

Emertimi Mikronjesise
NIPT -i
Adresa e Selise

Logal shpk
L52407001G
Rr.Sami Frasheri, pall 7-8 kateshe shk 2 ap 03
Tirane

Data e krijimit
Nr. i Regjistrimit Tregetar

12/7/2015

Veprimtaria Kryesore

Menxhim I hapësirave për zhvillim biznesi dhe përpunim
procesesh të produkteve ushqimore

PASQYRAT FINANCIARE

Viti 2021

(Ne zbatim të Standartit Kombëtar të Kontabilitetit Nr.2 të Përmirësuar dhe
Ligjit Nr. 25/2018 Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Logal Sh.p.k
NIPT: L52407001G
Rr. "Sami Frashëri" Tiranë



Pasqyra Financiare janë të shprehura në
Pasqyra Financiare janë të rumbullakosura në

Leke

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2021

Deri

31.12.2021

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare

08.03.2022

Pasqyrat financiare te vitit 2021

Logal shpk

NIPT L52407001G

Lek

Pasqyra e Pozicionit Financiar

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
AKTIVET		
Aktive afatshkurtra		
Mjete monetare	2,793,309	6,514,864
Investime		
<i>Ne tituj pronesia te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Ne tituj pronesia te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese aksione te veta</i>		
<i>Te tjera financiare</i>		
Te drejta te arketueshme		
<i>Nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	47,700,200	50,369,565
<i>Nga njesite ekonomike brenda grupit *</i>		0
<i>Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		0
<i>Te tjera</i>	7,197,025	5,847,947
<i>Kapital i nenshkruar i papaguar</i>	100,000	100,000
Inventaret		
<i>Lende e pare dhe materiale te konsumueshme</i>		
<i>Prodhime ne proces dhe gjysemprodukte</i>		
<i>Produkte te gatshme</i>		
<i>Mallra</i>		
<i>Aktive biologjike (gje e gjalle ne rritje dhe majmeri)</i>		
<i>AAGJM te mbajtura per shitje</i>		
<i>Parapagime per inventar</i>		
Shpenzime te shtyra		
Te arketueshme nga te ardhura te konstatuara	2,415,200	
Totali i aktiveve afatshkurtra	60,205,734	62,832,376
Aktive afatgjate		
Aktive financiare		
<i>Tituj pronesia te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj pronesia te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjate</i>		
<i>Tituj te tjere te huadhenies</i>		
Aktive materiale		
<i>Toka dhe ndertesa</i>	199,987,881	186,521,747
<i>Impiante dhe makineri</i>	5,826,924	30,230,484
<i>Te tjera instalime dhe pajisje</i>		
<i>AAGJM te mbajtura per investim</i>		
<i>Parapagime per aktive materiale dhe ne proces</i>		
Aktivitet biologjike		
Aktive jo materiale		
<i>Koncensionet, patenta, licensa, makra tregtare, te drejta dhe aktive te ngjashme</i>		
<i>Emri i mire</i>		
<i>Parapagime per AAJM</i>		
Aktivitet tatimore te shtyra		
Totali i aktiveve afatgjate	205,814,805	216,752,231
TOTALI I AKTIVEVE	266,020,538	279,584,606

DETYRIMET DHE KAPITALI

Detyrime afatshkurtra

<i>Titujt e huamarrjes</i>		
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>		
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>	448,555	156,305
<i>Deftesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetsore</i>	3,060	3,536
<i>Te pagueshme per detyrime tatimore</i>	51,145	803,070
<i>Te tjera te pagueshme</i>	18,404,116	11,044,116
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione		
Totali i detyrimeve afatshkurtra	18,906,876	12,007,027

Detyrime afatgjata

<i>Titujt e huamarrjes</i>	181,813,178	202,746,450
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>		
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>		
<i>Deftesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te tjera te pagueshme</i>		
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione		
<i>Provizione per pensione</i>		
<i>Provizione te tjera</i>		
Detyrime tatimore te shtyra		
Totali i detyrimeve afatgjata	181,813,178	202,746,450

Detyrime totale

200,720,054	214,753,476
--------------------	--------------------

Kapitali dhe Rezervat

Kapitali i nenshkruar	100,000	100,000
Primi i lidhur me kapitalin		
Rezerva rivleresimi		
Rezerva te tjera		
<i>Rezerva ligjore</i>		
<i>Rezerva statutore</i>		
<i>Rezerva te tjera</i>	51,639,280	42,636,883
<i>Diferenca nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja</i>		
Fitimi/(humbja) e pashperndare	5,091,850	5,091,850
Fitimi/(humbja) e periudhes	8,469,355	17,002,397
Totali i kapitalit qe i takon pronareve njesise ekonomike	65,300,484	64,831,130
Interesa jo-kontrollues		
Totali i kapitalit	65,300,484	64,831,130

TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT

266,020,538	279,584,606
--------------------	--------------------

Check

0

0

* ne rastin e pasqyrave financiare te konsoliduara llogarite me njesite ekonomike brenda grupit eliminohen dhe nuk paraqiten ne pasqyren e pozicionit financiar

Logal Sh.p.k
 NIPT: L52407001G
 Rr. "Sami Frashëri" Tiranë

Pasqyrat financiare te vitit 2021
 Logal shpk
 NIPT L52407001G
 Lek
 Pasqyra e Performances (sipas natyres)

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit		
<i>Te ardhurat nga aktiviteti kryesor</i>	28,776,300	37,227,750
<i>Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 1</i>		
<i>Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 2</i>		
<i>Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 3</i>		
<i>Te tjera te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit</i>		
Te ardhura nga ndryshimi ne inventarin e mallrave dhe prodhimet ne proces		
Te ardhura nga puna e kryer nga njesia ekonomike per qellimet e veta dhe e kapitalizuar		
Te ardhura te tjera te shfrytezimit		
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme		
<i>Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme</i>		
<i>Te tjera shpenzime</i>		
Shpenzime te personelit		
<i>Paga dhe shperblime</i>	(6,120)	(4,862)
<i>Shpenzime te sigurimeve shoqerore/shendetsore</i>	(6,120)	(4,862)
<i>Shpenzimet per pensionet</i>		
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(10,937,426)	(11,937,116)
Shpenzime te tjera shfrytezimi	(544,546)	(413,621)
Te ardhura te tjera		
<i>Te ardhura nga njesite ekonomike brenda grupit*</i>		
<i>Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera ne njesi ekonomike brenda grupit, pjese e aktiveve afatgjata *</i>		
<i>Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera ne njesi ekonomike ku ka interesa pjesmarrese, pjese e aktiveve afatgjata</i>		
<i>Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme nga njesi ekonomike brenda grupit *</i>	0	0
<i>Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme nga njesi ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
Zhvleresim i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si aktive afatshkurtra		
Shpenzime financiare		
<i>Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme</i>		
<i>Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme per tu paguar tek njesite ekonomike brenda grupit *</i>	(7,671,874)	(4,741,635)
<i>Shpenzime te tjera financiare</i>	359,706	(114,214)
Pjesa e fitimit/(humbjes) financiare nga pjesmarrjet		
Te tjera (pershkruaj)		
Fitimi/(humbja) para tatimit	9,969,920	20,011,440
Tatimi mbi fitimin		
<i>Tatimi mbi fitimin e periudhes</i>	(1,500,566)	(3,009,044)
<i>Tatim fitimi i shtyre</i>		
<i>Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjeve</i>		
Fitimi/(Humbja) e periudhes/vitit (A)	8,469,355	17,002,397
Te ardhura te tjera gjithepershires per periudhen/vitin:		
<i>Diferenca (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja</i>		
<i>Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje</i>		
<i>Pjesa e te ardhurave gjithepershires nga pjesmarrjet</i>		
<i>Te tjera (pershkruaj)</i>		
Totali i te ardhurave te tjera gjithepershires per periudhen/vitin (B)	0	0
Totali i te ardhurave gjithepershires per periudhen/vitin (A+B)	8,469,355	17,002,397
Totali i te ardhurave gjithepershires per :		
Pronaret e njesise ekonomike meme		
Interesat jo-kontrollues		

* ne rastin e pasqyrave financiare te konsoliduara llogarite me njesite ekonomike brenda grupit eliminohen dhe nuk paraqiten ne pasqyren e performances

Logal Sh.p.k
 NIPT: L52407001G
 Rr. "Sami Frashëri" Tiranë

Pasqyrat financiare te vitit 2021

Logal shpk

NIPT L52407001G

Lek

Pasqyra e fluksit te mjeteve monetare (metoda indirekte)

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
Fluksi mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit:		
Fitimi/(Humbja) e periudhes	8,469,355	17,002,397
<i>Rregullime per shpenzimet jo-monetare:</i>		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzime per tatimin mbi fitimin jo-monetar (diferenca shpenzim - pagese gjate periudhes)	1,500,566	3,009,044
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	10,937,426	11,937,116
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Zhvleresimi i te drejtave te arketueshme		
Ulje ne vleren neto te realizueshme per inventaret		
Provizione per shpenzime		
Shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te konstatuara		
Te tjera (pershkruaj)		
Te tjera (pershkruaj)		
Fluksi i mjeteve monetare i perfshire ne aktivite investuese		
(Fitim)/humbja nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
(Fitim)/humbja nga investimet ne pjesmarrje		
Interesa te fituara		
Te tjera (pershkruaj)		
Ndryshim ne aktivet dhe detyrimet e shfrytezimit		
Renie/(Rritje) ne te drejtat e arketueshme dhe te tjera	(1,094,913)	(12,227,564)
Renie/(Rritje) ne inventar	0	0
Rritje/(Renie) ne detyrime te pagueshme	5,399,759	8,990,331
Rritje/(Renie) ne detyrime per punonjesit	(476)	1,768
Te tjera (pershkruaj)	0	0
Mjete monetare neto nga/ perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit	25,211,717	28,713,091
Fluksi i mjeteve monetare nga/ perdorur ne aktivitetin e investimit		
Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale	0	0
Arketime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Para te perdorura per blerjen e filjaleve (netuar me shumen e mjeteve monetare pjese e aktiveve neto te blera)		
Para te arketuara nga shitja e filjaleve (netuar me shumen e mjeteve monetare pjese e aktiveve neto te shitura)		
Pagesa per blerjen e investimeve te tjera		
Arketime nga shitja e investimeve te tjera		
Dividende te arketuar		
Interesa te arketuara		
Te tjera (pershkruaj)	0	0
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e investimit	0	0
Fluksi i mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e financimit		
Arketime nga emitimi i kapitalit te nenshkruar		
Arketime nga emitimi i aksioneve te perdorura si kolateral		
Hua te arketuara		
Pagesa e kostove te transakcionit qe lidhet me kredite dhe huate		
Riblerje e aksioneve te veta		
Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		
Pagesa e huave	(20,933,272)	(10,391,842)
Pagese e detyrimeve te qirase financiare		
Interes i paguar		
Dividende te paguar pronareve te njesive ekonomike meme		
Dividende te paguar interesave jokontrollues	(8,000,000)	(12,000,000)
Te tjera (pershkruaj)	0	0
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e financimit	(28,933,272)	(22,391,842)
Rritje/(renie) neto ne mjetet monetare dhe ekuivalente me to	(3,721,555)	6,321,250
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fillim	6,514,864	193,614
Efekt i luhatjeve te kurseve te kembimit te mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fund	2,793,309	6,514,864

Check

Logal Sh.p.k
NIPT: L52407001G
Rr. "Sami Frashëri" Tiranë

Pasqyrat financiare te vitit 2021
 Logal shpk
 NIPT L52407001G
 Lek
 Pasqyra e levizjeve ne kapitalin neto

	Kapitali i nenshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva ligjore	Rezerva te tjera	Diferenca nga perktimi i monedhes ne veprimtari te huaja	Fitimet/ (humbjet) e pashperndara	Fitim/(humbja) e periudhes	Totali	Interesa jo- kontrollues	Totali
Pozicioni financiar ne fillim	100,000	0	0	39,593,128	0	5,091,850	15,043,755	59,828,733		59,828,733
Efëkti i ndryshimeve ne politikat kontabile								0		0
Pozicioni financiar i rideklaruar ne fillim	100,000	0	0	39,593,128	0	5,091,850	15,043,755	59,828,733	0	59,828,733
Te ardhurat totale gjithëpërfshirëse te periudhes:								0		0
Fitim/(humbja) e periudhes						0	17,002,397	17,002,397		17,002,397
Te ardhura te tjera gjithëpërfshirëse								0		0
Tatime aktuale dhe te shtyra te njohura drejtpërdrejt ne kapital								0		0
Totali i te ardhurave gjithëpërfshirëse per periudhen	0	0	0	0	0	0	17,002,397	17,002,397	0	17,002,397
Transaksione per pronaret e njësisë ekonomike te njohura direkt ne kapital:								0		0
Emetim i kapitalit të nënshkruar								0		0
Dividende te shperndare				(12,000,000)				(12,000,000)		(12,000,000)
Percaktime te tjera per rezultatin e periudhes (pershkruaj)				15,043,755			(15,043,755)	0		0
Totali i transaksioneve per pronaret e njësisë ekonomike	0	0	0	3,043,755	0	0	(15,043,755)	(12,000,000)	0	(12,000,000)
Pozicioni financiar ne fund (viti paraardhes)	100,000	0	0	42,636,883	0	5,091,850	17,002,397	64,831,130	0	64,831,130
Te ardhurat totale gjithëpërfshirëse te periudhes:								0		0
Fitim/(humbja) e periudhes							8,469,355	8,469,355		8,469,355
Te ardhura te tjera gjithëpërfshirëse								0		0
Tatime aktuale dhe te shtyra te njohura drejtpërdrejt ne kapital								0		0
Totali i te ardhurave gjithëpërfshirëse per periudhen	0	0	0	0	0	0	8,469,355	8,469,355	0	8,469,355
Transaksione per pronaret e njësisë ekonomike te njohura direkt ne kapital:								0		0
Emetim i kapitalit të nënshkruar								0		0
Dividende te shperndare							(8,000,000)	(8,000,000)		(8,000,000)
Percaktime te tjera per rezultatin e periudhes (pershkruaj)				9,002,397			(9,002,397)	(0)		(0)
Totali i transaksioneve per pronaret e njësisë ekonomike	0	0	0	9,002,397	0	0	(17,002,397)	(8,000,000)	0	(8,000,000)
Pozicioni financiar ne fund (viti aktual)	100,000	0	0	51,639,280	0	5,091,850	8,469,355	65,300,484	0	65,300,484

Logal Sh.p.k
 NIPT: L52407001G
 Rr. "Sami Frashëri" Tiranë

Pasqyrat financiare te vitit 2021
Logal shpk
NIPT L52407001G
Lek

Inventari i Materialeve dhe Mallrave 2021

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2021	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2021
1				-		-
2						-
3						-
4						-
Totale						-



Administratori

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a horizontal line across the middle.

Aktivitet Afatgjata Materiale 2021

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2021	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2021
1	Toka		30,230,484		-	30,230,484
2	Ndertesa		194,769,515		-	194,769,515
3	Imp.dhome frigoriferike		28,610,418	-	-	28,610,418
	TOTALI		253,610,416	0	0	253,610,416

Amortizimi A.A.Materiale 2021

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2021	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2021
1	Toka					-
2	Ndertesa		18,990,028	6,022,090		25,012,118
3	Imp.dhome frigoriferike		17,868,158	4,915,336		22,783,494
	TOTALI		36,858,186	10,937,426	0	47,795,612

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2021

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2021	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2021
1	Toka		30,230,484	0	0	30,230,484
2	Ndertesa		175,779,488		6,022,090	169,757,397
3	Imp.dhome frigoriferike		10,742,259		4,915,336	5,826,924
	TOTALI		216,752,231	0	10,937,426	205,814,805

Administratori



Pasqyrat financiare te vitit 2021
Logal shpk
NIPT L52407001G
Lek

PËR MAKINAT												
Nr.	NIPT	Emri i Tatimpaguesit	Lloji i mjetit	Tipi/Markë	Targë	Pronësia	Leje qarkullimi	Kapaciteti	Vlera kontabël	Vlera e mjetit e rregjistruar	Viti i prodhimit	Bara siguruar e mjetit.
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
11												
12												
13												
14												
15												
16												
17												
18												
19												

Logal Sh.p.k
NIPT: L52407001G
Rr. "Sami Frashëri" Tiranë



Pasqyrat financiare te vitit 2021
Logal shpk
NIPT L52407001G
Lek

PËR NDËRTESTAT

Nr.	NIPT	Emri I Tatimpaguesit	Lloji i pasurisë	Zyra e regjistrimit	Zona Kadastrale Nr.	Numri i Pasurisë	Adresa e pasurisë	Siperfaqja	Vlera kontabël	Vlera sipas regjistrimit	Pronari i pasurisë	Bashkpronaret e pasurise.
1	L52407001G	Logal Shpk	Ndertese	ZVRPP Tirane	2605	310/36	Tirane, Marqine	2442 m2	77,689,243	90,612,909	Logal Shpk	
2	L52407001G	Logal Shpk	Ndertese	ZVRPP Tirane	2605	310/38	Tirane, Marqine	182.50 m2	11,612,028	13,543,698	Logal Shpk	
3	L52407001G	Logal Shpk	Ndertese	ZVRPP Tirane	2605	310/37	Tirane, Marqine	2442 m2	77,689,243	90,612,909	Logal Shpk	
4												
5												
6												
7												



Pasqyrat financiare te vitit 2021
 Logal shpk
 NIPT L52407001G
 Lek

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare
 për periudhën e mbyllur më 31 dhjetor 2021
(shumat në Lek, nëse nuk është specifikuar ndryshe)

1 Mjetet monetare

Mjetet monetare më 31 dhjetor 2021 janë përbërë si më poshtë:

	Euro	31 dhjetor 2021
Llogari rrjedhëse:		
Në Lek		
Në Euro (kundervlehtë ne Leke)	23131.08 Euro	2,793,309
Arka ne Leke		
Arka ne Euro		
TOTALI		2,793,309

Të drejta të arkëtueshme te tjera

Të drejtat e arkëtueshme te tjera më 31 dhjetor 2021 janë përbërë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021
2 Kliente per mallra,produkte e sherbime	47,700,200
3 Debitore /Kreditore te tjere	-
3.1 Paradhenje furnitore	138,149
3.2 Paradhenje qera ambjenti	-
3.3 Garanci qera mabjenti	-
3 Te tjera	-
TOTALI	47,838,349

4 Inventari

Inventari më 31 dhjetor 2021 janë përbërë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021
Inventari l imet	-
TOTALI	-

5 Aktivët materiale

Aktivët materiale më 31 dhjetor 2021 janë përbërë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021
Vlera bruto (historike)	
Toka	30,230,484
Ndertesa	194,769,515
Imp.dhome frigoriferike	28,610,418
TOTALI	253,610,416

	31 dhjetor 2021
Amortizimi I akumuluar	
Toka	-
Ndertesa	25,012,118
Imp.dhome frigoriferike	22,783,494
TOTALI	47,795,612

	31 dhjetor 2021
Vlera neto e aktiveve	
Punime/Instalime Zyre	30,230,484
Mobilje dhe paisje Zyre	169,757,397
Automjet	5,826,924
TOTALI	205,814,805

6 Aktetime ne avance per porosi

Arketime ne avance per porosi më 31 dhjetor 2021 janë përbërë si më poshtë:

TOTALI	-
---------------	----------

7 Të pagueshme nga aktiviteti i shfrytezimit

Të pagueshme nga aktiviteti i shfrytezimit më 31 dhjetor 2021 janë përbërë si më poshtë:

Furnitore	-
TOTALI	-

8 Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetesore

Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetesore më 31 dhjetor 2021 janë përbërë

si më poshtë:

Të pagueshme ndaj punonjësve për paga

-

Të pagueshme për sigurime shoqerore dhe shëndetësore dhe TAP

-

TOTALI

-

9 Titujt e huamarrjes**181,813,178**

Huamarrje nga institucionet e kredie-Banka Intesa Sanpaolo Bank

171,548,578

Huamarrje nga Ortaket e Shoqerise

10,264,600

10 Te pagueshme per detyrime tatimore

Të pagueshmet për detyrimet tatimore më 31 dhjetor 2020 janë përbërë si më poshtë:

31 dhjetor 2021

Të pagueshme për tatim fitim

-

Të pagueshme për tatim ne burim

51,145

TOTALI**51,145****11 Te tjera te pagueshme**

Të tjera pagueshmet më 31 dhjetor 2020 janë përbërë si më poshtë:

31 dhjetor 2021

Kreditore te ndryshem

-

TOTALI

-

12 Kapitali i nenshkruar

Kapitali i nenshkruar nuk ka pesuar ndryshim dhe më 31 dhjetor 2021 eshte i përbërë si më poshtë:

31 dhjetor 2021

Kapitali i nenshkruar

100,000

TOTALI**100,000****13 Fitim/humbja e periudhes**

Bazuar në legjislacionin shqiptar, norma e tatimit mbi fitimin për vitin 2021 është 15%.

Deklaratat tatimore dorëzohen çdo vit por të ardhurat dhe shpenzimet e deklaruara për qëllime tatimi konsiderohen vetëdeklarime deri në

(i) Shpenzimi i tatimit mbi fitimin aktual

Për vitin 2021 Shoqëria ka rezultuar me fitimin kontabël dhe me fitimin tatimor si më poshtë:

31 dhjetor 2021**Fitimi kontabël e periudhës****9,969,920**

Shpenzime të panjohura:

Penalitetet,gjoba,demshperblim**33,851****Fitimi tatimor i periudhës****10,003,771**

Tatim fitimi

1,500,566

Fitimi neto e periudhes**8,469,355**

Bazuar në legjislacionin tatimor shqiptar, Shoqëria ka të drejtë të mbartë humbjet tatimore për një periudhë tre vjeçare.

14 Te ardhurat nga aktiviteti kryesor

Te ardhura nga aktiviteti kryesor përbëhen si më poshtë:

Periudha e mbyllur më 31**dhjetor 2021**

Shitje mallra

28,776,300

TOTALI**28,776,300****15 Shpenzime të personelit**

Shpenzimet e personelit përbëhen si më poshtë:

Periudha e mbyllur më 31**dhjetor 2021**

Paga dhe shpërblime

6,120

Shpenzime për sigurime shoqerore dhe shëndetësore

6,120

TOTALI**12,240****16 Shpenzime amortizimi**

Shpenzimet e amortizimit përbëhen si më poshtë:

10,937,426

10,937,426**17 Shpenzime të tjera shfrytëzimi**

Shpenzimet e tjera të shfrytëzimit përbëhen si më poshtë:

	Periudha e mbyllur më 31 dhjetor 2021
Qira	340,969
Sigurim Pasurie	142,870
Takse regjistrimi-Fiskalizimi	4,000
Taksa bashkie	15,500
Soft Fiskalizimi	7,355
Penalitete,gjoba,demshperblim	33,850.94
TOTALI	544,546

Të ardhurat (shpenzimet) nga kursi i këmbimit, neto përbëhen si më poshtë:

	Periudha e mbyllur më 31 dhjetor 2021
Te ardhura nga kursi i këmbimit	821,516
	821,516
Humbje të realizuara nga interesat dhe të ngjashme	7,671,874
Humbje të realizuara nga kursi i këmbimit	397,290
Shpenzime per komisione bankare	64,520
	8,133,684

Numri i te punesuarve me date 31 dhjetor 2021 eshte 1

Logal Sh.p.k
 NIPT: L52407001G
 Rr. "Sami Frashëri" Tiranë



SHENIMET SPIEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2. Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se shpjegimeve duhet te jete :

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

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
 - 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 perparesis 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.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare.(SKK 4: 15)

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 finanohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) 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
- Kompjutera 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: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit me 15 % ne vit.

