

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT -i
Adresa e Selise

GREEN METALS COMPANY

L31323004L

ANDON ZAKO CAJUPI NDERTESA NI

Data e krijimit
Nr. i Regjistrit Tregetar

17/1/2013

Veprimtaria Kryesore

SHERBIME



SHENIME SHPJEGUESE PER PASQYRAT FINANCIARE

Viti 2022

Pasqyra Financiare jane individuale
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Po

Jo

Leke

Jo

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2022

Deri

31.12.2022

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

SHENIMET SHPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2. Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jate:

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime të shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SKK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)

a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.

b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojë nderprerjen e aktivitetit te saj.

c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.

d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te gene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.

e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.

f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :

- Parimin e paraqitjes me besnikeri
- Parimin e perparetise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
- Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
- Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
- Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
- Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
- Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda e mesatares se ponderuar sipas (SKK 4:)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat ne menyre lineare me 5 % ne vit.
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit me 15 % ne vit.

Ref.

S H E N I M E T S H P J E G U E S E
PER PASQYRAT FINANCIARE TE VITIT 2022

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

1 I AKTIVET AFAT SHKURTERA

2 1 Aktivet monetare Leke 36.782

3 BANKA

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne	Kursi	Vlera ne
				valute	fund vitit	leke
	RAIFFEISEN BANK	Leke		9905	1,00	9905
	RAIFFEISEN BANK	EUR		189	114,23	21607
	RAIFFEISEN BANK	USD		49,24	107,05	5271
	Totali					36782

4 ARKA

Nr	E M E R T I M I	Monedha		Vlera ne	Kursi	Vlera ne
				valute	fund vitit	leke
	Arka ne Leke	Leke			1,00	0
	Arka ne Euro	Euro				0
	Totali					0

5 2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim Leke 0

6 3 Aktivte tjera financiare afatshkurtra

7 > Kliente per mallra,produkte e sherbime

Fatura gjithsej Nr Leke 0

a) Nga keto

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 deri ne 180 dite	Nr	Leke	
pa likuiduara deri ne 270 dite	Nr	Leke	
pa likuiduara deri ne 365 dite	Nr	Leke	
pa likuiduara permby nje vit	Nr	Leke	

b) Nga faturat gjithsej te pa likuiduar

Fatura mbi 300 mije leke te kontab.	Nr	Leke	
-------------------------------------	----	------	--

Fatura mbi 300 mije leke te pa likuid.	Nr	Leke	
--	----	------	--

8 > Debitore,Kreditore te tjere Leke 0

9 > Tatim mbi fitimin Leke 0

-Tatimi i derdhur paradhenie	Leke	
-Tatimi i vitit ushtrimor	Leke	
-Tatimi per tu paguar	Leke	
-Tatimi derdhur teper viti 2021	Leke	0
-Tatim rimbursuar	Leke	0
-Tatim nga viti kaluar	Leke	

10 > Tvsh Leke 0

Tvsh e zbriteshme ne celje te vitit	Leke	
Tvsh e zbriteshme ne Blerje gjate vitit	Leke	
Tvsh e pagueshme ne shitje gjate vitit	Leke	0
Tvsh e zbriteshme ne mbyllje te vitit	Leke	0

11 > Te drejta e detyrime ndaj ortakeve Leke 0

12 >

13 >

14 4 Inventari Leke 0

15	>	Lendet e para materiale te tjera	Leke	
16	>	Inventari imet	Leke	0
17	>	Prodhim ne proces	Leke	0
18	>	Produkte te gatshme	Leke	0
19	>	Mallra per rishitje	Leke	0
20	>	Parapagesa per furnizime	Leke	0
21	>			
22		5 Aktive biologjike afatshkurtra	Leke	0
23		6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje	Leke	0
24		7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra	Leke	0
25	>	Shpenzime te periudhave te ardhshme	Leke	0
26	>			
27		II AKTIVET AFATGJATA		
28		1 Investimet financiare afatgjata	Leke	0
29		2 Aktive afatgjata materiale	Leke	0

Aktivitet afatgjata materiale perbehen nga **"Makineri e paisje pune"** dhe jane shenuar me vleren e mbetur pas amortizimit te akumuluar me 31.12.2022

Analiza e posteve te amortizushme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera fillestare leke	Amortizimi akumuluar	Vi.mbetur leke	Vlera leke	Amortizimi akumuluar 31.12.2022	Vi.mbetur 31.12.2022 leke
30	Toka			0		0	0
31	Ndertesa			0		0	0
32	Makineri,paisje			0			0
33	Mjete transporti			0			0
34	AAM te tjera	0		0		0	0

35	3 Ativet biologjike afatgjata				Leke	0
36	4 Aktive afatgjata jo materiale				Leke	0
37	5 Kapitali aksioner i pa paguar				Leke	0
38	6 Aktive te tjera afatgjata				Leke	0
	I PASIVET AFATSHKURTRA					1.001.625
39	1 Derivatimet				Leke	0
40	2 Huamarjet				Leke	0
41	> Overdraftet bankare				Leke	0
42	> Huamarrje afat shkuatra				Leke	0
43	3 Huat dhe parapagimet				Leke	1.001.625
44	> Te pagueshme ndaj furnitoreve					0
	Fatura gjithsej pa likuiduar		Nr		Leke	0
	a) Nga keto					
	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	
	b) Nga faturat gjithsej pa likuiduar					
	Fatura mbi 300 mije leke te kontab.		Nr		Leke	0
	Fatura mbi 300 mije leke te likuid.		Nr		Leke	0
45	> Te pagueshme ndaj punonjesve				Leke	999.635
	Pagat e punonjesve te palikuiduar, te cilat likuidohen nepermjet llog. bankare ne Raiffeisen Bank)					
46	> Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.				Leke	1.156
	Sig. shoq. e Shend. Dhjetor 2022, te cilat jane paguar ne muajin Janar 2023ne Raiffeisen Bank.					
47	> Detyrime tatimore per TAP-in				Leke	834
	TAP Dhjetor 2022, i cilat eshte paguar ne muajin Janar 2022 ne Raiffeisen Bank.					
48	> Detyrime tatimore per Tatim Fitimin				Leke	0
49	> Detyrime tatimore per Tvsh-ne				Leke	0
50	> Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim				Leke	0
51	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve				Leke	0

52	> Dividente per tu paguar	Leke	0
53	> Debitore dhe Kreditore te tjere	Leke	0
54	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	Leke	0
55	5 Provizionet afatshkurtra	Leke	0
II	PASIVET AFATGJATA	Leke	0
56	1 Huat afatgjata	Leke	0
57	> Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	Leke	0
58	> Bono te konvertueshme	Leke	0
59	2 Huamarje te tjera afatgjata	Leke	0
60	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	Leke	0
61	4 Provizionet afatgjata	Leke	0
III	KAPITALI	Leke	-2.952.564
62	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)	Leke	0
63	2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)	Leke	0
64	3 Kapitali aksionar	Leke	1.000
65	4 Primi aksionit	Leke	0
66	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)	Leke	0
67	6 Rezervat statutore	Leke	0
68	7 Rezervat ligjore	Leke	0
69	8 Rezervat e tjera	Leke	0
70	9 Fitimet e pa shperndara	Leke	-2.440.294
71	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar	Leke	-513.270
	• Fitimi i ushtrimit	Leke	-513.270
	• Shpenzime te pa zbriteshme	Leke	
	• Fitimi para tatimit	Leke	-513.270
	• Tatimi mbi fitimin	Leke	

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2022

1	Shitjet neto	Leke	0
	Perfaqesojne te ardhurat e realizuara nga sherbimet		
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	Leke	0
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces	Leke	0
4	Materialet e konsumuara	Leke	0
5	Kosto e punes	Leke	392.562
	Pagat e personelit	Leke	386.000
	Perfaqeson pagat bruto te punonjesve per vitin 2022, sipas kontratave te nenshkruara ndermjet punedhenesit dhe punemarresit.		
	Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore	Leke	6.562
	Perfaqeson kontributin e punedhenesit per sigurime shoqerore e shendetesore per punonjesit per vitin 2022 sipas legjistacionit ne fuqi.		
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	Leke	0
	Perbehet nga amortizimi i makineri e paisje pune, mjete transporti dhe paisje zyre e informatike, i llogaritur me vleren e mbetur me norme amortizimi 20 % per makineri paisje pune e mjete transporti dhe 25 % per paisje zyre e informatike.		
7	Shpenzime te tjera si me poshte:	Leke	119.500
	- Energji elektrike	Leke	
	- Shpenzime per telefon	Leke	
	- Sherbime doganore	Leke	
	- Nafte, vajra(makineri, makine transporti,gjeneratorin)	Leke	
	- Qera godine	Leke	
	- Transport	Leke	
	- Komisione bankare	Leke	7.400
	- Taksa vendore (takse pastrimi, takse e gjelber, takse tablele)	Leke	112.100
	- Kancelari dhe materiale te ndryshme	Leke	
	- Pjese kembimi, riparim, mirembajtje makineri	Leke	
	- Materiale pastrimi ambjenti	Leke	
	- Udhetime,dieta,hotel	Leke	
	- Shpenzime pritje	Leke	
	- Shpenzime auditim bilanci	Leke	

- Kolaudim , parkim etj.	Leke	
- Takse doganore	Leke	
- Takse qarkullimi dhe rregjistrimi	Leke	
- Siguracion makine dhe jasht vendit	Leke	
8 Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara	Leke	0
9 Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet	Leke	0
10 Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	Leke	-1.208
12,1 Te ardh.e shpenz. financ. nga inves.te tjera financ.afatgjata	Leke	
12,2 Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	Leke	2
12,3 Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit	Leke	-1.210
<i>Perfaqeson diferencen midis fitimit dhe humbjes nga kursi i kembimit te monedhes funksionale EURO ne monedhen raportuese Leke.</i>		
12,4 Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare	Leke	0
Llogaritja e rezultatit		
11 Fitimi (humbja) para tatimit	Leke	-513.270
12 Shpenzime te pa zbritshme (paga te paguara CASH)	Leke	
13 Tatimit mbi fitimin	Leke	
14 Fitimi neto e vitit financiar (11 - 13)	Leke	-513.270

C Shënime të tjera shpjeguese

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 mepareshme te konstatuara gjate periudhes raportuese dhe me korigjim nuk ka.

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

ADMINISTRATORI
REALDO MANSAKUS
GIVEN GREEN METALS COMPANY
ALB Nickel project

GREEN METALS COMPANY
RR ANDON ZAKO CAJUPI NDERTESA NR 3
L31323004L

INVENTARI I LLOGARIVE BANKARE ME 31/12/2022

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	numa monedhe e hu	KURSI	Shuma leke
	RAIFFEISEN BANK	Leke		9904,5	1,00	9905
	RAIFFEISEN BANK	Euro		189,15	114,23	21607
	RAIFFEISEN BANK	USD		49,24	107,05	5271
Totali						36782

ADMINISTRATORI
REALDO MANSAKU



	Aktiviteti	Te ardhurat nga aktiviteti VITI 2022
1	Tregti	Tregti karburanti
2	Tregti	Tregti ushqimore,pije
3	Tregti	Tregti materiale ndertimi
4	Tregti	Tregti cigaresh
5	Tregti	Tregti artikuj industrial
6	Tregti	Farmaci
7	Tregti	Eksport mallrash
8	Tregti	Tregti te tjera
I	Totali i te ardhurave nga tregtia	-
9	Ndertim	Ndertim banese
10	Ndertim	Ndertim pune publike
11	Ndertim	Ndertime te tjera
II	Totali i te ardhurave nga ndertimi	-
12	Prodhim	Eksport, prodhime te ndryshme
13	Prodhim	Fason te cdo lloji
14	Prodhim	Prodhim materiale ndertimi
15	Prodhim	Prodhim ushqimore
16	Prodhim	Prodhim pije alkolike, etj
17	Prodhim	Prodhime energji
18	Prodhim	Prodhim hidrokarbure,
19	Prodhim	Prodhime te tjera
III	Totali i te ardhurave nga prodhimi	-
20	Transport	Transport mallrash
21	Transport	Transport malli nderkombetare
22	Transport	Transport udhetaresh
23	Transport	Transport udhetaresh nderkombetare
IV	Totali i te ardhurave nga transporti	-
24	Sherbimi	Sherbime financiare
25	Sherbimi	Siguracione
26	Sherbimi	Sherbime mjekesore
27	Sherbimi	Bar restorante
28	Sherbimi	Hoteleri
29	Sherbimi	Lojra Fati
30	Sherbimi	Veprimtari televizive
31	Sherbimi	Telekomunikacion
32	Sherbimi	Eksport sherbimesh te ndryshme
33	Sherbimi	Profesione te lira
34	Sherbimi	Sherbime te tjera
V	Totali i te ardhurave nga sherbimet	-
	TOALI (I+II+III+IV+V)	-

Te punesuar mesatarisht per vitin 2013:	Nr. I te punesuarve
Me page deri ne 20.000 leke	
Me page nga 20.001 deri ne 30.000 leke	
Me page nga 30.001 deri ne 66.500 leke	
Me page nga 66.501 deri ne 91.475 leke	
Me page me te larte se 91.475 leke	
Totali	0,00

Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2022

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2021	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2021
1	Toka		0		0	0
2	Ndertime		0		0	0
3	Makineri, paisje				0	0
4	Mjet transporti				0	0
5	Kompjuterike				0	0
6	Zyre	0	0	0	0	0
	TOTALI		0	0	0	0

Amortizimi A.A.Materiale 2022

Nr	Emertimi	Sasia	Amortizim 01.01.2022	Shtesa	Pakesime	Amortizim I akumuluar 31/12/2022
1	Toka	0	0		0	0
2	Ndertime		0		0	0
3	Makineri, paisje				0	0
4	Mjet transporti				0	0
5	Kompjuterike				0	0
6	Zyre	0	0		0	0
	TOTALI		0	0	0	0

Vlera Kontabel neto e A.A.Materiale 2022

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2022	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2022
1	Toka		0	0	0	0
2	Ndertime		0	0	0	0
3	Makineri, paisje					0
4	Mjet transporti					0
5	Kompjuterike					0
6	Zyre	0	0	0		0
	TOTALI		0	0	0	0

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

ADMINISTRATORI
REALDO MANSAKU
GREEN METALS COMPANY
ALL project

DEKLARATA ANALITIKE PER

TATIMIN MBI TE ARDHURAT

NIPT

L31323004L

Emri tregtar

GREEN METALS COMPANY

Adresa

RR ANDON ZAKO CAJUPI NDERTESA NR 3
EMERTIMI

Totali i te ardhurave

Totali i shpenzimeve

Total shpenzimet e pazbritshme sipas ligjit (neni 21) :

- kosto e blerjes dhe e permirsimit te tokes dhe te truallit
- kosto e blerjes dhe e permirsimit per aktive objekt amortizimi
- zmadhim i kapitalit themeltar te shoqerise ose kontributit te secilit person ne ortakeri
- vlera e sherbimeve ne natyre
- kontributet vullnetare te pensioneve
- dividentet e deklaruar dhe ndarja e fitimit
- interesat e paguara mbi interesin maksimal te kredise se caktuar nga Banka e Shqiperise
- gjobat, kamat-vonesat dhe kushtet e tjera penale
- krijimi ose rritja e rezervave e fondeve te tjera
- tatimi mbi te ardhurat personale, akciza, tatimi mbi fitimin dhe tatimi mbi vleren e shuar te zbritshme
- shpenzimet e perfaqsimet, pritje percjellje
- shpenzimet e konsumit personal
- shpenzime te cilat tejkalojne kufijt e percaktuar me ligj
- shpenzime per dhurata
- cdo lloj shpenzimi, masa e te cilit nuk vertetohet me dokumenta (paga paguar CASH)
- interesi i paguar kur huaja dhe parapagimet tejkalojne kater here kapitalin themelor
- nese baza e amortizimit eshte nje shume negative
- shpenzime per sherbime teknike, konsulence, menaxhim te palikujduar brenda periudhes tatimore
- amortizim nga rivlersimi i akteve te qendrueshme

Rezultati i Vitit Ushtrimor :

- Humbja

- Fitimi

Humbja per tu mbartur nga 1 vit me pare

Humbja per tu mbartur nga 2 vite me pare

Humbja per tu mbartur nga 3 vite me pare

Shuma e humbjes per tu mbartur ne vitin ushtrimor

Shuma e humbjeve qe nuk barten per efekt fiskal

Fitimi i tatueshem

Tatim fitimi i llogaritur

Zbritje nga fitimi (rezervat ligjore)

Fitimi neto per tu shperndare nga periudha ushtrimore

Fitimi neto per tu shperndare nga vitet e kaluar

Shtese kapitali nga fitimi

Dividente per tu shperndare

Tatimi mbi dividendin e llogaritur

Llogaritja e Amortizimit

Ne total llogaritja e amortizimit vjetor = (a+b+c+d)

- Ndertesat e makineri afat gjate
- Aktive te patrupezuara
- Kompjuterat dhe sisteme informacioni
- Te gjitha aktivet e tjera te aktivitetit

Tatimi i mbajtur ne burim ne zbatim te nenit 33

Numri i Vendorsjes se Dokumentit (NVD)

(Vetem per perdorim zyrtar)

Periudha tatimore

2022

Sipas Bilancit		Fiskale	
1	0	2	0
3	513.270	4	513.270
		5	0
		6	
		7	
		8	
		9	
		10	
		11	
		12	
		13	
		14	
		15	
		16	
		17	
		18	
		19	
		20	
		21	
		22	
		23	
		24	
25		26	
27	-513.270	28	-513.270
		29	
		30	
		31	
32		33	
		34	
		35	-513.270
		36	
37		38	
		39	-513.270
		40	0
		41	
		42	
		43	

44	0	45	0
46		47	
48		49	
50		51	
52		53	
		54	

Per Drejtimin e Shoqerise

ADMINISTRATORI

REALDO MANSAKU

GREEN METALS COMPANY
ALB Nickel project