

Emertimi dhe Forma ligjore:
NIPT -i:
Adresa e Selise:
Data e krijimit:
Veprimtaria Kryesore:

GENC CALI PF
L41320006N
Tirane
20/01/2014
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 2023

Pasqyrat Financiare jane individuale
Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne Lek
Pasqyrat Financiare nuk jane te rumbullakosura
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare nga 01.01.2023-31.12.2023
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare 25/01/2023



Pasqyrat financiare te vitit 2023

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	789,682	4,057,759
Investime		
<i>Ne tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Ne tituj pronesie te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>aksione te veta</i>		
<i>Te tjera financiare</i>		
Te drejta te arketueshme		
<i>Nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	9,889,606	8,306,489
<i>Nga njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te tjera</i>	22,004,112	13,515,788
<i>Kapital i nenshkruar i papaguar</i>		
Inventaret		
<i>Lende e pare dhe materiale te konsumueshme</i>	0	423,757
<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	32,683,400	26,303,793
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>	0	192,444
<i>Te tjera instalime dhe pajisje</i>	2,536,709	3,173,002
<i>AAGJM te mbajtura per investim</i>		
<i>Parapagime per aktive materiale dhe ne proces</i>		
Aktivet 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>		
Aktivet tatimore te shtyra		
Totali i aktiveve afatgjate	2,536,709	3,365,446
TOTALI I AKTIVEVE	35,220,109	29,669,239

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>	0	0
<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>	85,073	76,724
<i>Te pagueshme per detyrime tatimore</i>	82,332	0
<i>Te tjera te pagueshme</i>	157,890	110,000
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione		
Totali i detyrimeve afatshkurtra	325,295	186,724

Detyrime afatgjata

<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>		
<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>	0	0
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	0	0

Detyrime totale

325,295	186,724
----------------	----------------

Kapitali dhe Rezervat

Kapitali i nenshkruar	0	0
Primi i lidhur me kapitalin		
Rezerva rivleresimi		
Rezerva te tjera		
<i>Rezerva ligjore</i>		
<i>Rezerva statutore</i>		
<i>Rezerva te tjera</i>		
<i>Diferenca nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja</i>		
Fitimi/(humbja) e pasheperndare	29,482,514	19,431,446
Fitimi/(humbja) e periudhes	5,412,300	10,051,069
Totali i kapitalit qe i takon pronareve njesise ekonomike	34,894,814	29,482,515
Interesa jo-kontrollues		
Totali i kapitalit	34,894,814	29,482,515
TOTALI I DEYRIMEVE DHE KAPITALIT	35,220,109	29,669,239

Pasqyrat financiare te vitit 2023		
Subjekti: " GENC CALI " PF		
NIPT L41320006N		
Lek/Mije Lek/Miljon Lek		
Pasqyra e Performances (sipas natyres)		
	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhesë
Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit	11,731,306	13,438,749
<i>Te ardhurat nga aktiviteti kryesor</i>		
<i>Te tjera te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	0	250,000
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>	(459,257)	(31,994)
<i>Te tjera shpenzime</i>		
Shpenzime te personelit		
<i>Paga dhe shperblime</i>	(3,420,000)	(1,335,000)
<i>Shpenzime te sigurimeve shoqerore/shendetsore</i>	(571,140)	(222,945)
<i>Shpenzimet per pensionet</i>		
Zhvle resimi i aktiveve afatgjata materiale		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(828,737)	(841,362)
Shpenzime te tjera shfrytezimi	(148,543)	(331,569)
Te ardhura te tjera		
<i>Te ardhura nga njesite ekonomike brenda grupit*</i>		
<i>Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme nga njesi ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>	(891,328)	(874,810)
Zhvle resim i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si aktive afatshkurtra		
Shpenzime financiare		
<i>Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme</i>		
Pjesa e fitimit/(humbjes) financiare nga pjesmarrjet		
Te tjera (pershkruaj)		
Fitimi/(humbja) para tatimit	5,412,300	10,051,069
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)	5,412,300	10,051,069

Pasqyrat financiare te vitit 2023		
<i>Subjekti: " GENC CALI " PF</i>		
<i>NIPT L41320006N</i>		
<i>Lek/Mije Lek/Miljon Lek</i>		
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	5,412,300	10,051,069
<i>Rregullime per shpenzimet jo-monetare:</i>		
Shpenzime per tatimin mbi fitimin jo-monetar (diferenca shpenzim - pagese gjate periudhes)		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	828,737	841,362
Fluksi i mjeteve monetare i perfshire ne aktivite investuese (Fitim)/humbja nga shitja e aktiveve afatgjata materiale Ndryshim ne aktivet dhe detyrimet e shfrytezimit		
Renie/(Rritje) ne te drejtat e arketueshme dhe te tjera	(10,071,441)	(14,052,559)
Renie/(Rritje) ne inventar	423,757	(7,525)
Rritje/(Renie) ne detyrime te pagueshme	138,570	66,960
Rritje/(Renie) ne detyrime per punonjesit		
Te tjera (pershkruaj)	0	0
Mjete monetare neto nga/ perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit	(3,268,077)	(3,100,693)
Fluksi i mjeteve monetare nga/ perdorur ne aktivitetin e investimit		
Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale	0	0
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e investimit	0	0
Fluksi i mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e financimit		
Arketime nga emetimi i kapitalit te nenshkuar		
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e financimit	0	0
Rritje/(renie) neto ne mjetet monetare dhe ekuivalente me to	(3,268,077)	(3,100,693)
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fillim	4,057,757	7,158,453
Efekti i luhatjeve te kurseve te kembimit te mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fund	789,680	4,057,760

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 31.12.2023 eshte ne shumen 789 682 leke si me poshte:

▶	Aktivet monetare	789,682	4,057,757
1	Banka	771,846	4,017,116
2	Arka	17,836	40,641

Gjendja e likuiditeteve, detyrimet dhe kerkesat ndaj te treteve ne monedhe te huaj gjendje ne 31.12.2023 jane konvertuar me kursin e dates 31.12.2023 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 31.12.2023 ne shumen **31 893 718** leke.

▶	Të drejta të arkëtueshme	31,893,718	21,822,277
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	9,889,606	8,306,489
2	Tvsh kreditore		267,176
3	Tatim fitimi i mbipaguar	61,562	61,562
4	Të tjera	21,942,550	13,187,050
5	Kapital i nënshkruar i papaguar		

2.1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit

Paraqitet shuma prej 9 889 606 leke, e cila paraqet kerkesa ndaj klienteve, te paarketuar deri me 31.12.2023

2.3 Tatim fitim i mbingarkuar

Paraqitet shuma prej 61 562 leke, e cila paraqet teprise kreditore te ttaim fitimit deri me 31.12.2023

2.4 Te tejra

Paraqitet shuma prej 21 942 550 leke, e cila paraqet shumen qe shoqeria ka dhene si hua ndaj nje kompani

3. Inventaret

Gjendja e inventarit, Lende te para, me 31.12.2023 eshte 0.00 leke,;

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 31.12.2023 eshte 2 536 709 leke.

▶	Aktivitet materiale	2,536,709	3,365,446
1	Toka dhe ndërtesa		
2	Mjete transporti		192,444
3	Makineri e pajisje	2,536,709	3,173,002

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 2023 .

Bilanci kontabel, pasivet.

5. Detyrimet Afatshkurtra

Ne kete post paraqitet gjendja e detyrimeve afatshkurtra me 31.12.2023 ne shumen 325 295 leke.

▶	Detyrime afatshkurtra:	325,295	186,725
1	Titujt e huamarjes		
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	85,073	76,725
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	82,332	-
10	Te pagueshme gjoba dhe interesa		
11	Te pagueshme te tjera	157,890	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 31.12.2023 ne shumen 85 073 leke.

5.9 Te pagushme detyrimet tatimore

Ne kete post jane te perfshira detyrimet ndaj TVSH ne 31.12.2023

6. Kapitali

Kapitalet e veta jane ne shumen 34 894 814 leke

Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve**7. Te ardhura nga aktiviteti I shfrytezimit**

Gjate vitit 2023 shoqeria ka realizuar te ardhura nga aktiviteti ne shumen 11 731 306 leke, si me poshte:

▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	11,731,306	13,438,749
▶	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 2023 ne shumen 459 257 leke si poshte:

▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(459,257)	(31,994)
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(459,257)	(31,994)
	2 Të tjera shpenzime	-	-

9. Kosto e punes

Totali i koston se punes per vitin 2023 eshte 3 991 140 leke.

▶	Shpenzime të personelit	(3,991,140)	(1,557,945)
	1 Paga dhe shpërblime	(3,420,000)	(1,335,000)
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	(571,140)	(222,945)

10. Shpenzime konsumi dhe Amortizimi

Ne kete ze jane perfshire amortizimet e aktiveve afat gjata materiale per vitin 2023 ne shumen 828 737 leke.

▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(828,737)	(841,362)
---	----------------------------------	-----------	-----------

11. Te ardhura te tjera shfrytezsimi

Ne kete ze jane perfshire shpenzime te tjera ne shumen 148 543 leke, per vitin 2023, te cilat jane detajuar si me poshte :

▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(148,543)	(331,569)
---	--------------------------------	-----------	-----------

Nr	Emertimi	Viti 2023	Viti 2022
1	Taksat vendore	95 480	97 324
2	Sherbimet bankare	17 235	21 835
3	Blerje dhe shpenzie te tjera	35 828	212 410
4	Mirembajtje, riparime	0.00	0.00
	Shuma	<u>148 543</u>	<u>331 569</u>

12.shpenzime te tjera

Ne kete ze jane perfshire shpenzime te tjera ne shumen 891 328 leke, per vitin 2023, te cilat jane detajuar si me poshte :

▶ Të ardhura të tjera		(891,328)	(874,810)
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	(891,328)	(874,810)

1. Llogaritja e rezultatit tatimor

Nr	EMERTIMI	VITI 2023	VITI 2022
1	Te ardhura	11 731 306	13 688 749
2	Shpenzime	(-6 319 006)	(3 967 680)
3	Rezultati	<u>5 412 300</u>	<u>10 051 069</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>5 412 300</u>	<u>10 051 069</u>
6	Tatimi I fitimit	0.00	0.00
7	Fitimi neto	<u>5 412 300</u>	<u>10 051 069</u>

Per vitin ushtrimor 2023 shoqeria paraqitet me nje fitim neto prej 5 412 300 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


