

1. Informacion i përgjithshëm

“Zuna” sh. p. k. është një shoqëri me përgjegjesi të kufizuar regjistruar në QKB në datën 06.07.2007 mbështetur në ligjin nr 7638 dt 19.11.1998 , e ndryshuar (ligjin 9901 datë 14.04.2008 “Për tregtarët dhe shoqëritë tregtare”) si dhe në ligjin 7512 dt 10.08.1991 “ Per Regjistrin Tregëtar regjistruar ,me Nipt L01308050F Selia e shoqërisë është në Kamez, Tiranë.

Kapitali i shoqërisë përbëhet nga 1(nje) kuote për një vlerë totale 8.302.000(tetë milion e treqind e dy mijë) LEKE

Ortaku i shoqërisë është **z.Bardhyl Zuna**, shtetas Shqiptar, i cili zotëron të gjithë kapitalin e shoqërisë të depozituar në QKB

Administrator i shoqërisë është **z.Bardhyl Zuna**

Aktiviteti kryesor i kësaj shoqërie është Tregëtim me shumicë dhe pakicë, import eksport të mallrave të ndryshëm. Agjent i Shoqërisë EasyPay Sh.p.k.(Institucion i parasë elektronike) për kryerjen e shërbimeve që përfshijnë por që nuk kufizohen në pagesa faturash & shitje të mallrave/shërbimeve të partnerëve të EasyPay, rimbushje elektronike etj.Hapje bar kafe dhe kënd lojrash për fëmijë.Punime të ndërtimit.

Per v.2022 ka pasur 32 punonjes sipas pasqyrës së mëposhtme:

Kategorite	Ushtrimi 2022(000 leke)			Ushtrimi 2021(000 leke)		
	Numri mesatar	Paga	Sigurime Punedhësi	Numri mesatar	Paga	Sigurime Punedhësi
Administrator menaxher						
Specialist me arsim lartë						
Teknike						
Punëtor						
S h u m a :		11.423	1.907		4.804	1.702

2. Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

2.1. Deklarata e pajtueshmërisë

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit të përmirësuara (SKK) dhe ligjin nr.9228, datë 29 prill 2004 “Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare”.

2.2. Bazat e matjes

Pasqyrat financiare janë përgatitur bazuar në koston historike.

2.3. Biznesi në vijimësi

Pasqyrat financiare të Shoqërisë përgatiten mbi supozimin e biznesit në vijimësi, i cili merr parasysh se Shoqëria do të vazhdojë ekzistencën e aktivitetit të saj për një të ardhme të parashikuar.

2.4. Monedha funksionale dhe e paraqitjes

Këto pasqyra financiare janë paraqitur në Lek, e cila është dhe monedha funksionale e Shoqërisë.

2.5. Vlerësime dhe gjykime

Paraqitja e pasqyrave financiare kërkon që manaxhimi i shoqërisë të kryejë vlerësime dhe supozime që ndikojnë shumë e raportuara të aktiveve, detyrimeve dhe aktiveve e detyrimeve të kushtëzuara në datën e pasqyrës së pozicionit financiar, si dhe të ardhurave dhe shpenzimeve të krijuara në periudhën kontabël.

Vlerësimet dhe gjykimet rishikohen vazhdimisht dhe bazohen në eksperiencën e mëparshme dhe faktorë të tjerë duke përfshirë pritshmëritë për ngjarjet e ardhshme të cilat besohen të jenë të arsyeshme në rrethanat aktuale. Në disa raste manaxhimi mbështetet në mendimet e ekspertëve të pavarur. Manaxhimi kryen vlerësime dhe gjykime në lidhje me të ardhmen. Vlerësimet kontabël që rezultojnë sipas përkufizimit, jo gjithmonë do të barazohen me rezultatet aktuale. Vlerësimet dhe supozimet që kanë risk të rëndësishëm për të shkaktuar korrigjime (axhustime) materiale, të vlerave të mbartura të aktiveve dhe detyrimeve janë përshkruar më poshtë:

2. Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare (vazhdim)

2.5. Vlerësime dhe gjykime (vazhdim)

2.5.1. Zhvlerësimi i llogarive të arkëtueshme

Zhvlerësimi i llogarive të arkëtueshme bazohet në humbjet e vlerësuara të cilat rezultojnë nga pa mundësia e konsumatorëve për të paguar detyrimet e tyre. Këto vlerësime bazohen në moshën e llogarive të arkëtueshme dhe eksperiencën e mëparshme në çregjistrimin, vlerësimin e aftësisë paguese të konsumatorëve, si dhe ndryshimet e fundit dhe të pritshme të termave të pagesës së konsumatorëve. Manaxhimi vlerëson në fund të çdo periudhe në rast se ka nevojë për zhvlerësimin e llogarive të arkëtueshme.

2.5.2. Provizionet

Provizionet në përgjithësi kërkojnë një nivel të lartë gjykimi, veçanërisht në rastet e konflikteve gjyqësore. Shoqëria vlerëson mundësinë e krijimit të një detyrimi aktual si rrjedhojë e një ngjarje të shkuar, në rast se mundësia e ndodhjes vlerësohet të jetë më shumë se 50% , në të tilla raste shoqëria provizionon vlerën e detyrimit e cila mund të matet me besueshmëri. Për shkak të nivelit të lartë të pasigurisë, në disa raste mund të ndodhë që vlerësimi mund të mos jetë në të njëjtën linjë me rezultatin e çështjes. Manaxhimi vlerëson në fund të çdo periudhe në rast se ka nevojë për krijimin e provizioneve.

3. Politikat Kontabël

Politikat kontabël të mëposhtme janë aplikuar në mënyrë konsistente në të gjitha periudhat e paraqitura në pasqyrat financiare.

3.1. Transaksionet në monedhë të huaj

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në monedhën funksionale dhe regjistrohen me kursin e këmbimit në datën e transaksionit. Aktivët dhe detyrimet monetare në monedhë të huaj në datën e raportimit konvertohen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit në datën e bilancit. Fitimi ose humbja nga këmbimi në zëra monetarë është diferenca që vjen nga këmbimi i një numri të caktuar njësisht të një monedhe të huaj në monedhën funksionale me kurse të ndryshme këmbimi në datat e këmbimit. Të drejtat dhe detyrimet jo-monetare në monedhë të huaj konvertohen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit të datës së kryerjes së transaksionit ndërsa ato që maten me vlerë të drejtë rikëmbehen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit të datës kur është përcaktuar vlera e drejtë. Diferencat që rezultojnë nga kursi i këmbimit kalojnë në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kursi i këmbimit i monedhave të huaja më 31 dhjetor 2022 dhe 2021 është detajuar si më poshtë:

	2022	2021
euro	114.23	120.76
USD/ LEK	107.05	106.54

3.2. Instrumentat financiarë

Një instrument financiar njihet nëse Shoqëria bëhet palë në kushtet kontraktuale të instrumentit. Aktivët financiarë çregjistrohen kur skadojnë të drejtat kontraktuale të shoqërisë mbi flukset e parasë së aktivitetit financiar ose kur shoqëria transferon aktivin financiar tek një palë e tretë pa mbajtur kontrollin ose gjithë risqet dhe përfitimet thelbësore të aktivitetit. Blerjet dhe shitjet normale të aktiveve financiare kontabilizohen në datën e transaksionit, që është data në të cilën shoqëria angazhohet të blejë apo të shesë aktivin. Detyrimet financiare çregjistrohen nëse detyrimet kontraktuale të shoqërisë skadojnë, shfuqizohen ose anulohen.

3. Politikat Kontabël (vazhdim)

3.2 Instrumentat financiarë (vazhdim)

Mjetet monetare

Mjetet monetare përfshijnë arkën dhe llogaritë rrjedhëse.

Llogari të arkëtueshme

Llogaritë e arkëtueshme njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe më pas me kosto të amortizuar duke zbritur humbjen nga zhvlerësimi. Provizionit për zhvlerësimin e aktiveve të arkëtueshme llogaritet kur ka të dhëna se shoqëria nuk do të jetë në gjendje të mbledhë të gjitha detyrimet.

Llogari të pagueshme

Llogaritë e pagueshme paraqiten me vlerën e tyre të drejtë dhe më pas me kosto të amortizuar, duke përdorur metodën e interesit efektiv.

Hua të marra dhe të dhëna

Huatë e marra dhe të dhëna njihen fillimisht dhe mbahen në vazhdim me vlerën e tregut, pa përfshirë koston e transaksioneve. Interesat e njohura në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve janë përlllogaritur mbi bazën e interesit nominal.

Vlera e drejtë

Vlerat e drejta të përlllogaritura të mjeteve monetare dhe ekuivalentëve të tyre, të kërkesave për t'u arkëtuar, detyrimeve për t'u paguar dhe huave, përafrohen me vlerat e tyre kontabël.

Kapitali themeltar

Kapitali njihet me vlerën nominale.

3.3 Aktive afatgjata materiale

i. Njohja dhe matja

Të gjitha aktivet afatgjata materiale paraqiten me kosto duke zbritur zhvlerësimin dhe amortizimin e akumuluar. Kostoja përfshin shpenzime të cilat lidhen drejtpërdrejt me blerjen e aktivitetit. Kostoja e aktiveve të vetë-ndërtuara përfshin koston e materialeve dhe punës direkte, çdo kosto tjetër të lidhur drejtpërdrejt me sjelljen e aktivitetit në gjendje pune për qëllimin e synuar të përdorimit, si dhe kostot e çmontimit, heqjes së pjesëve dhe sjelljes në gjendjen e mëparshme të vendndodhjes së aktivitetit. Shpenzimet kapitale të aktiveve të bëra gjatë ndërtimit kapitalizohen në "Ndërtim në proces" dhe transferohen në kategorinë përkatëse të aktivitetit kur përfundon ndërtimi tij, nga kur aplikohet amortizimi përkatës sipas kategorisë.

Fitimet dhe humbjet nga shitjet, apo nxjerrjet jashtë përdorimit përcaktohen duke krahasuar vlerën e shitjes me vlerën e mbetur dhe këto përfshihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

iii. Amortizimi

Amortizimi i aktiveve llogaritet duke përdorur metodën e vlerës së mbetur të amortizimit mbi jetën e vlerësuar të çdo pjese të aktivit afatgjatë material duke filluar nga dita e parë e muajit që pason muajin e blerjes. Normat e amortizimit për efekt fiskal për vitin aktual janë si më poshtë:

Kategoria e aktiveve	Norma e Amortizimit
Mobilje për zyrën	20 %
Mjete transporti	20 %
Makineri dhe paisje	20%
Pajisje për zyrën dhe informatike	25 %

3. Politikat Kontabël (vazhdim)

3.3 Aktive afatgjata materiale (vazhdim)

iv. Çregjistrimi

Një zë i aktiveve afatgjata materiale çregjistrohet kur ai nxirret jashtë përdorimit apo atëherë kur nuk priten më përfitime ekonomike të ardhshme nga përdorimi apo nxjerrja e tij jashtë përdorimit.

Fitimet dhe humbjet në rastin e nxjerrjes jashtë përdorimit të aktiveve afatgjata materiale, përcaktohen sipas shumës së tyre të mbetur dhe merren parasysh në nxjerrjen e rezultatit operativ të vitit.

3.4. Inventarët

Inventarët regjistrohen në kontabilitet me kosto. Kosto e marrjes përfshin të gjitha shpenzimet e kryera për ta sjellë inventarin në vendin dhe kushtet ekzistuese. Në rastin e prodhimit të produkteve në kosto përfshihet edhe pjesa respektive e shpenzimeve të përgjithshme duke u llogaritur mbi kapacitetet normale prodhuese. Kosto e inventarit llogaritet duke përdorur metodën e mesatares së ponderuar.

Gjendjet e inventarit janë të vlerësuara në bilanc me koston e tyre historike, duke e konsideruar këtë vlerësim, si vlerën më të ulët midis koston dhe vlerës neto të realizueshme.

3.5. Të ardhurat

Të ardhurat njihen atëherë kur është e mundur që njësia ekonomike do të ketë përfitime ekonomike në të ardhmen dhe këto përfitime mund të maten me besueshmëri. Të ardhurat maten me vlerën e drejtë të arkëtuar ose të arkëtueshme që merr parasysh shumën e çfarëdo zbritje tregtare, zbritjet për shlyerje të menjëhershme dhe zbritjet e bëra për sasi (vëllim) të blerë.

3.6. Të ardhurat e tjera të shfrytëzimit

Të ardhurat e tjera të shfrytëzimit paraqesin të ardhurat që përfitohen jo rregullisht gjatë rrjedhës normale të veprimtarisë ekonomike duke përfshirë, fitim/humbjet nga shitja e aktiveve afatgjata materiale dhe jomateriale, fitim/humbjet nga rivlerësimet e aktiveve afatgjate të investuara dhe fitim/humbjet që vijnë nga ndryshimi i kursit të këmbimit përveç diferencave të këmbimit që lidhen me veprimtaritë financiare dhe investuese.

3.7. Të ardhurat dhe shpenzimet financiare

Të ardhurat financiare përfshijnë të ardhura interesi nga llogaritë bankare dhe fitime nga kursi i këmbimit që njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Të ardhurat nga interesi njihen mbi bazën e të drejtave të konstatuara duke përdorur metodën e interesit efektiv.

Shpenzimet financiare përfshijnë shpenzime interesi mbi huamarrjet dhe humbjet nga kursi i këmbimit, ndryshimet në vlerën e drejtë të aktiveve financiare të mbajtura me vlerë të drejtë nëpërmjet llogarisë fitim/humbje dhe humbjet nga zhvlerësimi i aktiveve financiare. Kostot e huamarrjes njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve me metodën e interesit efektiv.

3.8. Qiratë

Qiramarrjet klasifikohen si financiare ose operative që në fillimin e qirasë. Qiratë financiare njihen si aktive dhe detyrime financiare në shkallën më të ulët të vlerës së drejtë të aktivitetit dhe vlerës aktuale të minimumit të pagesave të qirasë në datën e blerjes. Kostot financiare regjistrohen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve nën termin e qirasë me normat e zbatueshme të interesit mbi balancën e mbetur të detyrimeve.

3. Politikat Kontabël (vazhdim)

3.9. Tatimi mbi fitimin

Tatim fitimi i vitit përbëhet nga tatimi aktual dhe tatim fitimi i shtyrë. Tatim fitimi njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve përveç rasteve kur lidhet me zëra që njihen direkt në kapital, rast në të cilin edhe tatimi njihet në kapital.

Tatimi aktual është tatimi i pritur për t'u paguar mbi fitimin e tatueshem të vitit, duke aplikuar normat tatimore në fuqi në datën e bilancit, si dhe çfarëdolloj rregullimi kontabël të tatimit për t'u paguar në lidhje me vitet e mëparshme. Norma e tatimit mbi fitimin për vitin 2019 është 15%, (2018: 15%).

Tatim fitimi i shtyrë përfaqëson diferencën e tatimit mbi fitimit të pagueshëm (apo të rikuperueshëm) në periudhat e ardhshme, i cili përlogaritet për të evidentuar diferencat e përkohshme që krijohen për shkak të aplikimit të parimeve kontabël të ndryshme nga ato tatimore. Tatimi i shtyrë njihet sipas metodës së detyrimeve të bilancit, duke aplikuar normën tatimore në fuqi mbi diferencën ndërmjet aktiveve dhe detyrimeve për qëllime të raportimit financiar dhe vlerave të këtyre aktiveve dhe detyrimeve për qëllime tatimore.

Shoqëria nuk ka burime diferencash të përkohshme që vijnë nga tatimi i shtyrë mbi fitimin.

3.10. Fondet për pensione

Shoqëria paguan kontributet ndaj sigurimeve shoqërore e shëndetësore të detyrueshme, që sigurojnë përfitimet për pensione të punonjësve në përputhje me legjislacionin shqiptar. Autoritetet Fiskale janë përgjegjëse për përcaktimin e kufirit minimal ligjor të vendosur për pensionet në juridiksionin përkatës sipas një plani kontributësh pensioni të përcaktuar.

3.11. Transaksionet me palët e lidhura

Palët e lidhura përcaktohen kur një palë kontrollohet nga pala tjetër, ose ka ndikim të rëndësishëm në vendimet e biznesit apo vendimet financiare të palës tjetër. Për qëllime të paraqitjes së pasqyrave financiare, drejtimi i shoqërisë dhe manaxhimi konsiderohen si palë të lidhura.

3.12. Aktivitetet dhe detyrimet e kushtëzuara

Detyrimet e kushtëzuara nuk njihen në pasqyrat financiare. Ato paraqiten në shënime të pasqyrave financiare për sa kohë që mundësia për një dalje të burimeve që përfshijnë përfitime ekonomike është e largët. Një aktiv i kushtëzuar nuk paraqitet në pasqyrat financiare por paraqitet në shënime për sa kohë ekziston mundësia e hyrjes së përfitimeve ekonomike. Shuma e humbjeve të kushtëzuara njihet si provizion, nëse është e mundshme që ngjarjet e ardhshme të konfirmojnë që një detyrim ka lindur në datën e pozicionit financiar dhe mund të bëhet një vlerësim i arsyeshëm i shumës së humbjes.

04. Mjete monetare

Mjetet monetare në arkë dhe bankë detajohen si më poshtë më 31 dhjetor 2022 dhe 31 dhjetor 2021:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Mjete monetare në bankë leke	4,601,769	7,622,171
Mjete monetare në bankë euro		
Mjete monetare në arkë leke	9,340,288	933,190

Zuna sh.p.k NIPTI K36309769F, Diber Peshkopi Lagjja "TREG", Rruga "Ismail FETA" ndërtesa private 40 m larg nga Ura e Qytetit Peshkopi, Diber
Shënimet e pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021

(Vlerat janë në Lek)

Mjete monetare në arkë euro		0
	13,942,057	8,555,361

05. Llogari të arkëtueshme tregtare

Llogaritë e arkëtueshme tregtare, detyrimet e klienteve më 31 dhjetor 2022 dhe 31 dhjetor 2021 paraqit

si me poshte:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Klientë	14,566,522	11,306,662
	14,566,522	11,306,662

06. Llogari te arkëtueshme per palet e lidhura

Detyrimet e arkëtueshme per palet e lidhura më 31 dhjetor 2022 dhe 31 dhjetor 2021 paraqitet si më poshtë:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Detyrime te ortakut	-	-
	-	-

07. të tjera llogari të arkëtueshme

Llogaritë të tjera të arkëtueshme më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 paraqiten si më poshtë:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Shteti- TVSh për tu rimbursuar	4,002,366	4,200,132
Tatim mbi fitimin	130,941	
Të arkëtueshme nga dogana	-	-
Të tjera kërkesa nga të tretë	-	-
	4,133,307	4,200,132

08. Inventari

Inventari më 31 dhjetor 2022 dhe 31 dhjetor 2022 paraqitet si më poshtë:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Materiale të para	0	0
Materiale të tjera	0	0
Mallra	107,440,810	114,308,243
Inventar i imët	0	0
	107,440,810	114,308,243

09. Shpenzimet e periudhave te ardheshme

Shpenzimet e parapaguara per daten 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 paraqiten:

Jane shpenzimet per lejet e ndertimit.

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Shpenzimet per lejet e ndertimit	41,835,500	-
	-	-

10. Aktivet Afatgjata Materiale

Gjendja dhe levizja e Asteve per v.2022

	Ndertesa	Makineri dhe paisje	Mjete transporti	Inventar Ekonomik	Pajisje infor matik e	Totali
Intours 2021						
Asetet						
Gjendja me 01.01.2022	88,673,139	602,371	1,778,740.00	124,833	370,624	91,549,707.00
shtesat	23,367,967	1,742,980	48,750	1,133,166		26,292,863.00
pakesimet	-	-	-	-		-
Gjendja me 31.12.2022	112,041,106	2,345,351	1,827,490	1,257,999	370,624	117,842,570
Amortizimi						
Gjendja me 01.01.2022	2,340,448	14,119	355,748.00	-	-	2,710,315.00
shtesat	4,316,635	117,650	284,598	24,967	92,656	4,836,506.00
pakesimet						-
Gjendja me 31.12.2022	6,657,083	131,769	640,346	24,967	92,656	7,546,821
VI e mbetur 31.12.2021	86,332,691	588,252	1,422,992	124,833	370,624	88,839,392
VI e mbetur 31.12.2022	105,384,023	2,213,582	1,187,144	1,233,032	277,968	110,295,749

12.Hua Afatshkurter

Huaja afatshkurtër më 31 dhjetor 2022 dhe 31 dhjetor 2021 paraqitet si më poshtë:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Hua afatshkurtra	69,028,087	95,575,544
Kredi bankare	-	-
totali	69,028,087	95,575,544

13.Llogari të pagueshme tregtare

Llogaritë e pagueshme tregtare më 31 dhjetor 2022 dhe 31 dhjetor 2021 paraqiten si më poshtë:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Llogari të pagueshme tregtare	37,692,398	32,251,613
	37,692,398	32,251,613

14.Detyrime per Paga te Pagueshme

Detyrimet per pagat e papaguara ndaj punonjesve më 31 dhjetor 2022 dhe 31 dhjetor 2021 paraqiten si

me poshte:

31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
-----------------	-----------------

Zuna sh.p.k NIPTI K36309769F, Diber Peshkopi Lagjja "TREG", Rruga "Ismail FETA" ndërtesa private 40 m larg nga Ura e Qytetit Peshkopi, Diber
Shënimet e pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021

(Vlerat janë në Lek)

Detyrimet per pagat e papaguara	19,014,768	17,382,558
	19,014,768	17,382,558

15. Detyrimet Tatimore

Detyrimet tatimore per Sigurime shoqerore, TVSH dhe tatim ne burim më 31 dhjetor 2022 dhe 31 dhjetor

2021 si me poshte:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
T.V.SH	-	12,605
detyrime per sigurimet shoqerore	250,263	271,550
	250,263	284,155

19. Detyrimet Afatgjate Hua

Detyrimet afatgjate më 31 dhjetor 2022 dhe 31 dhjetor 2021 paraqiten si me poshte:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Kredia afatgjate	78,466,482	-
	78,466,482	-

20. Detyrimet te tjera Afatgjate

Detyrimet e tjera afatgjate më 31 dhjetor 2022 dhe 31 dhjetor 2021 paraqiten si me poshte:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Grande	18,633,621	18.633.621
	18,633,621	18.633.621

21. Kapitali

Kapitali themeltar per daten 31 dhjetor 2022 dhe 31 dhjetor 2021 paraqitet:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Numri i kuotave	1	1
Vlera nominale (në LEK)		
Kapitali i nënshkruar	8,302,000	8,302,000

Kapitalet e veta te Shoqërisë per daten e mbyllur ne 31 Dhjetor 2022 dhe 31 Dhjetor 2021 jane :

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Kapitali aksionar	8,302,000	8,302,000
Rezerva ligjore	3,138,987	2,802,437
Fitimet e pashperndara	51,641,314	45,246,856
Fitimi/Humbja e vitit financiar	6,046,025	6,731,008
	69,128,326	63,082,301

22. Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit

Të ardhurat nga aktiviteti i shfrytëzimit detajohen si më poshtë për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2022 dhe 31 dhjetor 2021:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Të ardhura nga shitja e mallrave	290,430,241	335,580,161
te ardhura nga sherbimet	2,830,088	2,179,370
Te ardhura te tjera nga AKPA	319,746	
	293,580,075	337,759,531

Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit (vazhdim)

	31 dhjetor 2022
Rakordimi i të ardhurave me FDP-në	
Qarkullim i tatueshëm	293,260,329
Ndryshim parapagime	-
Zbresim fatura deklaruar gabimisht në të ardhura	0
Shuma e qarkullimit e korrektuar	293,260,329

Sipas Kontabilitetit	293,580,075
Zbresim të ardhurat financiare nga sherbimet	
te ardhura te tjera financiare pa fature	
Shuma e kontabilitetit e korrektuar	293,580,075
Diferenca	(319,746)

Diferencat janë të ardhurat me banke nga Zyrat e punes

24. Kosto e mallrave të shitur

Kosto e mallrave të shitur në datën 31 dhjetor 2022 dhe në datën 31 dhjetor 2021 paraqitet

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Kosto e mallrave të shitur	256,602,788	308,733,748
totali	256,602,788	308,733,748

26. Shpenzime të personelit

Shpenzimet e personelit detajohen si më poshtë për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2022 dhe 31 dhjetor 2021:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Shpenzime për paga	11,423,113	4,804,958
Shpenzime për sigurime shoqërore e shëndetësore	1,907,660	1,702,842
	13,330,773	6,507,800

27. Shpenzime konsumi dhe amortizimi

Shpenzimet e konsumit dhe amortizimit detajohen si më poshtë për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2022 dhe 31 dhjetor 2021:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
--	-----------------	-----------------

Zuna sh.p.k NIPTI K36309769F, Diber Peshkopi Lagjja "TREG", Rruga "Ismail FETA" ndërtesa private 40 m larg nga Ura e Qytetit Peshkopi, Diber

Shënimet e pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021

(Vlerat janë në Lek)

Shpenzime amortizimi	4,836,506	2,710,314
	4,836,506	2,710,314

28. Të tjera shpenzime

Shpenzimet e tjera detajohen si më poshtë për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2022 dhe 31 dhjetor 2021:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Bl+A220:N246erje materiale	211,782	506,782
Blerje materiale e te tjera	-	-
Blerje mallra per rishitje	-	-
Blerje nafte & gaz	4,568,837	3,621,954
Shpenzime resoranti	-	-
Qira	-	-
Mirëmbajtje dhe riparime	-	-
Mirëmbajtje dhe riparime web	-	-
Të tjera	1,070,051	1,160,992
shpenzime GO TECH FEE kontarte	383,320	1,435,802
Sherbim per ushqim, resorante	-	-
Blerje blloqe tvsh, noterizime	-	9,500
Shpenzim ne Muze	-	-
Shpenzime te panjohura	-	654,489
Shpenzime per programin e sejour te rezervimeve	-	-
Sherbime transporti	-	-
Sherbim akomodimi brenda vendit	-	-
Akomodim jashte vendi	-	-
Shpezime per mirembajtje shkalle	-	-
Shpezime per programin alpha	-	-
Personel i specializuar nga jashtë njesisë	-	-
Shpenzime per interesa	-	1,126,350
Reklame publicitet	-	16,800
Bileta avioni	-	-
Shpenzime postare dhe telekomunikimi	-	-
Shpenzime telefonike energji	2,797,772	2,340,717
Shpenzime për shërbimet bankare	409,218	288,752
Taksa dhe tarifa vendore	816,300	611,200
Shpenzime për pritje dhe përfaqësim	-	-
Gjoha dhe dëmshpërblime	159,036	-
Humbje nga gabime te lejuara ne ushtrimet	-	-
totali shpenzime te tjera te bilancit	10,416,316	11,773,338

29. Shpenzime financiare

Shpenzimet financiare përfshijnë shpenzimet e interesit dhe rezultatin nga kursi i këmbimit që lidhet me aktivitetin financiar të shoqërise. Ky zë detajohet si më poshtë për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2022 dhe 31 dhjetor 2021:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Të ardhura nga interesat	-	0
Shpenzime për interesa	1,252,656	1,126,350
Fitim / (Humbje) nga këmbimet valutore (neto)	-	-
	1,252,656	1,126,350

30. Shpenzimet për tatim fitimi dhe shpenzimet e panjohura

Përlllogaritja e shpenzimit për tatimin mbi fitimin paraqitet më poshtë për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
fitim humbje para takses	7,141,036	8,034,331
Gjoha dhe dëmshpërblime	159,036	654,489
Humbje nga gabime të lejuara në ushtrimet	-	-
Fitimi tatimor	7,300,072	8,688,820
tatimi I fitimit	1,095,011	1,303,323
fitim humbje neto e bilancit	6,046,025	6,731,008

31. Ngjarje pas bilancit

Nuk ka asnjë ngjarje pas datës së bilancit e cila kërkon rregullime apo shpjegime në këto pasqyra financiare.

Date 13.04.2023