

Emertimi dhe Forma ligjore	Kallfa SHPK
NIPT -i	J71406006Q
Adresa e Selise	RR: Perlat Rexhepi ND. 1, H. 13
Data e krijimit	17/01/1997
Nr. i Regjistrimit Tregetar	3706591
Veprimtaria Kryesore	Tregeti Fotokopje, Printer, Fax, Servis

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 te Permiresuar dhe Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

VITI 2025

Pasqyra Financiare jane individuale	
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	Leke
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne	
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga 01.01.2025
	Deri 31.12.2025
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	21.03.2026

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR

AKTIVET

Aktive afatshkurtra

Mjete monetare

21,132,610

16,643,680

Te drejta te arketueshme dhe te tjera investime financiare

Kerkesa te arketueshme afatshkurtra

25,698,561

29,440,811

Te tjera te arketueshme

327,682

66,000

Instrumenta te tjera financiare

Te tjera aktive afatshkurtra (pershkruaj)

Shuma

26,026,243

29,506,811

Inventare

Lende te para dhe materiale te konsumueshme

Prodhim ne proces dhe gjysem produkte

Produkte te gatshme

Mallra per shitje

25,055,218

23,585,879

Parapagesa per inventare

Shuma

25,055,218

23,585,879

Shuma aktive afatshkurtra

72,214,071

69,736,370

Aktive afatgjata

Aktive afatgjata financiare

Depozita afatgjata, huadhenie dhe te tjera te ngjashme

Deftesa te arketueshme dhe kliente afatgjate

Shuma

Aktive afatgjata materiale

Toka dhe ndertesa

24,529,760

25,892,619

Makineri dhe paisje

1,936,935

1,409,036

Te tjera ne shfrytezim

18,038,157

17,527,475

Shuma

44,504,851

44,829,130

Aktive afatgjata jomateriale

Te tjera aktive afatgjata (pershkruaj)

Shuma aktive afatgjata

TOTALI AKTIVEVE

116,718,923

114,565,500

DETYRIMET DHE KAPITALI

Detyrime afatshkurtra

Tituj te huamarrjes afatshkurter

Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit

9,275,220

10,458,252

Te pagueshme ndaj punonjesve, kontribute dhe te tjera te ngjashme

628,494

Te pagueshme per detyrime tatimore

1,504,204

1,304,568

Parapagimet e arketuara

Te tjera detyrime afatshkurtra (pershkruaj)

3,527,574

Shuma

14,935,492

11,762,820



Detyrime afatgjata

Tituj te huamarrjes agatgjate

Te tjera detyrime afatgjata (pershkruaj)**Shuma****Shuma e detyrimeve****14,935,492****11,762,820****Kapitali**

Kapitali i pronarit

79,100,000

79,100,000.00

Rezerva (ligjore, statutore, etj)

5,802,680

5,717,550

Fitime/(Humbje) te periudhes financiare

16,880,751

17,985,130

Fitime/(Humbje) te mbartura

Terheqjet e pronarit

Shuma e Kapitalit**101,783,431****102,802,680****TOTALI DETYRIMET DHE KAPITALI****116,718,923****114,565,500**

Check

0

0



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "G. Kallfo".

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

(Sipas Funksionit) - per perdorim te drejtimit te shoqerise

	2025 Periudha Raportuese	2024 Periudha Para ardhese
TE ARDHURAT	174,738,905	171,988,828
Te ardhura nga aktiviteti kryesor		
Te ardhura te tjera		
Totali i te ardhurave	174,738,905	171,988,828
SHPENZIMET		
Shpenzimet per materiale		
Inventari ne celje	23,585,879	32,638,792
Blerje mallra gjate periudhes apo shpenzime per mallrat e prodhuara	99,360,395	84,249,464
Inventari ne mbyllje	25,055,218	23,585,879
	97,891,056	93,302,377
Shpenzime personeli		
Pagat	18,863,282	15,119,696
Kontributet per sigurime shoqerore e shendetsore	3,021,712	2,476,022
	21,884,994	17,595,718
Amortizimi i aktiveve afatgjata	8,324,758	6,423,222
Shpenzime te tjera	27,298,413	33,047,315
Shpenzime financiare	(570,826)	406,868
Totali i shpenzimeve	35,052,345	39,877,405
Fitimi/(humbja) para tatimit	19,910,511	21,213,328
Tatimi mbi fitimin	3,029,760	3,228,198
Fitimi/(humbja) neto	16,880,751	17,985,130



PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

(sipas natyres) - e detyrueshme

	2025 Periudha Raportuese	2024 Periudha Para ardhese
Shitjet neto	174,738,905	171,988,828
Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit		
Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gateshme dhe punes ne proces	1,469,339	(9,052,913)
Puna e kryer nga njesia ekonomike raportuese per qellimet e veta dhe e kapitalizuar		
Mallrat, lendet e para dhe sherbimet	(99,360,395)	(84,249,464)
Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit		
Shpenzime te personelit	(21,884,994)	(17,595,718)
Pagat	(18,863,282)	(15,119,696)
Shpenzimet e sigurimeve shoqerore dhe shendetsore	(3,021,712)	(2,476,022)
Amortizimi	(8,324,758)	(6,423,222)
Shpenzime te tjera	(27,276,936)	(33,047,315)
Fitimi/(humbja) nga veprimtarite e shfrytezimit	19,361,162	21,620,196
Te ardhura e shpenzime financiare		
Te ardhurat/(shpenzimet) nga interesi	(21,477)	(406,868)
Fitime/(humbje) nga kurset e kembimit		
Te tjera te ardhura/(shpenzime) financiare	570,826	
Shuma	549,349	(406,868)
Fitimi/(humbja) para tatimit	19,910,511	21,213,328
Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	3,029,760	3,228,198
Fitimi/(humbja) neto e periudhes financiare	16,880,751	17,985,130



[Handwritten signature]

Pasqyra e fluksit te mjeteve monetare (opsionale)

Metoda indirekte

Fluksi mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit:

Fitimi/(Humbja) perpara tatimit

19,910,511

17,985,129

Rregullime per :

Shpenzime amortizimi

8,324,758

6,423,222

Humbje/(Fitime) nga konvertimi

Shpenzimet financiare te perlllogaritura

Te ardhura nga investimet

Humbja/(Fitimi) nga shitja e aktiveve afatgjata materiale

Te tjera (pershkruaj)

Ndryshim ne aktivet dhe detyrimet e shfrytezimit

Renie/(Rritje) ne kerkesat e arketueshme nga aktiviteti dhe kerkesa te tjera

(3,480,568)

(12,541,823)

Renie/(Rritje) ne gjendjen e inventarit

1,469,339

9,052,913

Rritje/(Renie) ne detyrime te pagueshme

3,172,672

5,687,580

Interes i paguar

Tatim fitimi i paguar

Mjete monetare neto nga/ perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit

29,396,711

26,607,021

Fluksi i mjeteve monetare nga/ perdorur ne aktivitetin e investimit

(11,907,781)

(9,973,820)

Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale

Arketime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale

Interes i arketuar

Dividente te arketuar

Te tjera (pershkruaj)

Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e investimit

(11,907,781)

(9,973,820)

Fluksi i mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e financimit

Arketime nga emetimi i kapitalit te nenshkruar

Hua te arketuara

Pagesa e huave

Pagese e detyrimeve te qirase financiare

Dividente te paguar

(13,000,000)

(15,328,097)

Te tjera (pershkruaj)

Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e financimit

(13,000,000)

(15,328,097)

Rritje/(renie) neto ne mjetet monetare dhe ekuivalente me to

4,488,930

1,305,104

Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fillim

16,643,680

15,338,576

Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fund

21,132,610

16,643,680



[Handwritten signature]

SHËNIME SHPJEGUESE PËR PASQYRAT FINANCIARE TË SHOQËRISË “KALLFA SHPK” (TË MBYLLURA MË 31.12.2025)

I.

Në mbështetje të ligjit Nr. 922, datë 29.04.2004 “Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare, SKK” janë bërë të detyrueshme për zbatim më 1 Janar 2008.

Pasqyrat Financiare për vitin 2025 janë hartuar sipas formateve të rekomanduara në SKK.

II.

Politikat kontabël për hartimin e Pasqyrave Financiare janë zbatuar sipas SKK në prospektiv.

III.

Informacione për zërat e Pasqyrave Financiare.

I. AKTIVET

A. Aktivitet Afatshkurtra

1. **Aktivitet monetare (note 1) = 21,132,610 lekë** janë vlerësuar me vlerën e drejtë dhe përbëhen:

a. Arka

Arka në lek : **7,549.65 lek**

b. Banka

- BKT ALL: **6,711,686.4 lek**
- BKT EUR: **7,287,638.38 lek**
- BKT Ngurtesim: **70,000 lek**
- Raiffeisen Lek: **2,081,850.17 lek**
- Raiffeisen EUR: **46,869.58lek**
- Raiffeisen USD: **5,893.42lek**
- Intesa Sanpaolo Bank ALL: **1,038,676.12 lek**
- Intesa Sanpaolo Bank EUR: **17,472.79 lek**
- Credins Bank ALL: **1,776,854.62 lek**
- Credins Bank EUR: **511,133.33 lek**
- OTP Bank ALL: **717,189.31 lek**
- OTP Bank EUR: **81,830.65 lek**
- ABI Bank ALL: **696,791.57 lek**
- Union Bank ALL: **81,174.23 lek**

Është bërë rivlerësimi i gjendjes së Euro-s dhe Dollar-it në bankë dhe arkë me kursin e datës 31.12.2025 me **96.77 LEK/EURO** dhe **82.46 LEK/DOLLAR** duke kaluar diferencat e sistetimit në rezultat.

2. Aktive të tjera financiare afatshkurtra në bilanc në vlerën 26,026,243 lekë, përfaqësojnë:

- Llogari/Klient për mallra/produkte dhe shërbime – **25,698,561** lekë,
- Llogari/Kërkesa të tjera të arketueshme – **327,682** lekë (përfaqëson: tepricën debitore të mbartur te Shteti – TVSH në shumën 66,000 lekë, tepricën debitore të mbartur të shtetit për sigurimet në shumën 115,934 lekë dhe tepricën debitore për tatim fitimin e vitit 2025 në shumën 145,748 lekë)

3. Inventari

Gjendja e Inventarit në 31.12.2025 rezulton në shumën 25,055,218 lekë e cila është e bashkëlidhur analitikisht.

Si politikë kontabël për përcaktimin e kostos së inventarit është përdorur Metoda e Kostos së Mesatares së Ponderuar.

B. Aktivet Afatgjata

Aktive Afatgjata – 44,504,851 lekë - paraqitur në Bilancë, përbëhet nga:

Aktive afatgjata të tjera materiale të pasqyruara me vlerën kontabël neto dhe konkretisht:

a. Ndërtesa me vlerë	24,529,759
b. Makineri dhe pajisje me vlerë	1,936,935
c. Aktive të tjera afatgjata materiale me vlerë	17,972,425
d. Aktive afatgjata jomateriale të pasqyruara me vlerën kontabël neto	65,732

Bashkëlidhur mund të gjeni tabelën për llogaritjen e amortizimit për AQT

II. PASIVET

A. DETYRIMET AFATSHKURTRA – 14,935,492 lekë – përfaqësojnë:

a. Hua dhe parapagime në bilanc	9,275,220 lekë
- Detyrim për Furnitorë	9,275,220 lekë
b. Detyrime tatimore	2,132,698 lekë
- Detyrim për Sigurime Shoqërore	450,801 lekë
- Detyrim TAP	177,693 lekë
- Detyrim TVSH	1,474,804 lekë
- Detyrim Tatim në Burim	29,400 lekë
c. Detyrim për Ortakët/Divident të pa tërhequr	3,527,574 lekë

B. KAPITALI

- a. Kapitali themeltar i shoqërisë me 31.12.2025 është 79.100.000 lekë dhe zotërohet nga Gëzim

Kallfa, i cili zotëron 100 % të kapitalit themeltar ose 1 (një) Kuotë me një vlerë prej 79,100,000 lekë për një Kuotë.

- b. Rezervat ligjore në bilanc janë 4,802,680 lekë.
- c. Rezerva të tjera në bilanc janë 1,000,000 lekë.
- d. Fitimi i vitit financiar 2025 në bilanc në vlerën 16,880,751 lekë është fitimi neto që rezulton nga diferenca midis të ardhurave të ushtrimit dhe të ardhurave të tjera financiare si dhe shpenzimeve (shtuar edhe Shpenzimet e Panjohura). Është llogaritur Tatim Fitimi në normën 15 % për vitin 2025.

C. TË ARDHURAT DHE SHPENZIMET

1. TË ARDHURAT

a. Të ardhura nga shitje e mallrave dhe shërbimeve	174,738,905 lekë
b. Të ardhura të tjera nga Credit Note	570,826.39 lekë
	175,309,731.39 lekë

2. SHPENZIMET

1. Materiale të para (605)	99,360,395 lekë
2. Ndryshim në inventarin e mallrave	(1,469,339) lekë
3. Kosto e punës (641- 644)	21,884,994 lekë
	119,776,049.69 lekë
4. Shpenzime Naftë (60124)	888,750.00 lekë
5. Shpenzime Energji/Avull/Ujë (604)	372,968.50 lekë
6. Shpenzime Printimi (60803/608/6082)	3,217,051.03 lekë
7. Shpenzime të panjohura (6081/657)	287,886.97 lekë
8. Shpenzime për qera (613)	1,692,800.00 lekë
9. Mirëmbajtje dhe riparime (615, 6151)	489,038.37 lekë
10. Sigurime (616)	57,195.00 lekë
11. Shpenzime të tjera (618/6181/6184)	341,817.67 lekë
12. Shpenzime Software (6183)	17,215,704.00 lekë
13. Shpenzime Auditimi (61810)	120,000.00 lekë
14. Shpenzime Noteriale dhe Gjyqesore (6182/6185)	238,964 lekë
15. Shpenzime Konsulence ISO (6186)	498,420.00 lekë
16. Shpenzime Antarsimi (6187)	49,565.00 lekë
17. Shpenzime Kancelarie (6188)	45,852.13 lekë
18. Shpenzime Dieta për Administratën (625)	169,577.55 lekë
19. Shpenzime Postare (626)	347,185.08 lekë
20. Shpenzime Transporti (627/6271/62711/6276)	130,411.83 lekë
21. Shpenzime Komision bankar (628)	371,567.59 lekë
22. Shpenzime Taksa/Tarifa (632/634)	405,734.6 lekë
23. Shpenzime të tjera+ tarifa (638/6381)	197,898.00 lekë
24. Shpenzime Pritje/Përcjellje (654)	138,548.33 lekë

25. Shpenzime Amortizimi (681)	8,324,758 lekë
26. Shpenzime diferenca kursi (669)	21,477.33 lekë
	35,623,171 lekë

3. REZULTATI

Të Ardhura Totale	175,309,731.39 lekë
- Shpenzime Totale	155,399,221 lekë
Fitimi Bruto	19,910,510 lekë
+ Shpenzime të Panjohura	287,887 lekë
Fitimi para Tatimit	20,198,397.69 lekë
- Tatim Fitimi (15%)	3,029,759.65 lekë
Fitimi Neto = Fitimi Bruto – Tatim Fitimi	16,880,751 lekë

Pasqyra e Fluksit të Parasë dhe Pasqyra e Lëvizjeve në Kapital janë hartuar në përputhje me SKK 2, sipas metodës indirekte.

Pasqyra e Levizjes së Kapitaleve
Kjo pasqyrë është hartuar sipas SKK 2.

Tiranë më 21.03.2026

ADMINISTRATOR

GËZIM KALLFA

