Nr. 64, Datë 22/07/2014 “Për shpalljen e Standarteve Kontabël Kombëtare të përmirësuar dhe zbatimin e detyrueshëm të tyre” .

Pasqyrat financiare janë përgatitur mbi parimin e vijueshmërisë, që do të thotë, që shoqëria do të vazhdojë aktivitetin e saj edhe për të paktën një vit mbas datës së mbylljes së këtyre pasqyrave.

3. Baza e përgatitjes

Pasqyrat financiare janë individuale.

Pasqyrat financiare janë paraqitur në LEK.

Pasqyrat financiare janë të vlerësuara me koston historike.

Të drejtat dhe detyrimet janë ndërtuar bazuar në parimin e të drejtave të konstatuara.

Tatim fitimi është llogaritur mbi bazën e Ligjit Nr. 8438, Datë 28.12.1998 (i ndryshuar).

Inventaret janë të mbajtura me metodën e çmimit mesatar.

Amortizimi i AMAGJ është llogaritur mbi bazën e normave të amortizimit të përcaktuara në Ligjin Nr. 8438, Datë 28.12.1998. Pasuria e shoqërisë në valutë të huaj, si dhe të drejtat dhe detyrimet e shoqërisë në valutë të huaj, janë vlerësuar me kursin e kembimit të datës 31.12.2019

Një përmbledhje e pjesës më të madhe të politikave kontabël të aplikuar në pasqyrat financiare janë sa më poshtë:

3.1. Mjetet Monetare.

Për Mjetet monetare në arkë dhe në bankë është aplikuar politika kontabel e vlerësimit “Vlera e drejtë”, sipas paragrafit Nr.22 të SKK-së Nr.3.

Mjetet monetare në monedha të huaja janë vlerësuar në monedhën bazë me kursin e Bankës së Shqipërisë që daton 31.12.2019.

3.2. Aktivet e tjera financiare afatshkurtra.

Për Aktivet e Tjera financiare Afatshkurtra të paraqitura në datën e mbylljes së bilancit 31.12.2019 është aplikuar politika kontabel e vlerësimit “Kosto historike minus zhvlerësimin e mundshëm”, sipas paragrafit Nr.26, 27 të SKK-se Nr.3. Për vitin aktual vlerësimi i tyre është bërë me vlerën nominale në krijim të tyre.

3.4. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra.

Për Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra të paraqitura në datën e mbylljes së bilancit 31.12.2019 është aplikuar politika kontabel e vlerësimit “Kosto historike”, sipas SKK-së Nr. 8.

3.5. Aktivet Afatgjata Materiale.

Për Aktivet Afatgjata Materiale të paraqitura në datën e mbylljes së bilancit 31.12.2019 është aplikuar politika kontabel e vlerësimit “Kosto historike minus amortizimin e akumuluar në vite”, sipas paragrafit Nr.22 të SKK-së Nr.5.

Amortizimi i AAM është llogaritur sipas metodës të përcaktuar në Ligjin 8438 date 28.12.1998 “Per tatimin mbi te ardhurat” dhe normat e amortizimit janë si më poshtë:

| | |
|-----------------------|---------|
| ○ Instalimet Teknike | 5.00 % |
| ○ Mjete Transporti | 20.00 % |
| ○ Makineri e Paisje | 20.00 % |
| ○ Pajisje Informatike | 25.00 % |

3.6. Huat dhe parapagimet.

Për Huat dhe parapagimet të paraqitura në datën e mbylljes së bilancit 31.12.2019 është aplikuar politika kontabel e vlerësimit “Kosto e amortizuar”, sipas paragrafit Nr.32, 33 të SKK-së Nr.3.

3.7. Kapitali

Vlera e kapitaleve dhe përbërësve të tij është vlerësuar me vlerën e tyre historike kontabel. Ndryshimet në grupin kapitale kanë ardhur jo si rezultat i ndonjë SKK-je.

3.8. Të Ardhurat dhe Shpenzimet.

Vlerësimi i të ardhurave dhe shpenzimeve është bërë mbi bazën e parimit të konstatimit të të drejtave dhe detyrimeve në momentin e ndodhjes. Vlerësimi i tyre është bërë sipas përcaktimeve në paragrafet 35-37 të SKK-së Nr.1 dhe të SKK-së Nr.8.

I. Aktivet Afatshkurtra**4. Aktivet Monetare**

Aktivete monetare përbëhen si më poshtë:

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Gjendje Banke LEKE | 168.511 | 192.787 |
| Gjendje Banke EURO | 4.573.990 | 1.875.998 |
| Gjendje Arke LEKE | 362.745 | 840.176 |
| Gjendje Arke EURO | 158.301 | 0 |
| TOTAL Aktive Monetare | <u>5.263.548</u> | <u>2.908.961</u> |

Aktualisht shoqëria ka raporte me një banke. Gjendjet e llogarive në valutë, janë të vlerësuara me kursin e BSH datë 31.12.2019.

5. Investime**6. Të drejta të arkëtueshme**

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Kliente për shitje | 167.799 | 0 |
| Shteti - TVSH e blerjeve | 634.397 | 351.356 |
| Shteti -TVSH për tu rregulluar | 1.613 | 8.759 |
| Total Aktive të Tjera Afatshkurtra | <u>803.808</u> | <u>360.115</u> |

7. Inventari

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Parapagime të dhena në LEKE | 0 | 153.125 |
| Parapagime të dhena në EURO | 730.620 | 740.520 |
| Total | <u>730.620</u> | <u>893.645</u> |

8. Shpenzime të shtyra**9. Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara****II. Aktivet afatgjata****10. Investime financiare afatgjata****11. Aktivet materiale afatgjata**

AMAGJ përfaqësohen nga mjete transporti, mobilje e orendi, paisje informatike, dhe makineri e paisje pune. Aktivitetet janë të vlersuara me koston historike. AMAGJ janë zhvlerësuar me norme amortizimi 25% ,20% , 5%. Metoda e zhvlerësimit është ajo e zhvlerësimit mbi vlerën e mbetur:

| <u>Grupi I AMAGJ</u> | <u>Gjendja ne Fillim te Periuðhes 01.01.2019</u> | <u>Hyrje</u> | <u>Dalje</u> | <u>Rivle-resime</u> | <u>Gjendja ne fund te periuðhes 31.12.2019</u> |
|-------------------------------------|--|------------------|----------------|---------------------|--|
| Mobilje dhe Paisje zyre | 327.837 | 2.408.987 | 0 | | 2.736.824 |
| Mjete transporti | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Makineri dhe paisje pune | 22.190.695 | 2.276.672 | 277.688 | | 24.189.679 |
| Paisje Informatike | 35.361 | 0 | 0 | | 35.361 |
| TOTAL AMAGJ | 22.553.894 | 4.685.659 | 277.688 | 0 | 26.961.865 |
| Zhvleresimi per Mobilje dhe orendi | 7.457 | 370.831 | 0 | | 378.288 |
| Zhvleresimi Mjete Transporti | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Zhvleresimi per Makineri dhe Paisje | 721.273 | 4.488.148 | 1.975 | | 5.207.445 |
| Zhvleresimi per Paisje Informatike | 1.477 | 8.471 | 0 | | 9.948 |
| TOTAL Zhvleresimi | 730.207 | 4.867.450 | 1.975 | 0 | 5.595.682 |
| AMAGJ Neto | 21.823.687 | -181.791 | 275.713 | 0 | 21.366.183 |

12. Aktivitet biologjike

13. Aktive afatgjata jo materiale

14. Aktive tatimore te shtyra

I. Pasivet Afatshkurtra

15. Detyrime afatshkurtra

Detyrimet e tjera afatshkurtra përbëhen si më poshtë:

WILDSTEP SHPK

NIPT L82013502T

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Furnitore vendas | 495.691 | 54.966 |
| Furnitore te huaj per mallra | 10.395.225 | 17.341.300 |
| Ortake - Detyrime rrjedhese | 315.500 | 500.000 |
| Ortake - Detyrime rrjedhese EURO | 9.084.042 | 10.256.202 |
| Total të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit | 20.290.458 | 28.152.468 |
| Personeli- Detyrime per page | 3.706.455 | 2.401.308 |
| Sigurime Shoqerore - 27,9% | 1.022.020 | 696.716 |
| Total Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoq/shëndet | 4.728.475 | 3.098.024 |
| Shteti - Tatim Page | 168.416 | 63.154 |
| Shteti-Tatim fitimi per tu paguar | 1.073.225 | 0 |
| Shteti - Tatim ne burim | 44.488 | 44.483 |
| Total të pagueshme për detyrimet tatimore | 1.286.129 | 107.637 |
| TOTAL Detyrime afatshkurtra | 26.305.062 | 31.358.128 |

16. Të pagueshme për shpenzimet e shtyra**17. Të ardhura të shtyra****18. Provizione****II. Pasivet Afatgjata****19. Huatë afatgjata****20. Të pagueshme për shpenzime të shtyra****21. Të ardhurat e shtyra****22. Provizionet afatgjata****23. Detyrime tatimore të shtyra****24. Kapitali dhe rezervat**

Gjatë vitit ushtrimor në grupin e kapitaleve nuk kanë ndodhur ndryshime thelbësore.

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| Kapitali i paguar | 100.000 | 100.000 |
| Rezerva ligjore | 0 | 0 |
| Rezerva te tjera | 0 | 0 |
| Fitime-humbje te pashperndara | -4.788.332 | |
| Rezultati i Ushtrimit | 7.093.679 | -4.788.332 |
| Total i Kapitalit | <u>2.405.347 -</u> | <u>4.688.332</u> |

25. Fitimi i pashpërndarë

26. Fitimi/Humbja e vitit

Fitimi para tatimit është i barabartë me 8.377.633 All dhe tatimi mbi fitimin është 1.283.954 All. Fitimi i vitit ushtrimor është i barabartë me 7.093.679 All.

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|
| Fitimi (humbja) para Tatimit | 8.377.633 | -4.788.332 |
| Tatim fitimi | 1.283.954 | 0 |
| Fitimi Neto | 7.093.679 | -4.788.332 |

27. Totali i Shitjeve neto:

Shitjet neto perbehen si me poshte:

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Shitjet | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
| Vlere pune | 90.643.326 | 2.454.958 |
| Total i Shitjeve Neto | <u>90.643.326</u> | <u>2.454.958</u> |
| Te ardhura te tjera | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
| Fitim nga AAM te shitura | 273.073 | 0 |
| Kosto nga AAM te shitura | -275.713 | 0 |
| Rezultati nga shitja AAM | <u>-2.640</u> | <u>0</u> |

28. Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në process

29. Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar

30. Të ardhura të tjera të shfrytëzimit

31. Kostot e blerjeve

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|--------------------------|------------------------|
| Kostot e prodhimit/blerjeve | | |
| Blerje materiale ambalazhimi | -15.000 | -31.250 |
| Materiale ndihmëse | 0 | -24.493 |
| Kostot e mallrave te shitura | -1.922.185 | 0 |
| Energji elektrike | -1.118.543 | 0 |
| Blerje te tjera | -56.963 | -149.141 |
| Total i kostove te prodhimit/blerjeve | <u>-3.112.692</u> | <u>-204.884</u> |

32. Kostot e punës

Kostot e punës përbëhen nga pagat bruto të punonjësve dhe pjesa e kontributeve për sigurime shoqërore dhe shëndetsore që paguhen nga punëdhënësi.

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|----------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Pagat e personelit | 50.167.813 | 3.738.966 |
| Kouta e Sigurimeve Shoqerore | 7.781.015 | 609.089 |
| Totali i Kostove te punes | <u>57.948.828</u> | <u>4.348.055</u> |

33. Amortizime e Zhvlersime

Amortizimet sipas grupit janë te detajuara si më poshtë:

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|-------------------------|-----------------------|
| Shpenzim amortizim per instalime teknike,makineri,paji | 4.488.148 | 721.273 |
| Shpenzim amortizimi per AA te tjera | 370.831 | 7.457 |
| Amortizimi Paisje Informatike | 8.471 | 1.477 |
| Total Amortizime dhe Zhvleresime | <u>4.867.450</u> | <u>730.207</u> |

34. Shpenzime të tjera të aktivitetit

Shpenzimet e tjera janë të detajura sipas zërave të mëposhtëm:

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|--------------------------|-------------------------|
| Qira | 3.501.264 | 738.254 |
| Riparime mirembajtje | 784.717 | 41.667 |
| Shpenzime te tjera | 481.740 | 0 |
| Personel jashte njesise | 1.467.958 | 376.290 |
| Transferime, udhëtime, dieta | 79.269 | 0 |
| Taksa te tjera | 11.000 | 10.000 |
| Taksa doganore | 40.766 | 19.811 |
| Shpenzime te panjohura | 172.354 | 8.259 |
| Penalitetet dhe gjoba | 9.707 | 0 |
| Totali shpenzime te tjera te aktivitetit | <u>16.032.454</u> | <u>2.477.143</u> |

35. Të ardhura të tjera**36. Shpenzime financiare**

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Fitim nga shkembimet valutore | 639.662 | 577.387 |
| Humbje nga shkembime valutore | -941.292 | -60.388 |
| Fitime/humbje nga kursi i kembimit | (301.630) | 516.999 |

37. Tatim Fitimi

Tatim fitimi është llogaritur bazuar në Ligjin për Tatimin mbi të ardhurat Nr. 8438, Datë 28.12.1998 (i ndryshuar).

Fitimit para tatimit i janë shtuar shpenzimet e panjohura për efekte fiskale:

| | 31.12.2019 |
|---|-------------------|
| Fitimi perpara tatimit | 8.377.633 |
| Shtuar me: | |
| Penalite Gjoha | 9.707 |
| Shpenzime me fatura te parregullta tatimore | 172.354 |
| Fitimi (humbje) fiskal | 8.559.693 |
| Tatim fitimi i llogaritur | 1.283.954 |
| Tatim fitimi mbartur | 0 |
| Tatim fitimi i paguar ne vitin ushtrimor | 210.729 |
| Tatim fitimi per tu paguar | 1.073.225 |

38. Fitim/Humbja e vitit

Rezultati neto i vitit ushtrimor është i barabartë me 7.093.679 all.

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Fitimi (humbja) para Tatimit | 8.377.633 | -4.788.332 |
| Tatim fitimi | 1.283.954 | 0 |
| Fitimi Neto | 7.093.679 | -4.788.332 |

Diferenca ndermjet FDP TVSH dhe FDP te tatimit mbi fitimin.

| | | |
|-----------------------------------|------------|------|
| Te ardhura ne FDP e Tatim fitimit | 90.643.326 | Leke |
| Shitje te deklaruar ne FDP e TVSH | 90.995.374 | Leke |
| AutoFature Reverse Charge | 78.975 | Leke |
| Shitje AQT | 273.073 | Leke |
| Diferenca | -- | Leke |

WILDSTEP SHPK

NIPT L82013502T

Të tjera.

Nga data e mbylljes së bilancit deri në datën e përgatitjes së pasqyrave financiare nuk ka ndodhur ndonjë ngjarje që mund të ketë efekt tek pasqyrat financiare, gjithashtu shoqëria nuk është në dijeni të ndonje ngjarje që mund të ndodhë edhe pas datës së mbylljes së pasqyrave financiare.

Administratori

Giampietro Ceschi

WILDSTEP SHPK
Nipt L82013502T

Date, 15/03/2020

DEKLARATE

Deklaroj se shoqëria WILDSTEP SHPK me NIPT L82013502T me administrator Z. Giampietro Ceschi

dhe **aksionerë**:

1. Z. Giampietro Ceschi, përqindja e pjesëmarrjes **100%**

ka hartuar pasqyrat financiare të vitit 2019 konform standarteve kombëtare të kontabilitetit.

Hartuesi i pasqyrave financiare është:

Z/Zj. _____ (ekonomist i punësuar pranë shoqërisë) /

Z. Arian Çyrbja _____ (kontabël i miratuar) me NIPT **K61509508L** /

Shoqëria _____ (studio kontabiliteti) me NIPT _____.

Administratori i Shoqërisë

(Giampietro Ceschi)

WILDSTEP SHPK
NIPT L82013502T