

XM SHPK

**Pasqyrat financiare vjetore
per periudhen deri me 31 Dhjetor 2021**

XM SHPK

Pasqyra e pozicionit financiar	3
Pasqyra e performances sipas natyres	4
Pasqyra e te ardhurave gjithperfshirese	5
Pasqyra e ndryshimeve ne kapital	6
Pasqyra e flukseve te parase	7
Shenime	8
1 Informacion i pergjithshem per Shoqerine	8
2 Bazat e pergatitjes	8
3 Permbledhje e politikave kontabel	8
4 Menaxhimi i riskut financiar	11
5 Mjete monetare	12
6 Te drejtat e arketueshme te tjera	12
7 Mallrat	12
8 Amortizimi	13
10 Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetesore	15
11 Te pagueshme per detyrimet tatimore	15
12 Te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit	15
13 Shpenzime te personelit	16
14 Te tjera shpenzime	17
15 Shpenzime financiare	18
16 Tatimi mbi fitimin	18

XM SHPK

Pasqyra e pozicionit financiar

Më 31 Dhjetor 2021

	Shënime	Leke	
		2021	2020
AKTIVET			
Aktivët afatshkurtra		45,277,652	57,590,991
Mjetet monetare	4	1,569,010	741,050
Të drejta të arkëtueshme:		22,209,562	37,862,571
1. Nga aktiviteti i shfrytëzimit	5	21,027,168	36,196,440
4. Të tjera	6	1,182,395	1,666,131
Inventarët:		21,499,080	18,987,370
1. Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		-	-
4. Mallra	7	21,499,080	18,987,370
Aktive totale afatshkurtra		45,277,652	57,590,991
Aktivët materiale:	8	33,059,099	34,943,756
1. Toka dhe ndërtesa		-	-
2. Impiante dhe makineri		32,259,379	34,179,794
3. Të tjera instalime dhe pajisje		799,721	763,962
Aktive totale afatgjata		33,059,099	34,943,756
AKTIVE TOTALE		78,336,751	92,534,747
DETYRIME DHE KAPITALI			
Detyrime afatshkurtra:		23,664,588	57,873,943
4. Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	9	17,878,908	52,535,535
6. Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	10	266,108	266,108
8. Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqë	11	3,668,305	3,407,094
9. Të pagueshme për detyrimet tatimore	12	1,851,267	1,665,206
Totali i Detyrimeve afatshkurtra		23,664,588	57,873,943
Detyrime totale		23,664,588	57,873,943
Kapitali dhe Rezervat			
Kapitali i Nënshkruar		53,207,197	27,106,697
Fitimi i pashpërndarë		(521,408)	-
Fitim / Humbja e Vitit	19	1,986,374	7,554,107
Totali i Kapitalit		54,672,163	34,660,804
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		78,336,751	92,534,747



XM SHPK

Pasqyra e performances sipas natyres

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2021

	Shenime	Leke	
		2021	2020
Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	13	64,021,899	63,639,763
Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	14	259,797	140,395
Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	15	(19,510,374)	(16,308,399)
<i>1. Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</i>		(19,510,374)	(16,308,399)
Shpenzime të personelit	16	(15,988,641)	(12,232,530)
<i>1. Paga dhe shpërblime</i>		(13,681,491)	(10,461,057)
<i>2. Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>		(2,307,150)	(1,771,473)
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	8	(2,099,674)	(6,086,125)
Shpenzime të tjera shfrytëzimi	17	(20,810,757)	(20,433,874)
Shpenzime financiare	18	(2,571,363)	556,486
<i>2. Shpenzime të tjera financiare</i>		(2,571,363)	556,486
Fitimi/Humbja para tatimit		3,300,887	9,275,716
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		(1,314,513)	(1,721,609)
<i>1. Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin</i>		(1,314,513)	(1,721,609)
Fitimi/Humbja e vitit	19	1,986,374	7,554,107

XM SHPK

Pasqyra e te ardhurave gjithperfshirese

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2021

	Shënime	2021	Leke 2020
Fitimi/Humbja e vitit	19	1,986,374	7,554,107
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			

XM SHPK

Pasqyrat financiare dhe Shenimet per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2020

Pasqyra e ndryshimeve ne kapital

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2021

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2020	35,165,285	-	-	-	-	-	(8,058,588)	7,554,107	34,660,804
Pozicioni financiar më 1 janar 2021	35,165,285	-	-	-	-	-	(8,058,588)	7,554,107	34,660,804
Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin:							(16,927)	1,986,374	1,969,447
Fajmi / 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	18,041,912								18,041,912
Dividendë të paguar									-
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									-
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2021	53,207,197	-	-	-	-	-	(8,075,515)	9,540,481	54,672,163

Pasqyra e ndryshimeve ne kapital duhet lexuar se bashku me shenimet, pjese perberese e pasqyrave financiare.

XM SHPK

Pasqyra e flukseve te parase

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2021

	Shënime	2021	2020
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
Fitim / Humbja e vitit		3,300,887	9,275,716
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		785,161	4,364,516
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		(1,314,513)	(1,721,609)
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>		2,099,674	6,086,125
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		(21,068,056)	1,024,002
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		15,653,009	(37,862,571)
Rënie/(rritje) në inventarë		(2,511,710)	(18,987,370)
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		(34,656,627)	52,801,643
Rritje/(rënie) në detyrime tatimore		447,272	5,072,300
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		(16,982,008)	14,664,234
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit			
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale		(215,017)	(41,029,881)
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		(215,017)	(41,029,881)
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit			
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		18,024,985	27,106,697
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		18,024,985	27,106,697
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare		827,960	741,050
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		741,050	-
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare			
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor		1,569,010	741,050

Pasqyra e flukseve monetare duhet lexuar se bashku me shenimet, pjese perberese e pasqyrave financiare.

XM SHPK

Shenime

1 Informacion i pergjithshem per Shoqerine

XM SHPK (me poshte "SHPK") eshte i regjistruar prane Qendres Kombetare te Biznesit me date 24.10.2018 dhe eshte pajisur me NIPT L82224013T.

Subjekti e ushtron aktivitetin ne adresen Njësia Administrative Nr. 7, Pasuria me Nr. 4/14, Volumi 4, Faqe 166, Zona Kadastrale Nr. 3712.

Objekti i veprimtarise se subjekti eshte prodhimin e shollave dhe aksesoreve per kepuce me material lekure dhe materiale te tjera te llojeve te ndryshme. Prodhim per llogari te te treteve te produkteve te mesiperme. Dhenien e konsulences teknike lidhur me veprimtarine e mesiperme. Ushtrimi i veprimtarise se fasonerise ne bashkepunim me shoqeri vendase dhe te huaja aktivitet ne fushen e perpunimit aktiv. Import dhe eksport i produkteve dhe aksesoreve per kepuce..

Subjekti ka pasur 25 punonjes ne listepagese me 31 Dhjetor 2021.

2 Bazat e pergatitjes

(a) Deklarata e perputhshmerise se pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare bashkengjitur jane pergatitur ne perputhje me Standardet Kombetare te Kontabilitetit te Permiresuara (SKK).

(b) Baza e matjes

Pasqyrat financiare jane pergatitur bazuar ne koston historike.

(c) Monedha funksionale dhe raportuese

Pasqyrat financiare paraqiten ne Leke, e cila eshte monedha funksionale per Shoqerine.

(d) Perdorimi i vleresimeve dhe gjykimeve

Pergatitja e pasqyrave financiare ne perputhje me SKK te Permiresuara kerkon qe drejtimi te kryeje gjykime, vleresime dhe supozime te cilat ndikojne ne aplikimin e politikave dhe shumave te raportuara te aktiveve dhe detyrimeve, te ardhurave dhe shpenzimeve.

Vleresimet dhe supozimet rishikohen ne menyre te vazhdueshme. Rishikimet e çmuarjeve kontabel njihen ne periudhen ne te cilen vleresimi rishikohet dhe ne periudhat e ardhme qe ndikohen.

3 Permbledhje e politikave kontabel

(a) Aktive afatgjata materiale

(i) Njohja dhe matja

Zerat e aktiveve afatgjata materiale paraqiten me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet e akumuluar nga zhvleresimi.

Kosto perfshin shpenzime qe jane drejtperdrejt te ngarkueshme per blerjen e aktivitet. Kosto e aktiveve te ndertuara nga vete Shoqeria perfshin koston e materialeve dhe te fuqise punetore, si dhe ndonje kosto tjeter qe lidhet drejtperdrejt me venien e aktivitet ne vendin dhe kushtet e nevojshme qe ai te jete i perdorshem ne menyren e synuar nga drejtimi.

Kur pjese te nje elementi te aktiveve afatgjata materiale kane jetegjatesine e dobishme te ndryshme, ato kontabilizohen si elemente te veçanta te aktiveve afatgjata materiale.

XM SHPK

(ii) Kostot vijuese

Kostoja e zevendesimit te nje pjese te nje elementi te aktiveve afatgjata materiale njihet me vleren mbartur te elementit nese eshte e mundshme qe perfitimet ekonomike te ardhme qe i atribuohen atij elementi do t'i perkasin Shoqerise, dhe nese kostoja e tij mund te matet me besueshmeri. Kostot e sherbimeve ditore te aktiveve afatgjata materiale njihen ne fitim ose humbje ne momentin kur ndodhin.

(iii) Amortizimi

Amortizimi njihet ne fitim ose humbje ne menyre lineare gjate jetes se dobishme te aktiveve. Metodot e amortizimit, jeta e dobishme dhe vlera e mbetur (nese nuk eshte e pakonsiderueshme) jane rivleresuar ne daten e raportimit.

(b) Instrumentet financiare

Shoqeria mban vetem instrumente financiare jo-derivative, qe perfshijne llogari te arketueshme, mjete monetare dhe ekuivalente me to, kredi dhe hua, dhe llogari te pagueshme. Instrumentet financiare jo-derivative jane matur fillimisht me vleren e drejte plus kostot e transaksionit qe jane te lidhura drejtperdrejt me pervetesimin e tyre. Njohja ne vijim e instrumenteve financiare jo-derivative pershkruhet me poshte.

Nje instrument financiar njihet ne rast se Shoqeria behet pale ne kushtet kontraktuale te instrumentit. Aktivet financiare nuk njihen nese te drejtat kontraktuale te Shoqerise ndaj flukseve monetare qe rrjedhin nga aktivi financiar mbarojne, ose nese Shoqeria i transferon aktivin financiar nje pale tjetere, pa mbajtur kontrollin ose te gjitha risqet dhe perfitimet e aktivit. Blerjet dhe shitjet normale te nje aktivi financiar jane regjistruar ne daten e tregtimit, p.sh. daten ne te cilen Shoqeria zotohet te bleje ose te shese aktivin. Detyrimet financiare nuk njihen nese detyrimet e Shoqerise te detajuara ne kontrate mbarojne, jane shlyer ose jane anuluar

Mjete monetare dhe ekuivalente me to

Mjetet monetare dhe ekuivalente me to perfshijne vlerat ne arke, llogari rrjedhese ne banka, te tjera investime afatshkurtra me maturitet origjinal tre muaj ose me pak, te cilat jane objekt i nje rreziku jo domethenes te ndryshimeve ne vlere, dhe perdoren nga Shoqeria ne administrimin e angazhimeve afatshkurtra. Mjetet monetare dhe ekuivalente me to, mbahen me koston e amortizuar.

Kerkesa per arketim

Kerkesat per arketim njihen fillimisht me vleren e drejte dhe ne vijim me kosto te pakesuara per humbjet per zhvleresime.

Llogari te pagueshme

Llogarite e pagueshme paraqiten me vleren e drejte dhe ne vijim me kosto te amortizuar.

Huamarrjet

Huamarrjet nga aksioneret njihen fillimisht me kosto. Huamarrjet e tjera njihen fillimisht me vlere te drejte. Huamarrjet mbarten ne vijim me kosto te amortizuar duke perdorur metoden e interesit efektiv.

Te tjera

XM SHPK

Instrumenta financiare te tjere jo-derivative maten me koston e amortizuar duke perdorur metoden e interesit efektiv, dhe duke zbritur humbjet nga zhvleresimi.

(c) Kapitali aksionar

Kapitali aksionar i Shoqerise njihet me vleren nominale.

(d) Njohja e te ardhurave

Te ardhurat perfshijne vleren e drejte te shumes se marre ose qe eshte per t'u marre nga shitja e mallrave gjate aktivitetit te zakonshem te Shoqerise. Te ardhurat paraqiten neto nga tatimi mbi vleren e shtuar, kthimet dhe uljet. Te ardhurat njihen kur risqet dhe perfitimet kryesore lidhur me pronesine e mallrave jane transferuar tek blesesi, shuma e te ardhurave mund te matet ne menyre te besueshme, koston qe kane ndodhur ose qe do te ndodhin lidhur me transakcionin mund te maten ne menyre te besueshme, dhe Shoqeria nuk eshte me e perfshire ne manaxhimin e mallrave dhe produkteve te shitura.

(e) Perfitimet e punonjesve

Sigurimet shoqerore te detyrueshme

Shoqeria paguan vetem kontributet per sigurimet shoqerore te detyrueshme qe percaktojne perfitimet e punonjesve qe dalin ne pension. Qeveria Shqiptare eshte pergjegjese per percaktimin e limitit ligjor te vendosur per pensionet ne Shqiperi sipas nje plani kontributesh pensioni te percaktuar. Kontributet e Shoqerise ndaj planit te pensioneve ngarkohen ne fitim ose humbje kur ato ndodhin.

(f) Shpenzimet

Shpenzimet operative

Shpenzimet operative njihen kur ato ndodhin.

Shpenzimet e qirase

Shpenzimet e qirase operative jane ngarkuar ne fitim ose humbje ne menyre lineare gjate periudhes se qirase. Pagesat e motivimit marre nga qiradhenesi jane njohur si pjese perberese e shpenzimit total te qirase pergjate periudhes se qirase.

(g) Te ardhura dhe shpenzime financiare

Te ardhurat financiare perfshijne te ardhurat nga interesi prej llogarive ne banka dhe fitimet neto nga kursi i kembimit qe njihen ne fitim ose humbje. Shpenzimet financiare perfshijne shpenzimet e interesit, komisionet bankare dhe humbjet neto nga kursi i kembimit qe njihen ne fitim ose humbje.

(h) Tatim fitimi

Tatimi mbi fitimin ose humbjen e vitit perfshin tatimin e periudhes aktuale dhe tatimin e shtyre. Tatimi mbi fitimin njihet ne fitim ose humbje pervec pjeses qe lidhet me zera te njohur ne pasqyren e te ardhurave permbledhese.

Tatimi aktual eshte tatimi qe pritet te paguhet mbi fitimin e tatueshem te vitit, duke perdorur normen tatimore ne fuqi ose qe hyn ne fuqi menjehere ne daten e raportimit.

Tatimi i shtyre eshte llogaritur duke perdorur metoden e detyrimit ne bilanc, nga diferencat e perkohshme ndermjet vleres kontabel neto te aktiveve dhe detyrimeve per qellime raportimi financiar dhe bazes tatimore. Shuma e tatimit te shtyre eshte llogaritur bazuar ne metoden e realizimit ose kompensimit te

XM SHPK

vlerave kontabel te aktiveve dhe detyrimeve, duke perdorur shkalle tatimore qe jane ne fuqi ose qe hyjne ne fuqi menjehere ne daten e raportimit. Nje aktiv tatimor i shtyre njihet per aq sa eshte e mundur qe fitimi i tatueshem i ardhshem do te jete i disponueshem kundrejt te cilit aktivi te mund te perdoret. Aktivi tatimor i shtyre zvogelohet per aq sa nuk eshte e mundur te realizohet perfitim fiskal.

(i) Transaksionet ne monedha te huaja

Transaksionet ne monedha te huaja konvertohen ne monedhen funksionale me kursin e dates se transaksionit. Aktivet dhe detyrimet monetare ne monedha te huaja konvertohen ne monedhen funksionale me kursin e dates se raportimit. Fitimi apo humbja nga kursi i kembimit per zerat monetare eshte diferenca ndermjet kostove te amortizuara ne monedhen funksionale ne fillim te periudhes, e rregulluar me interesin efektiv dhe pagesat gjate periudhes, dhe kostove te amortizuara ne monedhe te huaj te konvertuara me kursin e kembimit ne fund te periudhes. Aktivet dhe detyrimet jo-monetare ne monedhe te huaj qe maten me vlere te drejte konvertohen ne monedhe funksionale me kursin e kembimit ne daten kur eshte vendosur vlere e drejte. Diferencat nga kursi i kembimit qe rrjedhin nga konvertimi njihen ne fitim ose humbje, pervec diferencave nga kursi i kembimit qe rrjedhin nga konvertimi i huave nga aksioneret te cilat njihen ne te ardhurat permbledhese.

4 Menaxhimi i riskut financiar

Shoqeria eshte ekspozuar ndaj rreziqeve te meposhtme nga perdorimi i instrumenteve financiare:

- risku i kredise
- risku i likuiditetit
- risku i tregut

Administratori i Shoqerise mbart pergjegjesine e pergjithshme per vendosjen dhe mbikeqyrjen e politikave te Shoqerise per menaxhimin e riskut. Shoqeria, permes trajnimeve dhe standardeve dhe procedurave te menaxhimit, synon te zhvilloje nje ambient kontrolli konstruktiv dhe te disiplinuar ne te cilin gjithe punonjesit i kuptojne rolet dhe detyrimet e tyre.

Instrumentet financiare kryesore te Shoqerise konsistojne ne vlerat ne arke dhe ne banka, huamarrjet, llogarite e arketueshme dhe te pagueshme dhe detyrime te tjera afatshkurtra.

XM SHPK

4. Mjete monetare

Mjete monetare konsiston ne sa me poshte:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Intesa SanPaolo Bank ALL	197,286	61,818
Intesa SanPaolo Bank EUR	1,161,233	424,511
Vlera monetare, në lekë	210,491	64,470
ARKA EURO	-	190,251
Totali	1,569,010	741,050

5. Te drejtat e arketueshme nga aktiviteti i shfrytezimit

Ky ze perbehet nga sa me poshte:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Geox Spa	2,540,223	42,305
Pretty Shoes Sarl	9,447,955	(394,403)
Technic Development D.O.O	52,726	33,013,814
Shoes Diffusion Sarl	514,921	527,457
Up Light Srl	612,027	
Rodiro Fabrica de Cacado Sa	4,706,105	
Klient te tjere	3,153,211	3,007,267
Totali	21,027,168	36,196,440

6. Te drejtat e arketueshme te tjera

Ky ze perbehet nga sa me poshte:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Shteti - TVSh për tu paguar	1,180,335	1,544,292
Shteti - TVSH e zbritshme	2,060	69,194
Shteti -TVSH për tu rregulluar	-	42,788
Të tjera tatime për tu paguar dhe për tu kthyer	-	9,857
Tatimi në burim	-	11,403
Totali	1,182,395	1,677,535

7. Mallrat

Ky ze perbehet nga inventari deri me 31 dhjetor 2021 me nje gjendje si me poshte:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Materiale te para	21,499,080	18,987,370
Totali	21,490,080	18,987,370

XM SHPK

8. Amortizimi

<i>Kosto</i>	Makineri	Mjete Transporti	Mobilje dhe pajisje zyre	Punime per zyren	Pajisje Informatike	TOTAL
Me 1 Janar 2021	41,570,869	665,492	99,056	198,530	-	42,533,947
Shtesa	-	-	156,519		58,500	215,019
Pakesime	-	-	-			-
Me 31 Dhjetor 2021	41,570,869	665,492	255,575	198,530	58,500	42,748,966
<i>Amortizim i akumuluar dhe humbje nga zhvleresimi</i>						
Me 1 Janar 2021	7,391,075	99,824	27,611	71,681	-	7,590,191
Amortizimi per vitin	1,920,414	113,134	32,943	25,220	7,964	2,099,674
Pakesime	-	-	-			-
Me 31 Dhjetor 2021	9,311,489	212,958	60,554	96,901	7,964	9,689,865
<i>Vlera neto</i>						
Me 1 Janar 2021	34,179,794	565,668	71,445	126,849	-	34,943,756
Me 31 Dhjetor 2021	32,259,380	452,534	195,021	101,629	50,536	33,059,100

XM SHPK

9. Të pagueshme për aktivitetin e shfrytezimit

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
S&H Consulting Shpk	344,166	(69,497)
OSHEE SHA	807,759	996,327
Ulysses Enterprises Shpk	78,237	69,527
DHL	(10,684)	37,355
Reddington Co.Limited	14,785,384	25,950,217
Pastrimi Sibio Shpk	24,000	24,000
Boluo Centerplastics & Metal Co.Limited	311,049	2,097,099
Concept Pro Shpk	93,662	93,662
Dea Custom Agency	23,500	23,500
Agim Spahiu	84,328	1,315,260
Sollini Albania Shpk	20,432	58,380
Ciccioli Helvcia Regina	211,112	238,874
Geox Respira Spa	157,394	149,577
Fyores Shpk	18,000	33,000
Up Light Srl	202,273	207,198
Fork Lift Albania Shpk	46,855	47,997
Artigiansuole di Turto Flavio	272,617	272,617
XINGAMO SHOES HONG KONG COMPANY LIMITED	-	16,844,637
Endi Shpk	-	469,993
Skender Batusha	236,690	-
Furnitore te tjere	182,394	-
	17,878,908	52,535,535

XM SHPK

10. Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve	190,400	190,400
CREO SHA	174,748	174,748
Huamarrje afatshkurtëra	(99,040)	(99,040)
Totali	266,108	266,108

11. Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetesore

Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetesore detajohet si me poshte:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Paga dhe shpërblime	3,270,403	3,068,629
Sigurime shoqerore dhe shendetesore	397,902	338,465
Totali	(3,668,305)	(3,407,0940)

12. Te pagueshme per detyrimet tatimore

Te pagueshme per detyrimet tatimore detajohen si me poshte:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Tatimi në burim	8,530	-
Tatim mbi fitimin	1,842,737	1,676,609
Totali	1,851,267	1,676,609

13. Te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit

Ky ze perbehet nga shitja e sherbimeve pergjate vitit 2021

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Shitje e punimeve dhe e sherbimeve	64,021,899	63,639,763
Totali	64,021,899	63,639,763

XM SHPK

14. Te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit

Ky ze perbehet nga subvencionet per shkak te situates se krijuar nga pandemia Covid-19 per vitin 2020 dhe te ardhura nga rimbursimet e Zyres se Punes per punonjes te punesuar ne Shoqeri si pasoje e largimit nga situata e pandemise.

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Te ardhura te tjera korente COVID-19	259,797	140,395
Totali	259,797	140,395

15. Lende te para dhe materiale te konsumueshme

Lende te para dhe materiale te konsumueshme gjate vitit 2021 detajohen si me poshte:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Blerje materialeve te para e te tjera	19,510,374	16,308,399
Totali	19,510,374	16,308,399

16. Shpenzime te personelit

Shpenzimet e personelit gjate vitit 2021 detajohen si me poshte:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2021
Paga dhe shpërblime	13,681,491	10,461,057
Shpenzime te sigurimeve shoqerore/shendetsore	2,307,150	1,771,473
Totali	15,988,641	12,232,529

XM SHPK**17. Te tjera shpenzime**

Shpenzime te tjera shfrytezimi perbehen nga sa me poshte:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Materialë ndihmës	37,805	68,549
Blerje,energji,avull,uje	2,034,036	2,268,317
Energji... për administratën	-	6,168
Rent for apartment Gani Mema	593,891	693,997
Florian Islamaj	2,564,896	4,754,855
Shpenzime karburanti	591,738	408,658
Të tjera	1,414,226	1,133,837
Shpenzime pastrimi	8,161	37,983
Shpenzime kancelarie	38,598	201,047
Shpenzime per pune ne kapanon	850,145	3,266,328
Shpenzime noterie	1,500	9,500
Sherbime kontinieri	-	97,255
Shpenzime doganore	399,502	154,724
Sherbime profesionale	2,355,661	576,234
Komisione bankare	230,289	263,525
Shpenzime telefoni	20,372	13,578
Shpenzime interneti	30,000	54,000
Shpenzime transporti	3,101,846	4,443,775
Taksa, tarifa doganore	25,265	39,426
Tatime të tjera	608,466	14,065
Gjoha dhe dëmshpërblime	165,823	104,741
Shpenzime të tjera korente/Spese varie/Different expenses	5,738,536	1,823,312
Totali	20,810,757	20,433,873

XM SHPK

18. Shpenzime financiare

Shpenzimet financiare detajohen si me poshte:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2021
Humbje nga kursi i kembimit	(2,628,245)	(1,216,667)
Fitim nga kursi i kembimit	56,883	1,773,155
Totali	(2,571,363)	556,488

19. Tatimi mbi fitimin

Tatimi mbi fitimin ne Shqiperi llogaritet ne masen 15% te te ardhurave te tatueshme. Me poshte eshte nje permbledhje e tatimit mbi fitimin te llogaritur me normen e aplikueshme.

Fitimi me 31 Dhjetor 2021	3,041,090
<i>Shpenzime te pazbritshme</i>	5,722,332
<i>Humbja e mbartur</i>	-
Fitimi i tatueshem	8,763,422
Tatimi mbi fitimin 15 %	1,314,513
Tatimi mbi fitimin i parapaguar	147,793
Per t'u paguar brenda 31 Mars 2021	1,166,720

Kursi i kembimit ne fund te periudhes se raportimit ishte si vijon:

	31 Dhjetor 2021
EURO 1	120.76