

SHENIMET SPJEGUESE

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqy financiare SHPK Bora 2021

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

1 Aktivet monetare

Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	BKT SHPK	Lek				608,586
	Credins Banke	Lek				227
	BKT SHPK	Euro		51,173	120.74	6,178,570
	Credins Banke	Euro		5,010	120.74	604,924
						7,392,308

Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke			227,864
	Arka ne Euro		0	0
	Arka ne Dollare			0
				0
	Totali			227,864
	Shuma totale e likujditeteve			7,620,172

Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

2 Shoqeria nuk ka derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

Aktive te tjera financiare afatshkurtra

3 Kliente per mallra,produkte e sherbime

> Fatura gjithsej	Nr	Leke
a) Nga keto	Nr	Leke
pa likuiduara deri ne 30 dite	Nr	Leke
pa likuiduara deri ne 60 dite	Nr	Leke
pa likuiduara deri ne 90 dite	Nr	Leke
pa likuiduara permby nje vit	Nr	Leke
	36,797,673	Leke
	0	Leke

nr	Emertimi	nr. fat	Data	Monedha	Kursi valutes	Shuma ne leke	Shuma ne euro
1	Roland Zhuka Tirane	Diferenc ft 40	viti I kaluar	euro	121	95,543	791

2	3S Dental Albania	Te mbartuar	viti kaluar	euro	121	1,068,606	8,850
	3S Dental Albania	dif ft 217	12/24/2022	euro	121	497,819	4,123
						1,566,425	12,974
3	Bledar Azizaj Tirane	319	1/29/2022	euro	121	1,690,360	14,000
	Shuma					1,690,360	14,000
4	Kujtim Shehu Tirane	Te mbartura r	nga viti kaluar	euro	121	7,123,660	59,000
	Shuma					7,123,660	59,000
5	Gentian Kurti	Te mbartura	nga viti kaluar	euro	121	301,850	2,500
	shuma				121	301,850	2,500
6	Ufo Tirne	diferenca	fature vit kalua	euro	121	845,180	7,000
	Shuma				121	845,180	7,000
7	Skendi Sulaj Tirane	diferenca	ft te mbartura	euro	120.74	849,269	7,034
	shuma					849,269	
8	Mirela Koci	Te mbartura	viti kaluar	euro	121	241,480	2,000
	Shuma				121	241,480	2,000
9	Eugen Gremi	Te mbartura	viti kaluar	euro	121	121,223	1,004
	Shuma					121,223	1,004
10	Xhevdet Cuni	dife ft 315	dt 29/1/2022	euro	121	3,863,680	32,000
11	Ervin Blea	Te mbartura	viti kaluar	euro	121	1,569,618	13,000
	SHUMA					1,569,618	13,000
12	Klinika Kristi	Te mbartura	viti kaluar	euro	121	3,625,822	30,030
					121	3,625,822	30,030
13	Eno Ndrio	Te mbartura	viti kaluar	euro	121	1,207,400	10,000
14	Elvis Harizi	Te mbartura	viti kaluar	euro	121	2,267,497	18,780
15	Herta Becka	Te mbartura	viti kaluar	Euro	121	187,147	1,550
	Shuma				121	187,147	1,550
16	VINIPHARMA	Te mbartura	viti kaluar	euro	121	603,699	5,000
						0	
17	Bora Dental Kosove	Te mbartura	viti kaluar	euro	121	4,578,461	37,920
		ft 321	dt 29/01/2022		121	5,880,038	48,700
						10,458,499	86,620

18	VL;adimir Veizi		Te mbartura	viti kaluar	euro	121	58,571	485
	VL;adimir Veizi		ft 320	dt 29/01/2022		121	120,750	1,000
							179,321	1,485
			Shuma totale klienteve				36,797,673	

duhen 12 leke

b) Nga faturat gjithsej					Nr			
Fatura mbi 300 mije leke te prera					Nr	ska	Leke	
Fatura mbi 300 mije leke te likuid.					Nr	ska	Leke	
Debitore,Kreditore te tjere								
> Tatim fitimi mare nga metalb sipas kontrates							leke	
Tatim mbi fitimin								
>								
Tatimi i derdhur paradhenie						320,863	Leke	
Tatimi i vitit ushtrimor							Leke	
Tatimi i derdhur teper						0	Leke	
Tatim detyrim I vitit 2019						-583,000	Leke	
Detyrim per tu derdhur							Leke	
Tatim nga viti kaluar						640,401	Leke	
Tatim teper I mbartur						961,264	Leke	
Tvsh								
>								
Tvsh e zbriteshme ne celje te vitit						3,789,083	Leke	
TVSH ne blerje						11,891,264	Leke	
TVSH paguar gjate vitit diference						748,218	Leke	
TVSH ne shitje gjate vitit						13,811,685	Leke	
TVSH Kaluar per rimbursim						0	Leke	
TVSH zbritur nga kontrolli						0	Leke	
Tvsh e zbriteshme ne mbyllje te vitit						2,616,880	Leke	ok
TVSH paguar paradhanie ne dogane 709						2,475,769	leke	
Te drejta e detyrime ndaj ortakeve							Nuk ka	
>								
Inventari total I magazinave ne vlere					0	8,422,382	leke	
4								
AKTIVET AFATGJATA						163,802	Leke	

II

Investimet financiare afatgjata

					Vlera e mbetur ne			
	1 Aktive afatgjata materiale		nga keto:	31 12 2021				
	Inventar ekonomik			163,802				
	Shuma totale			163,802				
	2							
			Analiza e posteve te amortizushme					
			Viti raportues			Amortizimi vjetor		

Nr	Emertimi		Vlera	Amortizimi	VI.mbetur	norma amortiz	Amortizimi	VI.mbetur
	Mobileri e paisje		179,742	51,674	128,068	0	25,614	102,454
	blerj gjate vitit ft 5334 dt 15/03		23,766	0	23,766	0	0	23,766
	blerj gjate vitit ft 21323 dt 21/04		2,000		2,000			2,000
	blerj gjate vitit ft 408dt 03/08		35,583		35,583			35,583
	Shuma Totale		241,090	51,674	189,416		25,614	163,802

3	Ativet biologjike afatgjata						Nuk ka
4	Aktive afatgjata jo materiale						leke
5	Kapitali aksioner i pa paguar						Nuk ka
6	Aktive te tjera afatgjata						Nuk ka
1	PASIVET AFATSHKURTRA						
1	Derivativet						Nuk ka
2	Huamarjet						Nuk ka
>	Overdraftet bankare						leke
>	Huamarrje afat shkuatra						Nuk ka
3	Huat dhe parapagimet						Nuk ka
>	Te pagueshme ndaj furnitoreve						
	Fatura gjithsej			Nr			Leke
	a) Nga keto			Nr			Leke
	pa likuiduara deri ne 30 dite			Nr			Leke
	pa likuiduara deri ne 60 dite			Nr			Leke
	pa likuiduara deri ne 90 dite			Nr	50,340,229		Leke
	pa likuiduara permby nje vit			Nr			Leke
	b) Nga faturat gjithsej			Nr			Leke
	Fatura mbi 300 mije leke te kontab.			Nr			Leke
	Fatura mbi 300 mije leke te likuid.			Nr			Leke
	Furnitore te pa paguar ne 31 12 2021						furnitoret

Nr.	Emertimi		Nr fatures	Data Fatures	leke	Kursi perdorur	Shuma ne leke	Shuma ne euro
1	Bora dental Kosove		te mbartura	paradhanie	euro	121	-1,753,097	-14,520
	Bora dental Kosove		paradhanie		euro	121	-3,018,500	-25,000
	Bora dental Kosove		FTB	dhjetor	euro	121	2,125,024	17,600
							-2,646,573	-21,920
2	Elvis Harizi		te mbartura	nga viti kaluar	euro	121	3,622,200	30,000

3	Sirona dental system GMBH	te mbartura nga viti kaluar	euro	121	13,584,856	112,513	
	Sirona dental system GMBH	ft.b.3716 dt 20/12/2022	euro	121	93,681	776	
	Sirona dental system GMBH	ft b 118751 dt 03/12/2022	euro	121	6,835,307	56,612	
	Sirona dental system GMBH	ft b 120987 12/9/2022	euro	121	5,819,668	48,200	
	Sirona dental system GMBH	ft b 120967 12/9/2022	euro	121	6,012,731	49,799	
					32,346,243	267,900	

4	Durr Dental	te mbartura nga viti kaluar	euro	121	-183,282	-1,518	
---	-------------	-----------------------------	------	-----	----------	--------	--

5	Serxhio Lulieta	te mbartura nga viti kaluar	euro	121	1,448,880	12,000	
---	-----------------	-----------------------------	------	-----	-----------	--------	--

6	Natural Dental Durres	te mbartura nga viti kaluar	leke		872,601		
	Shuma				872,601	0	

7	Baldus Sedation	Te mbartura nga viti kaluar		121	341,078	2,825	
---	-----------------	-----------------------------	--	-----	---------	-------	--

8	Hans Messe Sped GMBH	Te mbartura nga viti kaluar	euro	121	7,556,135	62,582	
---	----------------------	-----------------------------	------	-----	-----------	--------	--

9	DR MACH Gjerman	Te mbartura nga viti kaluar	euro	121	695,983	5,764	
	Shuma				695,983	5,764	

10	ENO Ndrio	Te mbartura nga viti kaluar	euro	121	1,207,400	10,000	
----	-----------	-----------------------------	------	-----	-----------	--------	--

11	CODONIS	Te mbartura nga viti kaluar	euro	121	-494,372	-4,095	
----	---------	-----------------------------	------	-----	----------	--------	--

12	BEYond Dental & healt	Te mbartura nga viti kaluar		121	-935,848	-7,751	
----	-----------------------	-----------------------------	--	-----	----------	--------	--

13	DENTAL Sirona Austri	Te mbartura nga viti kaluar	euro	121	6,077,004	50,331	
----	----------------------	-----------------------------	------	-----	-----------	--------	--

	DENTAL Sirona Austri	ft 36373 dt 14/12/2022	euro	121	60,370	500	
--	----------------------	------------------------	------	-----	--------	-----	--

	DENTAL Sirona Austri	ft 76 dt 04/11/2020	euro	121	372,410	3,084	
--	----------------------	---------------------	------	-----	---------	-------	--

				121	6,509,784	53,916	
--	--	--	--	-----	-----------	--------	--

	Shuma						
--	-------	--	--	--	--	--	--

		Shuma Totale furnitoreve 31 12 2021			50,340,229		
--	--	-------------------------------------	--	--	------------	--	--

	Te pagueshme ndaj punonjesve	186,480	Leke				
>	Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.	58,590	leke				
>	Detyrime tatimore per TAP-in	0	leke				
>	Detyrime tatimore per Tatim Fitimin		leke				
>	Detyrime tatimore per Tvsh-ne		Nuk ka				
>	Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim	0	leke				

> Te drejta e detyrime 2,703,576 leke

Nr	Emertimi		Shuma ne euro	Kursi 31 12 2021	Shuma ne leke
1	Ylli Bajrami		2,895	121.77	352,524
2	Elvis Hazizaj		19,307	121.772	2,351,052
	Shuma totale				2,703,576

Paradhanie per periudha te ardheshme leke 301,850 2,500 euro

> Debitore dhe Kreditore te tjere garanci qeraje Nuk ka

> Grantet dhe te ardhurat e shtyra Nuk ka

4 Provizionet afatshkurtra Nuk ka

5 PASIVET AFATGJATA
Huat afatgjata leke

1 Overdraft
Kredia Owerdraft Disbursimi ska Leke

Hua,bono dhe detyrime nga qeraja financiare Nuk ka
Bono te konvertueshme Nuk ka

> Huamarje te tjera afatgjata Nuk ka

2 Grantet dhe te ardhurat e shtyra Nuk ka

3 Provizionet afatgjata Nuk ka
KAPITALI 4,673,854 leke

III Aksionet e pakices (PF te konsoliduara) Nuk ka

2 Kapitali aksionar 100 leke

3 Primi aksionit Nuk ka

4 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative) Nuk ka
Rezervat statutore 0 leke

6 Rezervat ligjore lek

7 Rezervat e tjera 4,064,879 leke

8 Fitimet e pa shperndara leke

9

Fitimi (Humbja) e vitit financiar

608,876

leke

10

- Fitimi i ushtrimit
- Shpenzime te pa zbriteshme
- Fitimi para tatimit
- Tatimi mbi fitimin

739,892

Leke

133,550

Leke

873,442

Leke

131,016

Leke

Shënime të tjera shpjeguese

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

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe te behet korigjimi nuk ka.

PER NJESINE EKONOMIKE**Administratore**

0

[illegible]

[illegible]

////////////////////////////////////

[illegible]

[illegible]

7777