

Emertimi dhe Forma ligjore CAPITAL INVEST SHA
NIPT-i K72002023A
Adresa e selise Bulevardi "Zogu i Pare" Godina 97, Hyrja 1, Apt 6, Tirane

Data e krijimit 29.06.2007
Nr.i Regjistrimit Tregtar

Veprimtaria Kryesore Institucion Financiar Mikrokrede

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit nr.2
dhe Ligjit nr.9228, date 29.04.2004 'Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare')

VITI 2020

Pasqyrat Financiare jane individuale
Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne Leke
Pasqyrat Financiare jane te rrumbullakosura ne 1 lek

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare Nga 01.01.2020
Deri 31.12.2020

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare 25.03.2021



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'J. B.', is located to the right of the logo.

CAPITAL INVEST SHA

PASQYRA FINANCIARE 31.12.2020

Nr	AKTIVET	Shen.	Viti 2020	Viti 2019
I	AKTIVET AFATSHKURTRA		71,467,203	44,490,947
1	Aktivitet monetare	1	5,450,023	3,277,930
	-Banka	1.1	4,494,054	3,143,532
	-Arka	1.2	955,969	134,398
2	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim	2		
3	Aktive te tjera financiare afatshkurtra	3	66,017,180	41,213,017
	-Kliente (KREDIMARRES)	3.1	45,431,625	13,383,572
	-Kliente te tjere	3.2	2,045,792	1,605,287
	-Debitore, kreditore te tjere	3.3	17,661,655	24,686,115
	-Tatim mbi fitimin	3.4		
	-Tvsh	3.5	701,178	1,314,897
	-Te drejta e detyrime ndaj ortakeve	3.6		
	-Kerkesa te tjera per tu marre	3.7		
	-Te tjera (Interesa te perlogaritur)	3.8	-	475
4	Inventari	4	-	-
	-Lendet e para	4.1		
	-Inventar i imet	4.2	-	-
	-Prodhim ne proces	4.3		
	-Produkte te gatshme	4.4		
	-Mallra per rishitje	4.5		
	-Parapagesa per furnizime	4.6	176,930	222,671
5	Aktive biologjike afatshkurtra	5	-	-
6	Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje	6		
7	Parapagime dhe shpenzime te shtyra	7	-	-
	-Shpenzime te periudhave te ardhshme	7.1		
II	AKTIVET AFATGJATA		2,722,361	1,497,273
1	Investimet financiare afatgjata	8		
2	Aktive afatgjata materiale	9	2,722,361	1,497,273
	-Toka	9.1	-	-
	-Ndertesa	9.2	-	-
	-Mjete Transporti	9.3	721,864	902,330
	-Makineri dhe pajisje	9.4	158,405	198,007
	-Instalime Teknike	9.5	-	222,735
	-Aktive te tjera afatgjata materiale(Informatike)	9.6	1,842,092	174,201
3	Aktivitet biologjike afatgjata	10		
4	Aktive afatgjata jomateriale	11	-	-
5	Kapitali aksioner i papaguar	12	-	-
6	Aktive te tjera afatgjata	13		
	TOTALI I AKTIVEVE		74,189,564	45,988,220



CAPITAL INVEST SHA

PASQYRA FINANCIARE 31.12.2020

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shen.	Viti 2020	Viti 2019
I	PASIVET AFATSHKURTRA		9,800,544	3,930,204
1	Derivatet	14		
2	Huamarrjet	15	12,338	38,946
	-Overdraftet	15.1	12,338	38,946
	-Huamarrje afatshkurtra	15.2	-	-
3	Huate dhe parapagimet	16	6,588,517	3,891,258
	-Te pagueshme ndaj furnitoreve	16.1	2,679,985	18,000
	-Te pagueshme ndaj punonjesve	16.2	1,004,591	1,147,479
	-Detyrime per sigurime shoqerore	16.3	431,816	309,745
	-Detyrime tatimore per TAP-in	16.4	-	-
	-Detyrime tatimore per tatim fitimin	16.5	1,016,558	-
	-Detyrime tatimore per Tvsh-ne	16.6	-	-
	-Detyrime tatimore per tatimin ne burim	16.7	310,280	143,014
	-Detyrime te tjera	16.8		
	-Te drejta e detyrime ndaj ortakeve	16.9		
	-Detyrime te perlllogaritura	16.10		
	-Debitore dhe kreditore te tjere	16.11	1,145,287	2,273,020
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra	17	3,199,689	
5	Provizionet afatshkurtra	18		
II	PASIVET AFATGJATA		29,288,563	10,573,587
1	Huate afatgjata	19		
	-Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	19.1		
	-Bono te konvertueshme	19.2		
2	Huamarrje te tjera afatgjata	20	24,064,400	-
3	Grantet dhe te ardhurat e shtyra	21		
4	Provizionet afatgjata	22	5,224,163	10,573,587
	TOTALI I PASIVEVE (I+II)		39,089,107	14,503,791
III	KAPITALI		35,100,457	31,484,429
1	Aksionet e pakices	23		
2	Kapitali i aksionereve te shoq.meme(PF te kc	24		
3	Kapitali aksionar I nenshkruar	25	70,000,000	70,000,000
4	Depozitim per shtim kapitali	26	10,205,400	6,920,000
5	Njesite ose aksionet e thesarit (negative)	27		
6	Rezeravat statutore	28		
7	Rezervat ligjore	29	550,666	550,666
8	Rezervat e tjera	30		
9	Fitimet e pashperndara	31	(45,986,237)	(41,672,760)
10	Fitimi(humbja) e vitit financiar	32	330,628	(4,313,477)
	TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		74,189,564	45,988,220

[Handwritten signature]

CAPITAL INVEST SHA

PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE 31.12.2020 (Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)				
Nr.	Përshkrimi i Elementëve	Referencat Nr llog.	Viti 2020	Viti 2019
1.	Shitjet neto	701, 705	-	-
2.	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit	702 - 704X, 706 - 708X	-	62,500
3.	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	71	-	-
4.	Materialet e konsumuara	601 - 608X	(2,043,095)	(520,861)
5.	Kosto e punës	641- 648	(1,731,151)	(2,181,923)
6.	Amortizimet	68X	(782,586)	(255,867)
7.	Shpenzime të tjera	61- 63	(14,229,839)	(1,758,532)
7.1	Shpenzimet nga interesat	667		
7.2	Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi	769, 669	52,655	(39,320)
7.3	Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare	72, 73, 77, 763, 656, 768, 668, 78	19,997,569	150,144
8.	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 10)		1,263,553	(4,606,359)
9.	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		1,263,553	(4,543,859)
10.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitet e kontrolluara	761, 661	-	-
11.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet	762, 662	-	-
12.1	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare		-	-
12.2.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata	764, 765, 664, 665	-	-
12.3.	Të ardhurat nga interesat	767	83,633	230,382
12.4.	Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare	65,75		
13.	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare (10+11+12.1+12.2+12.3+12.4)		83,633	230,382
14.	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		1,347,186	(4,313,477)
15.	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	69	1,016,558	-
16.	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)		330,628	(4,313,477)
17.	Elementët e pasqyrave të konsoliduara		-	-



Pasqyrat financiare 2015

[Handwritten signature]

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda terthorte

	Përshkrimi i Elementëve	Viti 2020	Viti 2019
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
	Fitim/Humbje vitit	330,628	-4,313,477
	Amortizim + provizione	-1,367,149	-740,702
	(Rritja) / Ulja e inventareve		
	(Rritja) / Ulja e te arketueshme	-32,488,558	1,344,732
	(Rritja) / Ulja e debitoreve te tjere	7,684,395	-11,538,605
	(Rritja) / Ulja e shpenzimeve te parapaguara	0	0
	Rritja / (Ulja) e te pagueshmeve	2,519,097	1,165,479
	Rritja / (Ulja) e det. Sociale te pagueshme		
	Rritja / (Ulja) e tatimeve te pagueshme	1,305,895	-2,248,267
	Rritja / (Ulja) e te pagueshmeve te tjera	-1,127,733	42,620
	Paraja neto nga aktiviteti i shfrytëzimit	-23,143,425	-16,288,220
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese			
	Blerja e njësisë së kontrolluar X minus paratë e Arkëtuara		
	Shitja (Blerja) e aktiveve afatgjata materiale	-2,007,673	-1,328,050
	Të ardhurat nga shitja e pajisjeve		
	Interesi i arkëtuar		
	Dividendët e arkëtuar		
	Ortake veprime ne llogari		
	MM neto të përdorura në veprimtaritë investuese	-2,007,673	-1,328,050
Fluksi monetar nga aktivitetet financiare			
	Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar	3,285,400	20,000,000
	Të ardhura nga huamarrje afatgjata/afatshkurtra	24,037,792	-500
	Pagesat e detyrimeve të huamarrjeve	0	0
	Dividendë të paguar		
	MM neto e përdorur në veprimtaritë financiare	27,323,192	19,999,500
	Rritja/rënia neto e mjeteve monetare	2,172,094	2,383,230
	Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	3,277,929	894,699
	Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	5,450,023	3,277,929



[Handwritten signature]

CAPITAL INVEST SHA

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2020

Nr	Emertimi	Gjendje	Shtesa	Pakesime	Gjendje
		1-Jan-20			31-Dec-20
I	Toka	-		-	-
II	Ndertime	-		-	-
III	Program Informatik	95,978.00		-	95,978.00
IV	Instalime teknike	222,735.00		222,735.00	-
V	Makineri dhe pajisje	840,280.00		-	840,280.00
VI	Instrumenta dhe vegla	-		-	-
VII	Mjete transporti	1,061,565.00		-	1,061,565.00
VIII	Mobile Zyre	-	429,042.00	-	429,042.00
IX	Pajisje informative	703,742.00	1,578,631.00	-	2,282,373.00
	TOTALI	2,924,300.00	2,007,673.00	222,735.00	4,709,238.00

Amortizimi A.A.Materiale 2020

Nr	Emertimi	Gjendje	Shtesa	Pakesime	Gjendje
		1-Jan-20			31-Dec-20
I	Toka	-			-
II	Ndertime	-			-
III	Program Informatik	77,137.0	4,710.00		81,847.00
IV	Instalime teknike	-	222,735.00		222,735.00
V	Makineri dhe pajisje	642,273.0	39,602.00		681,875.00
VI	Instrumenta dhe vegla	-			-
VII	Mjete transporti	159,235.0	180,466.00		339,701.00
VIII	Mobile Zyre	-	85,808.00		85,808.00
IX	Pajisje informative	548,382.0	249,264.00		797,646.00
	TOTALI	1,427,027.00	782,585.00	-	2,209,612.00

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2020

Nr	Emertimi	Gjendje	Shtesa	Pakesime	Gjendje
		1-Jan-20			31-Dec-20
I	Toka	-	-		-
II	Ndertime	-	-		-
III	Program Informatik	18,841.00	(4,710)		14,131.00
IV	Instalime teknike	222,735.00	(222,735)		-
V	Makineri dhe pajisje	198,007.00	(39,602)		158,405.00
VI	Instrumenta dhe vegla	-	-		-
VII	Mjete transporti	902,330.00	(180,466)		721,864.00
VIII	Mobile Zyre	-	343,234		343,234.00
IX	Pajisje informative	155,360.00	1,329,367		1,484,727.00
	TOTALI	1,497,273.00	1,225,088	-	2,722,361.00





PASQYRAT E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL TE VITIT 2019

Emertimi	Kapitali akcionar qe i perket aksioneve te shoqerise meme										Zoterimet e aksioneve te pakices	TOTALI
	Kapitali akionar	Primi aksionit	Aksionet e thesarit	Rezervat ligjore	Rezerva te konvertimit te monedh.te huaja	Fitimi i pa shperndare	TOTALI					
Pozicioni me 31 Dhjetor 2018	56,920,000	-	-	550,666	-	(41,672,760)	15,797,906	-	-	-	-	15,797,906
Efekti i ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit												
Totali i te ardh.&shpenz. qe nuk jane njohur ne pasqyren e te ardh&shpenz.												
Transferime ne rezerven e detyrueshme statutore												
Fitimi neto per periudhen kontabel												
Dividentet e paguar												
Emetimi i kapitalit akcionar (shtim)	20,000,000					(4,313,477)	(4,313,477)					(4,313,477)
Aksione thesari te riblera												
Pozicioni me 31 Dhjetor 2019	76,920,000	-	-	550,666	-	(45,986,237)	31,484,429	-	-	-	-	31,484,429
Efekti i ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit												
Totali i te ardh.&shpenz. qe nuk jane njohur ne pasqyren e te ardh&shpenz.												
Transferime ne rezerven e detyrueshme statutore												
Fitimi neto per periudhen kontabel												
Dividentet e paguar												
Depozitum per shtim kapitali	3,285,400											3,285,400
Aksione thesari te riblera												
Pozicioni me 31 Dhjetor 2020	80,205,400	-	-	550,666	-	(45,655,609)	35,100,457	-	-	-	-	35,100,457

CAPITAL INVEST

Rezultati tatimor

Per vitin financiar deri me 31 Dhjetor 2020

Rezultati tatimor

Nr	Enertimi	Nr.llog.	Vlera
1	Rezultati ushtrimor		1,347,187
2	Shpenzime te panjohura		8,836,091
3	Gjoha dhe shperblime	657	9,962
4	Shpenzime financiare te tjera	668	
5	Shpenzime kalim pagat cash	641	0
6	Shpenzime sistemimi nga vitet e kaluara	6,264	8,826,129
7	Totali		10,183,278
8	Minus humbjen fiskale te mbartur		(3,406,225)
9	Fitimi neto fiskal (7+8)		6,777,053
10	Tatim fitimi 15 %		1,016,558
11	Fitimi humbja (neto) fiskal (9-10)		5,760,495

Administrator

Gezim Balisha



Aneksi per shenimet shpjeguese te Bilancit Financiar Viti 2020

I Informacion i pergjithshem

1. Kuadri ligjor i zbatuar per pergatitjen e ketyre pasqyrave financiare eshte Ligji nr.9228, date 29.04.2004 "per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare".
 2. Kuadri kontabel i zbatuar jane "Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi".
 3. Baza e pergatitjes se pasqyrave financiare eshte "Te drejtat dhe detyrimet e Konstatuara".
 4. Parimet dhe karakteristikat cilësore te perdorura per hartimin e pasqyrave financiare jane sipas SKK 1; 37-69.
 - Njesia ekonomike raportuese ka mbajtur ne llogaritë e saj aktivet, pasivet dhe transakcionet ekonomike te veta.
 - Vijimesia e veprimtarise ekonomike te njesise sonë raportuese eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojë ndërprerjen e aktivitetit te saj
 - Kompesimi midis një aktivi dhe pasivi nuk ka, ndërsa midis të ardhurave dhe shpenzimeve ka vetëm në rastet ku lejohen nga SKK
 - Kuptueshmëria e pasqyrave financiare është e realizuar në masën e plotë për të qenë të qarta dhe të kuptueshme për përdorues të jashtëm që kanë njohuri të pergjithshme te mjaftueshme në fushën e kontabilitetit
 - Materialiteti është vlerësuar nga ana jonë dhe në bazë të tij Pasqyrat Financiare janë hartuar vetëm për zëra materiale
 - Besueshmëria për hartimin e pasqyrave financiare është e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e mëposhtme
- Parimin e paraqitjes me besnikëri
- Parimin e përparësisë së përmbajtjes ekonomike mbi formën ligjore
- Parimin e paanshmërisë pa asnjë influencim të qëllimshëm
- Parimin e maturisë pa optimizim të tepruar, pa nën e mbivlerësim të qëllimshëm
- Parimin e plotësisë duke paraqitur një pamje të vërtetë e të drejtë të PF
- Parimin e qëndrueshmërisë për të mos ndryshuar Politikat e Metodat Kontabel

II Politikat kontabel të perdorura

- Për përcaktimin e kostos së inventareve është zgjedhur metoda "FIFO" (SKK 4; 15)
- Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret e njohjes si aktiv në bilanc është me kosto.
- Për prodhimin ose krijimin AAM kur kjo financohet nga një hua, kostot e huamarjes është metoda e kapitalizimit në koston e aktivit për periudhën e investimit.
- Për vlerësimin e mëpasshëm të AAM është zgjedhur modeli i kostos duke i paraqitur në bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar (SKK 5; 21)
- Për llogaritjen e amortizimit të AAM njësia jonë ekonomike ka përcaktuar si metodë amortizimi metodën e amortizimit mbi bazën e vlerës së mbetur dhe konkretisht: a) Makineri dhe pajisje me 25% të vlerës së mbetur b) Program Informatik me 20% në vit të vlerës së mbetur dhe c) Pajisje informative me 20% të vlerës së mbetur.

Administratori

