

Emertimi dhe Forma ligjore

"MEDIA NEW VIZION Sh.p.k."

NIPT -i

L41630004K

Adresa e Selise

**Rruga Him Kolli, lagjja nr.5, njesiabashkiake nr.10, pallati Fratari Nr.8, kati 3 b
TIRANE**

Data e krijimit

30.04.2014

Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Veprimtaria radiotelevizive private kombetare dhe lokale

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 2017



Pasqyra Financiare jane individuale
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Po

Jo

Leke

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2017

Deri

31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

24/03/2018

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2017	2016
	Aktivët Afatshkurtra		
A.1	▶ Aktivët monetare	2,882,315	1,347,017
	1 Banka	1,403,218	98,318
	2 Arka	1,479,098	1,248,699
A.2	▶ Investime		
	1 Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
A.3	▶ Të drejta të arkëtueshme	948,757	596,529
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	120,000	30,000
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera	566,529	566,529
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	6 Kërkesa ndaj tatim taksave	262,228	
A.4	▶ Inventarët	0	0
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme		
	4 Mallra		
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje		
	7 Parapagime për inventar		
A.5	▶ Shpenzime të shtyra		
A.6	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	3,831,072	1,943,546
	Aktivët Afatgjata		
A.7	▶ Aktive financiare		
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies		
A.8	▶ Aktivët materiale	16,194,827	8,551,925
	1 Toka	0	
	2 Ndertesa	0	
A.8.1	3 Impiante dhe makineri	1,121,584	1,155,311
	4 Të tjera Instalime dhe pajisje	1,438,408	
A.8.1	5 Pajisje kompjuterike, pajisje zyre	13,634,835	7,396,615
	6 Parapagime për aktive materiale dhe AAM në proces	0	0
A.9	▶ Aktivët biologjike		
A.10	▶ Aktive jo materiale:		
	1 Koncesione,patenta,liçenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme		
	2 Emri i Mirë		
	3 Parapagime për AAJM		
A.11	▶ Aktive tatimore të shtyra		
A.12	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	16,194,827	8,551,925
	AKTIVE TOTALE	20,025,899	10,495,471



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI		2017	2016
P.1	▶	Detyrime afatshkurtra:	278,948	1,744,368
		1 <i>Overdrafte dhe hua afatshkurter</i>		
		2 <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
		3 <i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
		4 <i>Të paguëshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	207,171	1,138,618
		5 <i>Te tjera</i>		
		6 <i>Të paguëshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	0	
		7 <i>Të paguëshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	0	
		8 <i>Të paguëshme ndaj punonjësve</i>	0	
		9 <i>Të paguëshme për detyrimet tatimore dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	71,777	605,750
P.2	▶	Të paguëshme për shpenzime të konstatuara		
P.3	▶	Të ardhura të shtyra		
P.4	▶	Provizione		
		Totali i Detyrimeve afatshkurtera	278,948	1,744,368
P.5	▶	Detyrime afatgjata:	9,723,117	0
		1 <i>Hua afat gjate</i>		
		2 <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
		3 <i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>		
		4 <i>Të paguëshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
		5 <i>Të ardhura të shtyra për grante</i>	9,723,117	
		6 <i>Të paguëshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
		7 <i>Të paguëshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
		8 <i>Të tjera të paguëshme</i>		
P.6	▶	Të paguëshme për shpenzime të konstatuara		
P.7	▶	Të ardhura të shtyra		
P.8	▶	Provizione:		
		1 <i>Provizione për pensionet</i>		
		2 <i>Provizione të tjera</i>		
P.9	▶	Detyrime tatimore të shtyra		
		Totali i Detyrimeve afatgjata	9,723,117	0
		DETYRIMET TOTALE	10,002,065	1,744,368
	▶	Kapitali dhe Rezervat	10,000	0
	▶	Kapitali i Nënshkruar	10,000	
	▶	Primi i lidhur me kapitalin		
	▶	Rezerva rivlerësimi		
	▶	Rezerva të tjera	0	0
		1 <i>Rezerva ligjore</i>		
		2 <i>Rezerva statutore</i>		
		3 <i>Rezerva të tjera</i>		
	▶	Fitimi i pashpërndarë	8,751,103	2,690,177
	▶	Fitim / Humbja e Vitit	1,262,730	6,060,926
		Totali i Kapitalit	10,023,833	8,751,103
		TOTALI I DE TYRIMEVE DHE KAPITALIT	20,025,898	10,495,471



Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	13,176,600	3,776,580
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimin në proces	0	
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	0	
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	0	0
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	0	
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	-2,515,524	-1,949,570
	1 Paga dhe shpërblime	-2,157,479	-1,672,027
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore	-358,045	-277,543
▶	Zhvierësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-3,450,221	-2,683,454
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-7,718,514	-5,398,721
	Pjesa e fitim/humbjes nga aktiviteti tregtar	-507,659	-6,255,165
▶	Të ardhura financiare	2,008,557	13,033,980
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme		
	4 Të ardhura nga kurset e kembimit	0	
	5 Ndihma e dhurata të marra (Grante)	2,008,557	13,033,980
▶	Zhvierësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	0	0
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme	0	
	2 Shpenzime të tjera financiare		
	3 Humbje nga kurset e kembimit	0	
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga aktiviteti financiar	2,008,557	13,033,980
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	1,500,897	6,778,815
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	-238,167	-717,888
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	-238,167	-717,888
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	1,262,730	6,060,926
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit	1,262,730	6,060,926
	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 aktiveve 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:	1,262,730	6,060,926
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		



**Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)**

	2017	2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	1,262,730	45,323,981
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:	3,450,221	2,042,871
Shpenzimet financiare jomonetare		185,798
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	3,450,221	1,857,073
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata		
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:	-1,817,648	-32,468,258
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme nga aktiviteti i shfrytëzimit	-90,000	-27,306,222
Rënie/(rritje) në të drejta të tjera të arkëtueshme	-262,228	
Rënie/(rritje) në inventarë	0	
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	931,447	5,162,036
Rritje/(rënie) në detyrime të tjera të pagueshme	533,973	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	2,895,303	14,898,594
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e Investimit		
Blerje aktive financiare afatgjata		
Shitje aktive financiare afatgjata		
Blerje të aktiveve afatgjata materiale	-11,093,122	-1,114,500
Shitje të aktiveve afatgjata materiale		
Blerje aktivesh afatgjata të tjera		
Shitje aktivesh afatgjata të tjera	0	
Dividentë të arkëtuara	0	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e Investimit	-11,093,123	-1,114,500
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar	10,000	
Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		
Hua të arkëtuara	9,723,117	
Pagesa e huave		
Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		
Riblerje e aksioneve të veta		
Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		
Interes i paguar		
Dividendë të paguar	0	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	9,733,117	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	1,535,298	13,784,094
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	1,347,017	21,329,794
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	2,882,315	35,113,888

Pasqyra e Ndrryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërdara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▶ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015						0		2,690,177	2,690,177		2,690,177
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
▶ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	0			0		0	2,690,177		2,690,177		2,690,177
Të ardhura totale gjithëpërfshirë për vitin:											
Destinimi i fitimit të pa shpërdarë dividend											
Fitimi / Humbja e vitit											
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirë:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:								6,060,926	6,060,926		6,060,926
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									0		0
▶ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016				0		0	2,690,177	6,060,926	8,751,103		8,751,103
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
▶ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017				0		0	8,751,103		8,751,103		8,751,103
Fitimi / Humbja e vitit											
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirë:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:								1,262,730	1,262,730		1,262,730
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	10,000								10,000		10,000
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									0		0
▶ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	10,000	0	0	0	0	0	8,751,103	1,262,730	10,023,833	0	10,023,833

"MEDIA NEW VIZION Sh.p.k."

A.8

Aktivitet Afatgjata Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2017
1	Toka					0
2	Ndertesa					0
3	Makineri e pajisje		1,676,381	218,169		1,894,549
4	Mjete transporti			1,659,701		1,659,701
5	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre		11,367,677	9,215,253		20,582,930
6	AAM ne proces					0
	TOTALI		13,044,058	11,093,122	0	24,137,180

Amortizimi A.A.Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2017
1	Toka					0
2	Ndertesa					0
3	Makineri e pajisje		521,070	251,895		772,965
4	Mjete transporti		0	221,293		221,293
5	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre		3,971,063	2,977,032		6,948,095
6	AAM ne proces					0
	TOTALI		4,492,133	3,450,221	0	7,942,354

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2017
1	Toka		0	0	0	0
2	Ndertesa		0	0	0	0
3	Makineri e pajisje		1,155,311	218,169	251,895	1,121,584
4	Mjete transporti		0	1,659,701	221,293	1,438,408
5	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre		7,396,615	9,215,253	2,977,032	13,634,835
6	AAM ne proces		0	0	0	0
	TOTALI		8,551,925	11,093,122	3,450,221	16,194,827



PASQYRA ANALITIKE E TE ARDHURAVE

TE ARDHURAT		Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2017	Viti 2016
1	Shitjet gjithsej (a + b +c)	70	11100	13,176,600	3,776,580
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	701/702/703	11101		
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	704	11102	13,176,600	3,776,580
c)	Te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103	0	
2	Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)	708	11104	0	0
a)	Qeraja	7081	111041		
b)	Komisione	7082	111042		
c)	Transport per te tjeret	7083	111043		
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshëm e prodhimeve në proces :	71	11201	0	0
	Shtesat (+)		112011		
	Pakesimet (-)		112012		
4	Prodhimi per qellimet e vet ndermarrjes dhe per kapital :	72	11300	0	0
	<i>nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata</i>		11301		
5	Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata	75	11400		
6	Te ardhura nga kurset e kembimit, interesa bankar	76	11500		
7	Te ardhura te tjera financiare dhurata grante	76	11600	2,008,557	13,033,980
I)	Totali i te ardhurave I= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)		11800	15,185,157	16,810,560



[Handwritten signature]

Analiza e shpenzimeve te periudhes

"MEDIA NEW VIZION Sh.p.k."

GJENDJA SIPAS BILANCIT ME 31.12.2017

Nr rend	Nr llog	EMERTIMI	Periudha	
			2017	2016
		<u>SHPENZIMET E SHFRYTEZIMIT E TE TJERA</u>	13,684,259	
1		<u>Materiale te para dhe materiale te tjera</u>		
	601	Blerjet / shpenzime materiale		
	605	Blerje materialesh/mallra		
	6031	Ndryshimi I gjendjes (+ ose -)		
		S h u m a		0
2		<u>Furnitura , nentrajtime dhe sherbime</u>		
	6040	Bl.energj,avull,uje	314,107.00	
	6041	Naftë për Furgonin	91,100.00	
	613	Qera	438,600.00	
	6131	TATIM QERA	78,547.80	
	6150	Mirembajtje dhe riparime	78,332.50	
	6154	Riparime, mirembajtje per ambientin	290,669.10	
	618	Te tjera	39,768.00	
	6182	Kancelari te ndryshme	865,294.93	
	6184	SHERBIME SINJALE	2,955,000.00	
	6185	Shpenzime për Mobilime dhe Rregullim	49,958.44	
	6186	Mirembajtje Faqe Webi	330,000.00	
	6187	Blerje Emisionesh	577,647.00	
	623	Shpenz per koncesione, patenta, licensa dhe te ngjashme	143,300.00	
	624	Publicitet, reklama	193,700.00	
	626	Shpz.postare e telekom.	304,583.34	
	6281	Komisione Bankare	83,264.18	
	629	Shpenzime Të Panjohura	85,585.68	
	6510	Sponsorizime	504,320.00	
	657	Gjoha e dëmshpërblime	1,297.23	
	668	Shpenzime financiare te tjera	164,000.00	
	669	Humbje nga këmbimet valutore	81,502.64	
		S h u m a		7,670,578
3		<u>Shpenzime per personelin</u>		
	641	Pagat e personelit	2,157,479	
	644	Kuotat e sigurimeve shendesore+shoqerore	358,045	
		S h u m a		2,515,524
4		<u>Tatime , taksa e derdhje te ngjajshme</u>		
	634	Taksa dhe Tarifa Vendore	47,936	
	635	Taka regjistrimi		
	638	Te tjera Tatim - Taksa		
		S h u m a		47,936
5		<u>Tatime te tjera rriedhese</u>		
	6544	Pritje e percjellje		
	657	Penalitete dhe gjoha		
		S h u m a		0
6		<u>Shpenzime Financiare</u>		
	667	Shpenzime per interesa(interesa kredie bankare)		
	669	Humbje nga kembimet valutore		
		S h u m a		0
7		<u>Amortizime dhe provizione</u>		
	681	Amortizimi i AQT-ve	3,450,221	
		S h u m a		3,450,221



[Handwritten signature]

Deklarata analitike per tatimin mbi te ardhurat

"**MEDIA NEW VIZION Sh.p.k.**"

Periudha tatimore

1 Janar - 31 Dhjetor 2017

Nr	E M E R T I M I	Nr	Sipas Bilancit	Nr	Fiskale
	TOTALI I TE ARDHURAVE	1	15,185,157	2	15,185,157
	TOTALI I SHPENZIMEVE	3	13,684,259	4	13,684,259
	Total shpenzimet e pazbriteshme sipas ligjit (neni 21)			5	86,883
a	Kosto e blerjes dhe e permiresimit te tokes dhe te truallit			6	
b	Kosto e blerjes dhe e permiresimit per active objekt amortizimi			7	
c	Zmadhimi I kapitalit themeltare te shoqerise ose te kontributit te sejcilit person ne ortakeri .			8	
c	Vlera e shperblimeve ne natyre			9	
d	Kontributet vulnetare te pensioneve			10	
dh	Dividentet e deklaruarra dhe ndarja e fitimit			11	
e	Interesat e paguara mbi interesin maksimal te kredise te caktuara nga banka e Shqiperise			12	
e	Gjobat , kamat - vonesat dhe kushtet e tjera penale			13	1,297
f	Krijimi ose rritja e rezervave e fondeve te tjera			14	
g	Tatim mbi te ardhurat personale , akcizat , tatim mbi fitimin dhe tatim mbi vleren e shtuar te zbriteshme			15	
gj	Shpenzimet e perfaqesimit , pritje percjelle			16	
h	Shpenzime të panjohura (Ushqim për punëtorët, Qera apartamenti për punëtorët, Shpenzime me kupon)			17	85,586
i				18	
j	Shpenzime per dhurata			19	
k	Cdo lloj shpenzimi , masa e te cilit nuk vertetohet me dokumenta			20	
l	Interesi i paguar kur huaja dhe parapagimet tejkalojne kater here kapitalin themeltare			21	
ll	Ne se baza e amortizimit eshte nje shume negative			22	
m	Shpenzime per sherbime teknike, konsulence, menaxhim te palikujduara brenda periudhes tatimore .			23	
n	Amortizim nga rivleresimi I aktiveve te qendrushme			24	
	Rezultati i Vitit Ushtrimor		1,500,897		1,587,780
	Humbja	25		26	
	Fitimi	27		28	1,587,780
	Humbja per tu mbartur nga 1 vit me pare			29	
	Humbja per tu mbartur nga 2 vite me pare			30	
	Humbja per tu mbartur nga 3 vite me pare			31	
	Shuma e humbjes per tu mbartur ne vitin ushtrimor	32		33	
	Shuma e humbjeve qe nuk mbarten per efekt fiskal			34	
	Fitimi i Tatueshem			35	1,587,780
	Tatim fitimi i llogaritur			36	238,167
	Fitim I pashperndare (Fitimi neto I bilancit)	37	1,262,730	38	1,262,730
	Fitimi neto per tu shperndare nga periudha ushtrimore			39	0
	Fitimi neto per tu shperndare nga vitet e kaluara			40	
	Shtese kapitali nga fitimi			41	0
	Divident per tu shperndare			42	
	Tatim mbi dividentin i llogaritur			43	0
	Llogaritja e amortizimit				
	Ne total llogaritja e amortizimit vjetor = (a+b+c+d)	44	0	45	0
a	Paisje e Vegla Pune	46	0	47	0
b	Mobile e paisje zyre	48	0	49	0
c	Paisje informatike	50	0	51	0
d	Mjete Transport	52		53	0
	Totali I mbajtur ne burim ne zbatim te nenit 33			54	



[Handwritten signature]

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i përmirësuar. Plotesimi i të dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 2 të përmirësuar. Rradha e dhenies së shpjegimeve duhet të jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime të shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

► Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perparetise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

► Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "Koston Mesatare Progressive" (SKK 4)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat me 5 % te vlefes se mbetur
- Kompjuterat e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare me normen e amortizimit me 15 % ne vit.

Nr. ► Shpjegime mbi postet e aktivitetit te bilancit

A.1 Aktivitet monetare

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
A.1.1	1	Intesa San Paolo	Lek	56,979.11	1	56,979.11
	2	Intesa San Paolo	Euro	10,125.90	132.95	1,346,238.41
	3		Dollar		111.10	0.00
	Totali					1,403,217.52
Arka						
Nr	EMERTIMI			Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
A.1.2	1	Arka ne Leke		1,479,097.52	1	1,479,098
	2	Arka ne Euro		0		
	Totali					1,479,098

A.3 Te drejta te arketueshme

A.3.1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit ne vleren 120,000 Lek perfaqson vleren e klienteve ende te pa arketuar, te cilet do te arketohen ne vitet pas ardhese.

A.3.4 Te tjera ne vleren prej 566,529 Lek perfaqson nje garanci per AMA ne credins bank.

A.3.6 Kerkesa ndaj tatim taksave ne vleren 262,228 Lek perfaqson kerkesa te arketueshme kundrejt administrates tatimore dhe asaj doganore si me poshte:

TVSH kreditore		Lek
Tatim fitimi i thjeshtuar	<u>257,724</u>	Lek
Tatim fitimi i thjeshtuar	<u>4,504</u>	Lek
Mbi pagesa ne dogane		Lek

► Shpieqime mbi postet pasivit te bilancit

P.1 Detyrime afatshkurtra:

P.1.4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit ne vleren 207,171 Lek perfaqson vleren e furnitoreve te shoqerise per bleret e realizuar per qellime te aktivitetit te saj tregar te cilet ende nuk jane likujduar dhe qe do te likujdohen ne periudhat e me vonshme.

P.1.5 Te tjera ne vleren prej 9,723,117 të ardhura të shtyra nga grante për mjete:

P.1.6 Te pagueshme ndaj njesive brenda grupit ne vleren prej _____ Leke

P.1.8 Të pagueshme ndaj punonjësve ne vleren prej _____ Lek perfaqon detyrimet qe shoqeria ka kundrejt punonjesve te saj per punen e kryer te cilat paguhen ne muajin Janar te viti pasardhes.

P.1.9 Të pagueshme për detyrimet tatimore dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore 71,777
Leke perfaqson detyrimet qe shoqeria ka kundrejt administrates Tatimore dhe Institutit te Sigurimeve si me poshte:

Detyrime per sigurimet shoqerore dhe shendetsore	<u>54,130</u>	Lek
Detyrime per tatimin mbi te ardhurat personale		Lek
Detyrime per tatimin tatimin ne burim	<u>17,647</u>	Lek
Detyrime per tatim fitimin		Lek
Detyrime per TVSH		Lek

Hartuesi I Pasqyrave Financiare
Kontabilist I Miratuar



Për Drejtimin e Njesisë Ekonomike

Ormond Leçini

