

# SHENIMET SHPJEGUESE

## **B** Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me ligjin shqiptar për "Kotabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit (SKK). Pasqyrat financiare janë përgatitur mbi bazën e parimit të kostos historike. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arketuar ose të arketueshme. Shpenzimet njihen atëherë kur ato sigurohen prej të tregëve dhe në të njëjtin ushtrim kontabel me të ardhurat e lidhura. Kostot e humarrjes përfshijnë interesin e paradhenieve bankare, huave afat-shkurtra dhe huave afat-gjata. Kërkesat për tu arketuar janë regjistruar në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet në fature, kontrate, dok. tjetër.) Detyrimet financiare janë klasifikuar sipas llojit të marrëveshjes kontraktuale dhe janë regjistruar në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, në një faturë kontrate apo dokument tjetër)

### Aktivitet afat-gjata materiale (A A M -te)

Aktivitet afatgjatë materiale janë paraqitur në bilanc me koston historike, dhe për vitin 2022 nuk është llogaritur amortizim. Amortizimi llogaritet me metodën lineare për ndertesat dhe mbi bazën e vlerës së mbetur për aktivitet e tjera materiale

### Aktivitet monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e llogarive të likuiditeteve të paraqitura në bilanc janë të njëjta me të dhenat e kontabilitetit dhe konfirmohen nga nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike të monedhave.

### Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Në aktivitet financiare afatshkurtra "Kërkesa të arketueshme" janë përfshirë vlerat e akumuluarat të klienteve për shitje mallra dhe shërbime në mbijllje të ushtrimit 2022, të paarketuara në vitin Në llogarinë "Kërkesa të tjera të arketueshme" tat, fitim paradhenie, Tvsh kreditore,

### Detyrime aratsnkurtra - huatë dhe parapagimet

Në llogarinë "Të pagueshme ndaj furnitoreve" pasqyrohen detyrimet ndaj furnitoreve për blerjen e mallrave dhe shërbimeve palikuiduar në fund të ushtrimit 2022 Detyrim. tatim +sig.shoq." përfaqëson detyrimin paga punonjësve+sig.+ tap.

### Kapitalet e veta

Kapitali i regjistruar i shoqërisë i paraqitur në bilanc është i njëjti me atë të deklaruar në pasqyrat financiare dhe të vendimeve të depozituara në QKB dhe të konfirmuara nga ekstrakti i QKB në dt.31.12.2022

### Fitimi (humbja e vitit financiar)

Paraqitja në bilanc e të ardhurave dhe shpenzimeve është bërë sipas natyrës së tyre. Gjate ushtrimit 2022 shoqëria nuk ka realizuar të ardhura Shpenzimet e veprimtarisë kryesore ku përfshihen: furnitura, punime e shërbime, mirembajtje etj, janë regjistruar me shumën e paguara ose të pagueshme sipas dokumentit justifikues Për ushtrimin 2021 shoqëria rezultoi me humbje, për rrjedhojë nuk është llog. tatim fitimi

### Të ardhura dhe shpenzime financiare

Në shpenzimet financiare janë paraqitur shtërbimet bankare komisione transferat në llogari bankare për ushtrimin 2022.

### Shifrat krahasuese

Shifrat e vitit ushtrimor 2022 janë të krahasueshme me vitin ushtrimor 2021, për arsye se janë të bazuara në (SKK) dhe nuk ka pasur ndryshime në politikat kontabile të aplikuar nga shoqëria.

**ADMINISTRATORI**

**HERGYS RRELI**



**Analize llogari - AKTIVET****31.12.2022**► **Aktivitet Afatshkurtra**▪ **Aktivitet monetare**

<b>Bankat</b>	
Banka ne leke	240,033
<b>Totali</b>	<b>240,033</b>

<b>Arkat</b>	
Arka ne leke	8,258
<b>Total</b>	<b>8,258</b>

▪ **Të drejta të arkëtueshme**

<b>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</b>	
Kliente	57,097,383
<b>Totali</b>	<b>57,097,383</b>

▪ **Shpenzime te shtyra**

0

<b>Pershkrimi</b>	
Shpenzime te zhvillimit 203	480,968
<b>Totali</b>	<b>480,968</b>

▪ **Aktivitet Afatgjata****Aktivitet materiale**

<b>Pershkrimi</b>	<b>Vlera historike</b>	<b>Amortizim I Akum</b>	<b>Vlera kontabel</b>
Toka dhe ndertesa (211+212)	-		-
Impiante dhe makineri prodhimi(213)	-		-
Mjete transporti ( 215 )	1,175,000	78,333	1,096,667
Mobilje e orendi ( 218.1)	196,584	36,040	160,544
Paisje informatike ( 218.2)	1,458,344	121,529	1,336,815
<b>Totali</b>	<b>2,829,928</b>	<b>235,902</b>	<b>2,594,026</b>

Kapitali nenshkruar / papaguar ( Redi Peza	2,500,000
Kapitali nenshkruar / papaguar (Hergys Rre	2,500,000
<b>shuma</b>	<b>5,000,000</b>

ADMINISTRATORI  
HERGYS RRELI

Analize Ilogari / PASIVET

31.12.2022

► Detyrimet afat-shkurtra

▪ Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit

<i>Pershkrimi</i>	
Furnitoret	31,506,669
Furnitore parapagim	-
<b>shuma</b>	<b>31,506,669</b>

▪ Arketime ne avance per porosi

<i>Pershkrimi</i>	
Kerkesa te arketueshme ne avance per porosi	833,333
<b>shuma</b>	<b>833,333</b>

▪ Te pagueshme tatimore

<i>Pershkrimi</i>	
Tatim burim	
TVSH	3,067,324
<b>shuma</b>	<b>3,067,324</b>

▪ Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore

<i>Pershkrimi</i>	
Paga te punonjesve	7,007,751
Kontribute sig.shoq& shend.	5,246,073
<b>shuma</b>	<b>12,253,824</b>

▪ Debitore dhe kreditore te tjere

<i>Pershkrimi</i>	
Te drejta dhe detyrime ndaj ortakeve (Redi Peza)	14,733,593
Te drejta dhe detyrime ndaj ortakeve (Hergys Rreli)	8,194,890
<b>shuma</b>	<b>22,928,483</b>

Kapitali nenshkuar / papaguar ( Redi Peza)	2,500,000
Kapitali nenshkuar / papaguar (Hergys Rreli)	2,500,000
<b>shuma</b>	<b>5,000,000</b>

ADMINISTRATORI  
HERGYS RRELI



**Analize Ilogari Ardhura -Shpenzime ( PASH) 2022****31.12.2022**▪ **Te ardhurat**

<i>Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	
Te ardhura nga shitje mallra	9,106,703
Te ardhura nga punime per te trete ( me tvsh )	29,400,884
Te ardhura nga shitja e AQT ( dif. 652)	862,193
Te ardhura te tjera zbritje akorduar klienteve	54,121
<b>shuma</b>	<b>39,423,901</b>

▪ **Shpenzime materiale**

<b>Pershkrimi</b>	
Blerje materiale	6,929,530
Ndryshimi I gjendjes ( 603.1+603.5)	11,180,955
<b>shuma</b>	<b>18,110,485</b>

▪ **Shpenzime të personelit**

<b>Pershkrimi</b>	
Paga+shperblieme e dieta	11,220,377
Sigurime shoqerore dhe shendetesore	1,304,514
<b>shuma</b>	<b>12,524,891</b>

▪ **Shpenzime shfrytëzimi**

<b>Pershkrimi</b>	
Blerje energji ,avull uje	165,156
Qera ndertese,linjash teknologjike dhe automjetesh	0
Blerje te pastokueshme	102,233
Mirembajtje dhe riparime/ nenkontraktore	2,244,883
Prime te sigurimit	40,237
Shpenzim studime e kerkime	400,000
Sherbime te tjera aktiv.	3,085,861
Shpenzime postare , telekom,vodafone	0
Shpenzime transporti	180,000
Tarifa dhe taksa vendore	116,820
Shpenzime te tjera ( kons.ligjore, fiskale,noterizime etj)	5,308,500



Sh.vi kontabel e AQT te shitura .	
Shpenzime amortizimi	882,000
Gjoha dhe demshperblime	0
<b>shuma</b>	<b>12,525,690</b>

▪ **Shpenzime dhe te ardhura financiare**

<b>Pershkrimi</b>	
Komisione bankare	12,312
humbje nga kembimet valutore	41,258
<b>shuma</b>	<b>53,570</b>

Totali shpenzime	43,214,636
Total ardhura	39,423,901
<b>Rezultat (fitim /humbje)</b>	<b>(3,790,735)</b>

ADMINISTRATORI  
HERGYS RRELI

