

Emertimi

ALDA MAZREKU

Mikronjesia

NIPT-i

L21606020I

Adresa e Selise

Rruga Myslym Shyrri Tirane

Data e krijimit

06.04.2012

Nr. i Regjistrimit Tregtar

Veprimtaria Kryesore

AGJENSI TURISTIKE

PASQYRA E TE ARDHURAVE E SHPENZIMEVE

Viti
2017

Pasqyrat Financiare janë të shprehura në
Pasqyrat Financiare janë të rrubullakosura në

leke

Periudha Kontabel e Pasyrave Financiare

Nga 01.01.2017
Deri 31.12.2017

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare

31.01.2018

Mikronjesia ALDA MAZREKU

Pasqyrat Financiare te Vitit 2017

| Nr | AKTIVET | Shenime | Periudha Raportuese | Periudha Para ardhese |
|-----|--|---------|---------------------|-----------------------|
| I | AKTIVET AFATSHKURTRA | 1 | 700,000 | 3,498,373 |
| | 1 Aktivet monetare | 2 | 0 | 0 |
| | ▶ Banka | 3 | | |
| | ▶ Arka | 4 | | |
| | 2 Aktive te tjera financiare afatshkurtra | 5 | 0 | 0 |
| | ▶ Kerkesa te arketushme | 6 | | |
| | ▶ Te tjera te arketushme | 7 | | |
| | ▶ Instrumenta te tjera financiare dhe borxhi | 8 | | |
| | ▶ Debitore te tjere | 9 | | |
| | 3 Inventari | 10 | 700,000 | 3,498,373 |
| | ▶ Lendet e para | 11 | | |
| | ▶ Prodhim ne proces | 12 | | |
| | ▶ Produkte te gatshme | 13 | | |
| | ▶ Mallra per rishitje | 14 | | |
| | ▶ Parapagesa per furnizime | 15 | | |
| | ▶ Parapagesa PER BILETA PER 2017 | 16 | 700,000 | 3,498,373 |
| | ▶ | 17 | | |
| II | AKTIVET AFATGJATA | 18 | 0 | 0 |
| | 1 Aktive afatgjata materiale | 19 | 0 | 0 |
| | ▶ Toka | 20 | | |
| | ▶ Ndertesa | 21 | | |
| | ▶ Makineri dhe paisje | 22 | | |
| | ▶ Aktive tjera afat gjata materiale | 23 | | |
| | 2 Aktive te tjera afatgjata | 24 | | |
| | Totali Aktiveve | 25 | 700,000 | 3,498,373 |
| Nr | PASIVET DHE KAPITALI | Shenime | Periudha Raportuese | Periudha Raportuese |
| I | PASIVET AFATSHKURTRA | 26 | 194,772 | 3,498,373 |
| | 1 Huamarjet | 27 | | |
| | ▶ Overdraftet bankare | 28 | | |
| | ▶ Huamarrje afat shkuatra | 29 | | |
| | 2 Detyrimet tregetare | 30 | 194,772 | 3,190,437 |
| | ▶ Te pagueshme ndaj furnitoreve | 31 | | 3,190,437 |
| | ▶ Te pagueshme ndaj punonjesve | 32 | 21,312 | |
| | ▶ Detyrime per Sigurime Shoq.Shend. | 33 | 20,544 | |
| | ▶ Detyrime tatimore per TAP-in | 34 | | |
| | ▶ Detyrime tatimore per Tatim Fitimin | 35 | 26,591 | |
| | ▶ Detyrime tatimore per Tvsh-ne | 36 | | |
| | ▶ Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim | 37 | 0 | 0 |
| | ▶ Kreditore te tjere | 38 | | |
| | ▶ Parapagimet e arketuara | 39 | | |
| | ▶ Detyrime ndaj ortakeve | 40 | 126,325 | |
| II | PASIVET AFATGJATA | 41 | 505,228 | 0 |
| | 1 Huat afatgjata | 42 | | |
| | ▶ | 43 | | |
| | 2 Te tjera afatgjata | 44 | | |
| | ▶ | 45 | | |
| III | KAPITALI | 46 | 505,228 | 307,936 |
| | 1 Kapitali i Pronarit | 47 | | |
| | 2 Fitimi (Humbja) e pashperndare | | | |
| | 3 Fitimi (Humbja) e vitit financiar | 48 | 505,228 | 307,936 |
| | 4 Terheqiet e Pronarit | 49 | | |
| | Totali Pasiveve | 50 | 700,000 | 3,498,373 |

Pasqyra e të Ardhurave dhe Shpenzimeve 2017

(Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

| Nr | Përshkrimi i elementëve | Periudha Raportues | Periudha Para ardhese |
|-----------|--|--------------------|-----------------------|
| I | TE ARDHURAT | 7,808,318 | 6,517,452 |
| | ▶ Nga shitja e produkteve te Prodhimit te vet | | |
| | ▶ Nga shitja e Sherbimi Bileta | 7,808,318 | 6,517,452 |
| | ▶ | | |
| II | SHPENZIMET =1+2+3+4+5 | 7,276,499 | 6,577,309 |
| 1 | Shpenzime per materiale | 7,117,517 | 6,193,309 |
| | ▶ <i>Inventar ne celje</i> | | |
| | ▶ <i>Shpenzime per biletat</i> | 7,117,517 | 6,193,309 |
| | ▶ <i>Inventari ne fund te vitit</i> | | |
| 2 | Shpenzime personeli | 104,982 | - |
| | ▶ <i>Pagat</i> | | |
| | ▶ <i>Siguracion</i> | 104,982 | |
| 3 | Amortizimi i Aktiveve Afatgjata | | |
| 4 | Te tjera | 54,000 | 384,000 |
| | ▶ Energji uji, fax, telefon, internet | | |
| | ▶ Shpenzime te qarkullimit te mallit e transportit | | |
| | ▶ Benzin/Naft/Gaz | | |
| | ▶ Qera ambjenti | | 330,000 |
| | ▶ Pagesa | 54,000 | 54,000 |
| | ▶ Taksat Doganore e Bashkiake | | - |
| | ▶ Shpenzime administrative, mirembajtje dhe te tjera | | |
| | ▶ | | |
| | ▶ | | |
| 5 | Shpenzime financiare | | |
| | ▶ Interesa te paguara dhe komisione bankare | | |
| | ▶ | | |
| | ▶ | | |
| A | Fitimi para tatimeve | 531,819 | 324,143 |
| | ▶ Shpenzimet e pazbritshme | | |
| 5 | Tatimi mbi fitimin | 26,591 | 16,207 |
| A | Fitimi pas tatimit | 505,228 | 307,936 |

SHENIMET SHPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënime shpjeguese në këtë pjese është e detyrueshme sipas SKK Plotësimi I të dhënave të kësaj pjese mduhet të bëhet sipas kërkesave dhe

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

a) Informacioni i përgjithshëm dhe politikat kontabel

- bilanci është hartuar në bazë të Standarteve Kombëtare të Kontabilitetit Nr 15 për mikronjesite
- aktivet e qëndrueshme të truëzuara paraqiten në bilanc me kosto historike minus amortizimin e akumuluar kohën e shfrytëzimit të tyre
- amortizimi është ellogaritur me metodën lineare në bazë të grupimi të Aktiveve të qëndrueshme bazuar në lig dt.28/12/98 "për tatimin mbi të ardhurat"
- inventari mbahet me koston e blerjes.

A II Politikat kontabël

Për përcaktimin e koston të inventareve është zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e parë, dalje e parë). (SKK 4: 15)

Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret për njohje si aktiv në bilanc është vlerësuar me kosto. (SKK 5: 11)

Për prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga një hua, koston e huamarrjes (dë interesat) është metoda e kapitalizimit në koston e aktivit për periudhën e investimit. (SKK 5: 11)

Për vlerësimin më pas të AAM është zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur në bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5: 21)

Për llogaritjen e amortizimit të AAM (SKK 5: 38) njësia jonë ekonomike ka përcaktuar si metode të amortizimit të ndërtësive metodën lineare dhe për AAM të tjera metodën e mbi bazën e vlefës së mbetur ndërsa normat e amortizimit janë përdorur të njëllojta me fiskal në fuqi dhe konkretisht :

- Për ndërtësat në mënyrë lineare me 5 % në vit.
- Kompjuterat e sistemeve informacioni me 25 % të vlefës së mbetur
- Të gjitha AAM të tjera me 20 % të vlefës së mbetur

Për llogaritjen e amortizimit të AAJM (SKK 5: 59) njësia ekonomike raportuese ka përcaktuar që momenti i fillimit të amortizimit do të jetë momenti i fillimit të përfitimeve të të ardhurave nga AAJM.

e llogaritur per

gjin 8438

he
K 5: 16)

amortizimit
ato te sistemit

SHENIMET SHPJEGUESE

Per Drejtimin e Mikronjesise
(ALDA MAZREKU)

