

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 Regjistrimit 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 2021

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

01.01.2021

Deri

31.12.2021

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

31/03/2022

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	A K T I V E T	2021	2020
	Aktivët Afatshkurtra		
A.1	▶ Aktivët monetare	310,088	441,170
	1 Banka	147,057	195,943
	2 Arka	163,030	245,227
A.2	▶ Investime		
	1 Në tituj pronësie të njësisë ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
A.3	▶ Të drejta të arkëtueshme	3,040,638	672,926
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	2,661,644	293,932
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera	11,783	11,783
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	6 Kërkesa ndaj tatim taksave	367,211	367,211
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	▶ Shuma të konstatuara për shpenzime të tjera	56,529	56,529
A.6	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	3,407,255	1,170,625
	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	6,696,348	11,145,703
	1 Toka	0	0
	2 Ndertesa	0	0
A.8.1	3 <i>Impiante dhe makineri</i>	578,242	728,636
	4 <i>Të tjera instalime dhe pajisje</i>	554,563	1,429,600
A.8.1	5 <i>Pajisje kompjuterike, pajisje zyre</i>	5,563,543	8,987,399
	6 <i>Parapagime për aktive materiale dhe AAM në proces</i>	0	0
A.9	▶ Aktivët biologjike		
A.10	▶ Aktive jo materiale:		
	1 Koncesione, patenta, licenca, 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	6,696,348	11,145,703
	AKTIVE TOTALE	10,103,602	12,316,328

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2021	2020
P.1	Detyrime afatshkurtra:	855,566	3,149,272
	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 pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	1,555	152,929
	5 <i>Te tjera</i>		
	6 <i>Dividente per tu paguar</i>	0	2,100,000
	7 <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	8 <i>Të pagueshme ndaj punonjësve</i>	818,057	846,592
	9 <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	35,954	49,752
P.2	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
P.3	Të ardhura të shtyra		
P.4	Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	855,566	3,149,272
P.5	Detyrime afatgjata:	4,761,735	8,332,154
	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 pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
	5 <i>Të ardhura të shtyra për grante</i>	4,761,735	8,332,154
	6 <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
	7 <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	8 <i>Të tjera të pagueshme</i>		
P.6	Të pagueshme 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	4,761,735	8,332,154
	DETYRIMET TOTALE	5,617,301	11,481,426
	Kapitali dhe Rezervat	10,000	10,000
	▶ Kapitali i Nenshkruar	10,000	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	824,900	449,726
	▶ Fitim / Humbja e Vitit	3,651,398	375,175
	▶ Tërheqje Gjatë Vitit		
	Totali i Kapitalit	4,486,298	834,900
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	10,103,599	12,316,326

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2021	2020
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	5,647,875	7,790,593
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	0	0
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	2,569,553	0
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	0	0
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-0	-0
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	-1,681,137	-3,110,878
	1 Paga dhe shpërblime	-1,442,495	-2,765,386
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore	-238,642	-345,492
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-2,186,550	-3,222,362
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-6,352,994	-8,114,177
	Pjesa e fitim/humbjes nga aktiviteti tregtar	-2,003,253	-6,656,824
▶	Të ardhura financiare	5,669,301	7,195,792
	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 Te ardhura nga kurset e kembimit	0	0
	5 Ndihma e dhurata te marra (Grante)	5,669,301	7,195,792
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	-14,650	-14,800
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme	-2,813	-6,134
	2 Shpenzime të tjera financiare		
	3 Humbje nga kurset e kembimit	-11,837	-8,666
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga aktiviteti financiar	5,654,651	7,180,991
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	3,651,398	524,168
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	0	-148,993
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	0	-148,993
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	3,651,398	375,175
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2021	2020
▶	Fitimi/Humbja e vitit	3,651,398	375,175
	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:	3,651,398	375,175
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

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

	2021	2020
▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	3,651,398	375,175
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:	2,186,549	3,222,362
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	2,186,549	3,222,362
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata		
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:	-4,717,948	-1,114,061
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme nga aktiviteti i shfrytëzimit	-2,367,712	-39,290
Rënie/(rritje) në të drejta të tjera të arkëtueshme	-56,529	333,655
Rënie/(rritje) në inventarë	0	0
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	151,374	18,047
Rritje/(rënie) në detyrime të tjera të pagueshme	2,142,333	1,390,380
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	1,120,000	2,483,476
▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
Blerje aktive financiare afatgjata		
Shitje aktive financiare afatgjata		
Blerje të aktiveve afatgjata materiale	-267,484	-1,892,135
Shitje të aktiveve afatgjata materiale	-4,472,908	
Blerje aktivesh afatgjata të tjera		
Shitje aktivesh afatgjata të tjera	7,003,198	0
Dividentë të arkëtuar	0	0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	2,262,806	-1,892,135
▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar	0	0
Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		
Hua të arkëtuara	-3,570,419	-431,811
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	56,529	56,529
Dividendë të paguar	0	0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	-3,513,890	-375,282
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	-131,084	216,059
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	441,170	225,112
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	310,088	441,170

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2020	0	0	0	0	0	0	12,071,151	449,726	459,726	0	459,726
Efektet e ndryshimeve në politikat kontabël									0		0
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2020							12,520,877		459,726		459,726
Fitim / Humbja e vitit								375,175	375,175		375,175
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar									0		0
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									0		0
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2021	0	0	0	0	0	0	12,520,877	375,175	834,901	0	834,901
Efektet e ndryshimeve në politikat kontabël									0		0
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2021							12,896,052		834,901		834,901
Fitim / Humbja e vitit								3,651,398	3,651,398		3,651,398
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar									0		0
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									0		0
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2021	0	0	0	0	0	0	12,896,052	3,651,398	4,486,299	0	4,486,299

"MEDIA NEW VIZION Sh.p.k."

A.8

Aktivitet Afatgjata Materiale 2021

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2021	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2021
1	Toka		0			0
2	Ndertesa		0			0
3	Makineri e pajisje		2,076,209	14,880	50,000	2,041,089
4	Mjete transporti		2,429,927		1,659,701	770,226
5	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre		25,484,658	252,604	5,293,497	20,443,766
6	AAM ne proces		0			0
	TOTALI		29,990,795	267,484	7,003,198	23,255,081

Amortizimi A.A.Materiale 2021

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2021	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2021
1	Toka		0			0
2	Ndertesa		0			0
3	Makineri e pajisje		1,347,573	145,007	29,733	1,462,847
4	Mjete transporti		1,000,259	163,190	947,785	215,663
5	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre		16,497,259	1,878,353	3,495,389	14,880,223
6	AAM ne proces		0			0
	TOTALI		18,845,091	2,186,549	4,472,908	16,558,733

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2021

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2021	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2021
1	Toka		0	0	0	0
2	Ndertesa		0	0	0	0
3	Makineri e pajisje		728,636	14,880	145,007	578,242
4	Mjete transporti		1,429,668	0	163,190	554,563
5	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre		8,987,399	252,604	1,878,353	5,563,543
6	AAM ne proces		0	0	0	0
	TOTALI		11,145,703	267,484	2,186,549	6,696,348

"MEDIA NEW VIZION Sh.p.k."

Në Lekë

PASQYRA ANALITIKE E TE ARDHURAVE					
	TE ARDHURAT	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2021	Viti 2020
1	Shitjet gjithsej (a + b +c)	70	11100	5,647,875	7,790,593
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	701702/703	11101		
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	704	11102	5,647,875	7,790,593
c)	Te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103	0	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 qelimet e vet ndermarrjes dhe per kapital :	72	11300	0	0
	nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata		11301		
5	Të ardhura të tjera	75	11400	2,569,553	0
6	Te ardhura nga kurset e kembimit, interesa bankar	76	11500		
7	Te ardhura te tjera financiare dhurata grante	76	11600	5,669,301	7,195,792
I)	Totali i te ardhurave I= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)		11800	13,886,729	14,986,384

Analiza e shpenzimeve te periudhes

"MEDIA NEW VIZION Sh.p.k."

GJENDJA SIPAS BILANCIT ME 31.12.2021

Nr rend	Nr llog	E M E R T I M I	Periudha	
			2021	2020
		<u>SHPENZIMET E SHFRYTEZIMIT E TE TJERA</u>	10,235,331	14,462,217
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	0
2		<u>Furnitura , nentrajtime dhe sherbime</u>		
	6040	Bl.energji,avull,uje	386,381.00	354,735
	613	Qira	438,600.00	516,000
	6131	TATIM QERA	77,400.00	102,994
	615	Mirëmbajtja dhe riparimet	120,000.00	152,010
	6150	Mirembajtje dhe riparime	191,382.40	28,600
	6182	Kancelari te ndryshme	11,000.00	138,585
	6187	Blerje Emisionesh	682,688.02	195,308
	626	Shpz.postare e telekom.	1,071,334.47	1,157,221
	628	Shërbime bankare	44,262.00	940,000
	6281	Komisione Bankare	1,707.51	2,818,750
	629	Shpenzime Të Panjohura	223,243.88	26,640
	652	Vlera kontabël e aktiveve afatgjata të shitura (përveç atyre fin	2,530,291.03	499,853
	657	Gjoha e dëmshpërblime	19,480.00	8,449
	668	Shpenzime financiare te tjera	12,767.44	64,046
				468,389
				730
				136,667
		S h u m a	5,810,538	7,608,977
3		<u>Shpenzime per personelin</u>		
	641	Pagat e personelit	1,442,495	2,765,386
	644	Kuatat e sigurimeve shendesore+shoqerore	238,642	345,492
		S h u m a	1,681,137	3,110,878
4		<u>Tatime , taksa e derdhje te ngjajshme</u>		
	634	Taksa dhe Tarifa Vendore	51,550	51,500
	635	Taksa regjistrimi		
	638	Te tjera Tatim - Taksa	490,906	453,700
		S h u m a	542,456	505,200
5		<u>Tatime te tjera rriedhese</u>		
	6544	Pritje e percjellje		
	657	Penalitete dhe gjoha		
		S h u m a	0	0
6		<u>Shpenzime Financiare</u>		
	667	Shpenzime per interesa(interesa kredie bankare)	2,813	6,134
	669	Humbje nga kembimet valutore	11,837	8,666
		S h u m a	14,650	14,800
7		<u>Amortizime dhe provizione</u>		
	681	Amortizimi i AQT-ve	2,186,550	3,222,362
		S h u m a	2,186,550	3,222,362

Deklarata analitike per tatimin mbi te ardhurat

"MEDIA NEW VIZION Sh.p.k."

Periudha tatimore

1 Janar - 31 Dhjetor 2021

Nr	EMERTIMI	Nr	Sipas Bilancit	Nr	Fiskale
	TOTALI I TE ARDHURAVE	1	13,886,729	2	13,886,729
	TOTALI I SHPENZIMEVE	3	10,235,331	4	10,235,331
	Total shpenzimet e pazbriteshme sipas ligjit (neni 21)			5	242,724
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	19,480.00
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 percjellje			16	
h	Shpenzime të panjohura (Ushqim për punëtorët, Qera apartamenti për punëtorët, Shpenzime me kupon)			17	223,243.88
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 qendrueshme			24	
	Rezultati i Vitit Ushtrimor		3,651,398		3,894,122
	Humbja	25		26	
	Fitimi	27		28	3,894,122
	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 Tateshem			35	3,894,122
	Tatim fitimi i llogaritur			36	0
	Fitim I pashperndare (Fitimi neto I bilancit)	37	3,651,398	38	3,651,398
	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	



SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i permiresuar. Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara ne SKK 2 te permiresuar. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te 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 drejta 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 aktivit 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 gene 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 perpariesise 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 model i koston duke 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
- Komputera 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.



A.1 Aktivet 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	66,806.89	1	66,806.89
	2	Intesa San Paolo	Euro	207.59	120.76	25,068.57
	3	Credins	Lek	55,182.01	1.00	55,182.01
Totali						147,057.47

Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke	
A.1.2	1	Arka ne Leke	163,030.11	1	163,030
	2	Arka ne Euro	0		
Totali				163,030	

A.3 Te drejta te arketueshme

A.3.1 **Nga aktiviteti i shfrytëzimit ne vleren** 2,661,644 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** 11,783 Lek perfaqson nje garanci për AMA në credins bank.

A.3.4 **Te tjera ne vleren prej** 0 parapagim rroge.

A.3.6 **Kerkesa ndaj tatim taksave ne vleren** 367,211 Lek perfaqson kerkesa te arketueshme

kundrejt administrates tatimore dhe asaj doganore si me poshte:

TVSH kreditore	<u>0</u>	Lek
Tatim fitimi i thjeshtuar	<u>0</u>	Lek
Tatim fitimi	<u>367,211</u>	Lek
Mbi pagesa ne dogane		Lek

► Shpjegime mbi postet pasivit te bilancit

P.1 Detyrime afatshkurtra:

P.1.4 **Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit ne vleren** 1,555 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** 4,761,735 të ardhura të shtyra nga grante për mjete:

P.1.6 **Te pagueshme ndaj njesive brenda grupit ne vleren prej** 0 Leke

P.1.8 **Të pagueshme ndaj punonjësve ne vleren prej** 818,057 Lek perfaqson detyrimet qe shoqeria ka kundrejt punonjesve te saj per punen e kryer te cilat paguhen ne muajin Janar te viti pasardhes.

P.1.9 **Te pagueshme per detyrimet tatimore dhe sigurimeve shoqerore/shendetsore** 35,954

Leke perfaqson detyrimet qe shoqeria ka kundrejt administrates Tatimore dhe Institutit te Sigurimeve si me poshte:

Detyrime per sigurimet shoqerore dhe shendetsore	<u>35,954</u>	Lek
Detyrime per tatimin mbi te ardhurat personale		Lek
Detyrime per tatimin tatimin ne burim		Lek
Detyrime per tatim fitimin		Lek
Detyrime per TVSH		Lek



Hartuesi i Pasqyrave Financiare
Kontabilist i Miratuar

ENDRIT XHAFERAJ
+Emry

Për Drejtimin e Njesisë Ekonomike

Gezim Leqin

