

Emertimi dhe Forma ligjore:

GENC CALI PF

NIPT -i:

L41320006N

Adresa e Selise:

Tirane

Data e krijimit:

20/01/2014

Veprintaria Kryesore:

Ndertim, Sherbime ne ndertim

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 2022

Pasqyrat Financiare jane individuale

Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne Lek

Pasqyrat Financiare nuk jane te rumbullakosura

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare nga 01.01.2022-31.12.2022

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare 10.03.2022

Pasqyrat financiare te vitit 2022

Subjekti: " GENC CALI " PF

NIPT L41320006N

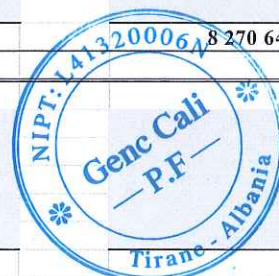
Lek/Mije Lek/Miljon Lek

Pasqyra e Pozicionit Financiar

| | Periudha Raportuese | Periudha Para ardhese |
|--|---------------------|-----------------------|
| AKTIVET | | |
| Aktive afatshkurtra | | |
| Mjete monetare | 4 057 759 | 7 158 453 |
| Investime | | |
| <i>Ne tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *</i> | | |
| <i>Ne tituj pronesie 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> | 8 306 489 | 7 445 878 |
| <i>Nga njesite ekonomike brenda grupit *</i> | | |
| <i>Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i> | | |
| <i>Te tjera</i> | 13 515 788 | 323 840 |
| <i>Kapital i nenshkruar i papaguar</i> | | |
| Inventaret | | |
| <i>Lende e pare dhe materiale te konsumueshme</i> | 423 757 | 416 232 |
| <i>Prodhime ne proces dhe gjysemprodukte</i> | | |
| <i>Produkte te gatshme</i> | | |
| <i>Mallra</i> | 0 | 0 |
| <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 | | |
| Totali i aktiveve afatshkurtra | 26 303 793 | 15 344 403 |
| Aktive afatgjate | | |
| Aktive financiare | | |
| <i>Tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *</i> | | |
| <i>Tituj pronesie 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> | | |
| <i>Impiante dhe makineri</i> | 192 444 | 432 572 |
| <i>Te tjera instalime dhe pajisje</i> | 3 173 002 | 3 774 236 |
| <i>AAGJM te mbajtura per investim</i> | | |
| <i>Parapagime per aktive materiale dhe ne proces</i> | | |
| Aktivitet biologjike | | |
| Aktive jo materiale | | |
| <i>Koncensione, patenta, licensa, makra tregtare, te drejta dhe aktive te ngjashme</i> | | |
| <i>Emri i mire</i> | | |
| <i>Parapagime per AAGJM</i> | | |
| Aktivitet tatimore te shtyra | | |
| Totali i aktiveve afatgjate | 3 365 446 | 4 206 808 |
| TOTALI I AKTIVEVE | 29 669 239 | 19 551 211 |



| Pasqyrat financiare te vitit 2022 | | |
|--|---------------------|-----------------------|
| Subjekti: " GENC CALI " PF | | |
| NIPT L41320006N | | |
| Lek/Mije Lek/Miljon Lek | | |
| Pasqyra e Performances (sipas natyres) | | |
| | Periudha Raportuese | Periudha Para ardhese |
| Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit | 13 438 749 | 13 051 367 |
| <i>Te ardhurat nga aktiviteti kryesor</i> | | |
| <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> | 250 000 | |
| Te ardhura nga ndryshimi ne inventarin e mallrave dhe prodhimit 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> | -31 994 | -1 325 196 |
| <i>Te tjera shpenzime</i> | | |
| Shpenzime te personelit | | |
| <i>Paga dhe shperblime</i> | -1 335 000 | -1 706 013 |
| <i>Shpenzime te sigurimeve shoqerore/shendetsore</i> | -222 945 | -293 282 |
| <i>Shpenzimet per pensionet</i> | | |
| Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale | | |
| Shpenzime konsumi dhe amortizimi | -841 362 | -1 051 702 |
| Shpenzime te tjera shfrytezimi | -331 569 | -143 715 |
| 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> | | |
| <i>Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme nga njesi ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i> | -874 810 | -260 812 |
| 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> | | |
| <i>Shpenzime te tjera financiare</i> | 0 | 0 |
| Pjesa e fitimit/(humbjes) financiare nga pjesmarrjet | | |
| Te tjera (pershkruaj) | | |
| Fitimi/(humbja) para tatimit | 10 051 069 | 8 270 647 |
| Tatimi mbi fitimin | | |
| <i>Tatimi mbi fitimin e periudhes</i> | 0 | 0 |
| <i>Tatim fitimi i shtyre</i> | | |
| <i>Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjeve</i> | | |
| Fitimi/(Humbja) e periudhes/vitit (A) | 10 051 069 | 8 270 647 |
| Te ardhura te tjera gjithepershiresore 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 gjithepershiresore nga pjesmarrjet</i> | | |
| <i>Te tjera (pershkruaj)</i> | | |
| Totali i te ardhurave te tjera gjithepershiresore per periudhen/vitin (B) | 0 | 0 |
| Totali i te ardhurave gjithepershiresore per periudhen/vitin (A+B) | 10 051 069 | 8 270 647 |



SHENIMET SHPJEGUESE

Politikat kontabel

Politikat kryesore kontabel te adoptuara per pregatitjen e ketyre pasqyrave financiare paraqiten si me poshte. Keto politika jane zbatuar ne menyre konsistente ne te gjithë vitet e paraqitura, pervec kur percaktohet ndryshe.

Bilanci kontabel, aktivet**1. Aktive monetare**

Gjendja e aktiveve monetare ne date 31.12.2022 eshte ne shumen 4 057 757 leke si me poshte:

| ▶ Aktivët monetarë | | 4 057 757 | 7 158 453 |
|--------------------|-------|-----------|-----------|
| 1 | Banka | 4 017 116 | 7 080 891 |
| 2 | Arka | 40 641 | 77 562 |

Gjendja e likujditeteve, detyrimet dhe kerkesat ndaj te treteve ne monedhe te huaj gjendje ne 31.12.2022 jane konvertuar me kursin e dates 31.12.2022 te Bankes se Shqiperise dhe diferencat jane marre ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

2. Te drejta te arketushme

Paraqitet gjendja e kerkesave te pa arketuara me 31.12.2022 ne shumen 21 822 277 leke.

| Të drejta të arkëtueshme | | 21 822 277 | 7 769 718 |
|--------------------------|---------------------------------|------------|-----------|
| 1 | Nga aktiviteti i shfrytëzimit | 8 306 489 | 7 445 878 |
| 2 | Tvsh kreditore | 267 176 | 262 278 |
| 3 | Tatim fitimi i mbipaguar | 61 562 | 61 562 |
| 4 | Të tjera | 13 187 050 | - |
| 5 | Kapital i nënshkruar i papaguar | | |

2.1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit

Paraqitet shuma prej 8 306 489 leke, e cila paraqet kerkesa ndaj klienteve, te paarketuar deri me 31.12.2022

2.2 Tvsh kreditore

Paraqitet shuma prej 267 176 leke, e cila paraqet teprise kreditore te tvsh deri me 31.12.2022

2.3 Tatim fitim i mbingarkuar

Paraqitet shuma prej 61 562 leke, e cila paraqet teprise kreditore te ttatim fitimit deri me 31.12.2022

2.4 Te tjera

Paraqitet shuma prej 13 187 050 leke, e cila paraqet shumen qe shoqeria ka dhene si hua ndaj nje kompani

3. Inventaret

Gjendja e inventarit, Lende te para, me 31.12.2022 eshte 423 757 leke, si me poshte :



| | | | | |
|---|-------------------|--|----------------|----------------|
| ▶ | Inventarët | | 423 757 | 416 232 |
| | 1 | Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme | 423 757 | 416 232 |
| | 2 | Prodime në proces dhe gjysëmprodukte | | |

- ❖ Vleresimi i mallrave ne momentin e blerjes eshte bere me koston e hyrjes veprimet e daljes e te gjendjeve te inventarit jane bere me kosto mesatare e cila nuk ka ndryshuar ne vite.
- ❖ Te gjitha transaksionet e kryera si blerje, shitje, kalim ne llogarite e shpenzimeve vjetore i perkasin ushtrimit kontabel te vitit 2022

4. Aktive afat gjata materiale

Gjendja e aktiveve afat gjata eshte paraqitur me vleren kontabel te mbetur, vlere fillestare minus amortizimin e mbartur, e cila me 31.12.2022 eshte 3 365 446 leke.

| | | | | |
|---|--------------------------|------------------------------|------------------|------------------|
| ▶ | Aktivet materiale | | 3 365 446 | 4 206 808 |
| | 1 | Toka dhe ndërtesa | | |
| | 2 | Mjete transporti | 192 444 | 432 572 |
| | 3 | Makineri e pajisje | 3 173 002 | 3 774 236 |
| | 4 | Pajisje zyre dhe informatike | - | - |

Si politike kontabel per kontabilizimin dhe shpjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e koston (SKK-5). Vleresimi fillestar ne momentin e hyrjes eshte bere me kosto dhe ne daten e mbylljes se bilancit paraqiten me koston e tyre minus zhvleresimin e akumuluar dhe ndonje humbje nga renia e vleres. Drejtimi nuk ka llogaritur renie te vleres per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2022 .

Bilanci kontabel, pasivet.

5. Detyrimet Afatshkurtra

Ne kete post paraqitet gjendja e detyrimeve afatshkurtra me 31.12.2022 ne shumen 186 725 leke.

| | | | | |
|---|-------------------------------|---|----------------|----------------|
| ▶ | Detyrime afatshkurtra: | | 186 725 | 119 765 |
| | 1 | Titujt e huamarrjes | | |
| | 2 | Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | | |
| | 3 | Arkëtime në avancë për porosi | | |
| | 4 | Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit | - | - |
| | 8 | Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore | 76 725 | 9 765 |
| | 9 | Të pagueshme për detyrimet tatimore | - | - |
| | 10 | Te pagueshme gjoha dhe interesa | | |
| | 11 | Te pagueshme te tjera | 110 000 | 110 000 |
| | 12 | Te pagueshme ndaj ortakeve | | |

5.8 Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve

Ne kete post jane te perfshira detyrimet e shoqerise ndaj sigurimeve shoqerore ne 31.12.2022 ne shumen 76 725 leke.

6. Kapitali

Kapitalet e veta jane ne shumen 26 669 237 leke

Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve

7. Te ardhura nga aktiviteti I shfrytezimit

Gjate vitit 2022 shoqeria ka realizuar te ardhura nga aktiviteti ne shumen 13 688 749 leke, si me poshte:

| | | |
|---|------------|------------|
| ▶ Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit | 13 438 749 | 13 051 367 |
| ▶ Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces | | |
| ▶ Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar | | |
| ▶ Të ardhura të tjera të shfrytëzimit | 250 000 | - |

8. Lende e pare dhe Materiale te konsumueshme

Ne kete ze jane te perfshira materialet e konsumuara te vitit 2022 ne shumen 31 994 leke si poshte:

| | | |
|--|----------|-------------|
| ▶ Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | (31 994) | (1 325 196) |
| 1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | (31 994) | (1 325 196) |
| 2 Të tjera shpenzime | - | - |

9. Kosto e punes

Totali i koston se punes per vitin 2022 eshte 1 557 945leke.

| | | |
|---|-------------|-------------|
| ▶ Shpenzime të personelit | (1 557 945) | (1 999 295) |
| 1 Paga dhe shpërblime | (1 335 000) | (1 706 013) |
| 2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet) | (222 945) | (293 282) |

10. Shpenzime konsumi dhe Amortizimi

Ne kete ze jane perfshire amortizimet e aktiveve afat gjata materiale per vitin 2022 ne shumen 841 362 leke.

| | | |
|------------------------------------|-----------|-------------|
| ▶ Shpenzime konsumi dhe amortizimi | (841 362) | (1 051 702) |
|------------------------------------|-----------|-------------|

11. Te ardhura te tjera shfrytezsimi

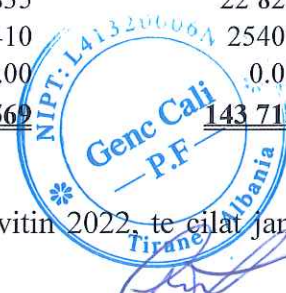
Ne kete ze jane perfshire shpenzime te tjera ne shumen 331 569 leke, per vitin 2022, te cilat jane detajuar si me poshte :

| | | |
|----------------------------------|-----------|-----------|
| ▶ Shpenzime të tjera shfrytëzimi | (331 569) | (143 715) |
|----------------------------------|-----------|-----------|

| Nr | Emertimi | Viti 2022 | Viti 2021 |
|----|------------------------------|----------------|----------------|
| 1 | Taksat vendore | 97 324 | 95 480 |
| 2 | Sherbimet bankare | 21 835 | 22 828 |
| 3 | Blerje dhe shpenzie te tjera | 212 410 | 25407 |
| 4 | Mirembajtje, riparime | 0.00 | 0.00 |
| | Shuma | 331 569 | 143 715 |

12.shpenzime te tjera

Ne kete ze jane perfshire shpenzime te tjera ne shumen 874 810 leke, per vitin 2022, te cilat jane detajuar si me poshte :



| ► Të ardhura të tjera | | (874 810) | (260 812) |
|-----------------------|---|-----------|-----------|
| 1 | Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | | |
| 2 | Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | | |
| 3 | Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | | |
| 4 | Fitime nga kembimet valutore | (874 810) | (260 812) |

1. Llogaritja e rezultatit tatimor

| Nr | EMERTIMI | VITI 2022 | VITI 2021 |
|----|-----------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | Te ardhura | 13 688 749 | 13 051 367 |
| 2 | Shpenzime | (3 967 680) | (4 780 720) |
| 3 | Rezultati | <u>10 051 069</u> | <u>8 270 647</u> |
| 4 | Shpenzime te pazbritshme | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| | a) Gjoha e penalitete | (0) | (0) |
| | c) shpezime pa fature te rregullt | - | - |
| | d) paga te likujduara me arke | 0 | 0 |
| | e) sigurim autoveture | - | - |
| 5 | Fitimi I tatueshem | <u>10 051 069</u> | <u>8 270 647</u> |
| 6 | Tatimi I fitimit | 0.00 | 0.00 |
| 7 | Fitimi neto | <u>10 051 069</u> | <u>8 270 647</u> |

Per vitin ushtrimor 2022 shoqeria paraqitet me nje fitim neto prej 10 051 069 leke.

III –Shenime te tjera

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka .

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te meparshme te konstatuara gjate periudhes raportuese nuk ka.

GENC CALI PF



Hartuesi I Pasqyrave

GENC CALI PF

