

Emertimi dhe Forma ligjore	DISCO - BAR LUX shpk
NIPT -i	K31802081V
Adresa e Selise	Rruga "Luigj Gurakuqi"
	Pallati i Kultures, Tirane
Data e krijimit	31.03.1994
Nr. i Regjistrit Tregetar	
Veprimtaria Kryesore	Bar - Kafe

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 2019

Pasqyra Financiare jane individuale	
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	leke
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne	leke
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga 01.01.2019
	Deri 31.12.2019
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	31.01.2020

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2019	2018
	Aktivitet Afatshkurtra		
	▶ Aktivitet monetare	1,452,317	8,170
	1 <i>Banka</i>	1,289,977	5,020
	2 <i>Arka</i>	162,340	3,150
	▶ Investime	0	0
	1 <i>Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit</i>		
	2 <i>Aksionet e veta</i>		
	3 <i>Te tjera Financiare</i>		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	7,718,155	8,231,883
	1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	265,330	
	2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	3 <i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	4 <i>Të tjera</i>	7,452,825	8,225,652
	5 <i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i>		
	6 <i>Kerkesa ndaj tatim taksave</i>	0	6,231
	▶ Inventarët	0	25,273
	1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>		
	2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>		
	3 <i>Produkte të gatshme</i>		
	4 <i>Mallra</i>	0	25,273
	5 <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>		
	6 <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>		
	7 <i>Parapagime për inventar</i>		
	▶ Shpenzime të shtyra		
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	9,170,472	8,265,325
	Aktivitet Afatgjata		
	▶ Aktive financiare	0	0
	1 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	2 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	3 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	4 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	5 <i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>		
	6 <i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>		
	▶ Aktivitet materiale	16,398,815	16,392,990
	1 <i>Toka dhe ndërtesa</i>	3,737,020	3,737,020
	2 <i>Impiante dhe makineri</i>	8,336,800	8,336,800
	3 <i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	1,591,775	1,585,951
	4 <i>Pajisje kompjuterike, pajisje zyre</i>		
	5 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>	2,733,220	2,733,220
	▶ Aktivitet biologjike	0	0
	▶ Aktive jo materiale:	0	0
	1 <i>Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme</i>		
	2 <i>Emri i Mirë</i>		
	3 <i>Parapagime për AAJM</i>		
	▶ Aktive tatimore të shtyra		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	16,398,815	16,392,990
	AKTIVE TOTALE	25,569,286	24,658,316

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2019	2018
	► Detyrime afatshkurtra:	4,267,206	4,055,320
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	66,000	760,917
5	<i>Te tjera të pagueshme</i>	4,164,453	2,978,437
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	36,753	275,289
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	0	40,676
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	4,267,206	4,055,320
	► Detyrime afatgjata:	0	0
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Te tjera të pagueshme</i>		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione:	0	0
1	<i>Provizione për pensionet</i>		
2	<i>Provizione të tjera</i>		
	► Detyrime tatimore të shtyra	0	0
	Totali i Detyrimeve afatgjata	0	0
	DETYRIMET TOTALE	4,267,206	4,055,320
	► Kapitali dhe Rezervat		
	► Kapitali i Nënshkuar	22,640,000	22,640,000
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera		
1	<i>Rezerva ligjore</i>		
2	<i>Rezerva statutore</i>		
3	<i>Rezerva të tjera</i>	323,425	323,425
	► Fitimi i pashpërndarë	(2,360,429)	(2,613,876)
	► Fitim / Humbja e Vitit	699,084	253,448
	Totali i Kapitalit	21,302,080	20,602,996
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	25,569,286	24,658,316

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2019	2018
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	4,421,300	4,170,200
▶	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		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(1,027,907)	(1,122,736)
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(1,027,907)	(1,122,736)
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	(1,513,599)	(1,791,870)
	1 Paga dhe shpërblime	(1,297,000)	(1,535,386)
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	(216,599)	(256,484)
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(1,177,675)	(1,002,146)
▶	Të ardhura të tjera	0	0
	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)		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	(3,035)	0
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Shpenzime të tjera financiare	(3,035)	
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	699,084	253,448
▶	Shpenzime te pazbritshme		
▶	Fitimi i tatueshem	699,084	253,448
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	0	0
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	699,084	253,448
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2019	2018
▶	Fitimi/Humbja e vitit	699,084	253,448
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	699,084	253,448
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2019	2018
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	699,084	253,448
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>		
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	513,729	(6,231)
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	25,273	(25,273)
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	211,886	(246,576)
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	1,449,972	(24,632)
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	(5,825)	(127,825)
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
<i>Dividentë të arkëtuar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	(5,825)	(127,825)
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>		
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>		
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Pagesa e huave</i>		
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>		
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Dividendë të paguar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	0	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	1,444,147	(152,457)
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	8,170	160,627
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	1,452,317	8,170

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	22,640,000	0	0	0	0	323,425	(2,613,876)	0	20,349,549		20,349,549
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël									0		0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2018	22,640,000	0	0	0	0	323,425	(2,613,876)	0	20,349,549	0	20,349,549
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Fitimi / Humbja e vitit								253,448	253,448		253,448
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									0		0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:									0		0
Emetimi i kapitimit të nënshkruar									0		0
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
► Pozicioni financiar më 1 janar 2019	22,640,000	0	0	0	0	323,425	(2,613,876)	253,448	20,602,996	0	20,602,996
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2019	22,640,000	0	0	0	0	323,425	(2,613,876)	253,448	20,602,996	0	20,602,996
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								699,084	699,084	0	699,084
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitimit të nënshkruar							253,448	(253,448)	0	0	0
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2019	22,640,000	0	0	0	0	323,425	(2,360,428)	699,084	21,302,080	0	21,302,080

SHENIMET SHPJEGUESE

Sqarim:

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

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënimeve qe 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 : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1)
 - 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 nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivit 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 perpariesise 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 "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare.(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)

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

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5) 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 me 5 % te vlefes se mbetur
- 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) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare me normen e amortizimit me 15 % ne vit.

SHENIME SHPJEGUESE; Per periudhen 01 Janar deri me 31 Dhjetor 2019.

Ne kete aneks paraqiten informacionet shpjeguese ne lidhje me pergatitjen dhe paraqitjen e pasqyrave financiare te njesise ekonomike Disko - Bar Lux.

Njesia ekonomike Disko - Bar Lux e krijuar me date 31.03.1994, ushtron aktivitetin e saj ne fushen Bar-kafe ne qytetin e Tiranës, me adrese Rruga "Luigj Gurakuqi", Pallati i Kultures.

Per periudhen 01 Janar 2019 deri me 31 Dhjetor 2019 jane pergatitur dhe paraqitur paketa e plote e pasqyrave financiare, te cilat japin pamjen te vertete dhe te drejte te pozicionit financiare, performances financiare dhe fluksit te parase gjate kesaj periudhe.

Pergatitja dhe paraqitja e tyre, e cila eshte pergjegjesi e Drejtimit te subjektit, eshte realizuar mbeshtetur ne Ligjin nr 9228 date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", ne Standardet Kombetare te Kontabilitetit (SKK) te permiresuara te miratuara nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit(KKK). Gjuha e perdorur eshte gjuha shqipe. Monedha e perdorur eshte monedha Leke. Rrumbullakime te vlerave nuk ka. Ngjarjet dhe trasaksionet jane evidentuar gjate gjithe periudhes ushtrimore ne perputhje me SKK nr 1 Kuadri i pergjithshem per pergatitjen e pasqyrave financiare dhe SKK nr 2 Paraqitja e pasqyrave financiare si dhe cdo standard tjeter kombetar ne perputhje me natyren e ngjarjeve apo transaksioneve te cilat ne menyre te hollesishme do te jepen ne vijim te informacioneve shpjeguese.

❖ Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren BILANC.

Paraqitja e kesaj pasqyre eshte mbeshtur ne paketen e plote te standardeve te permiresuara te miratuara nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit. Ne vijim do te jepen informacionet shpjeguese per zerat perberes te saj.

I. Informacione Shpjeguese per AKTIVET.

Totali i aktiveve te paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **25,569,286 leke** detajimi nepermjet informacioneve shpjeguese i te ciles paraqitet si vijon;

⚡ Informacione shpjeguese te AKTIVE AFATSHKURTRA

Aktiveve afatshkurtra jane paraqitur ne vleren **9,170,472 leke** te cilat jane te perbera nga;

1. Aktive monetare 1,452,317 leke. Ky ze eshte paraqitur ne pasqyre duke u mbeshtetur edhe ne SKK nr 12 *Efektet e ndryshimeve te kurseve te kembimit* dhe paraqet tepricen e llogarise Arka dhe tepricen e llogarise banke, ne monedhen lek dhe euro ne date 31.12.2019. Kursi i kembimit eshte perdorur ne menyre sistematike gjate gjithe ushtrimit te aktivitetit te subjektit per ngjarjet e trasaksionet te cilat jane kryer ne monedha te huaja.

2. Te drejta te arketueshme te cilat jane paraqitur ne vleren **7,718,155 leke** dhe eshte e perbere nga;

Zeri, Nga aktiviteti i shfrytezimit ne vleren **265,330 leke**, pëfshihen të gjitha të drejtat e njësisë ndaj klienteve te saj, te krijuar gjate periudhes ushtrimore.

Zeri, Të tjera ne vleren **7,452,825 leke**, perfshin nje llogari per nje proces gjyqesor per vjedhje te njesise ekonomike si dhe debitore te ndryshem qe do te arketohen ne periudhat e ardhshme ushtrimore, perkatesisht :

Llogari proces gjyqesor per vjedhje nga viti 2016 1,660,000 leke
Debitore (Detyrime te mbartura te pambledhshme Borxhi i Keq) 5,792,825 leke

Zeri, Kerkesa ndaj tatim taksave ne vleren **0 leke**.

3.Inventari i paraqitur ne vleren **0 leke**, i cili eshte i perbere vetem prej;

Zeri Mallra ne vleren **0 leke** jane njohur dhe vleresuar ne perputhje me SKK nr 4 *Inventaret*. Kostoja e inventarit eshte vleresuar me metoden e koston mesatare te ponderuar.

Mallrat e blera gjate periudhes ushtrimore jane **1,002,635 leke** dhe kosto e mallrave te shitur e cila eshte pasqyruar ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte **1,027,907 leke**.

✚ Informacione shpjeguese te **AKTIVET AFATGJATA**

Aktivitet afatgjata jane paraqitur ne Vleren Kontabel Neto **16,398,815 leke**. Ato jane evidentuar edhe ne perputhje me SKK nr 5 Aktivitet afatgjata materiale dhe aktivitet afatgjata jomateriale. Paraqitja e tyre eshte bere nepermjet politikës kontabel Metoda e Kostos. Perberja e ketij zeri paraqitet si vijon;

1.Aktive afatgjata materiale jane ne vleren Neto **16,398,815 leke** dhe eshte i perbere nga zeri *Toka dhe ndërtesa* ne vleren **3,737,020 leke**, nga zeri *Impiante dhe makineri* **8,336,800 leke**, nga zeri *Të tjera Instalime dhe pajisje* ne vleren **1,591,775 leke**, nga zeri *Parapagime për aktive materiale dhe në proces* ne vleren **2,733,220 leke**.

Metoda e perzgjedhur per amortizimin eshte metoda mbi vleren e mbetur per aktivitet e tjera, dhe eshte njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve per periudhen ushtrimore ne vleren **0 leke**. Ne te jane te perfshire elementet e meposhtem;

Nr. Llogarie	Emertimi i Llogarise	Monedha	Debi	Kredi
212	Ndërtesa	LEK	3,737,020	
213	Instalime teknike, makineri, pajisj	LEK	8,336,800	
2181	Mobilje dhe pajisje zyre	LEK	142,500	
2182	Pajisje informativ	LEK	17,310	
2188	Të tjera	LEK	1,459,434	
231	AA materiale ne proces	LEK	2,733,220	
2818	Për të tjera AA materiale	LEK		27,468
			16,426,283	27,468
			16,398,815	

II. Informacione Shpjeguese per **DETYRIMET**.

Detyrimet e paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **4,267,206 leke** dhe perbehet vetem nga detyrime te periudhave afashkurtra. Detajimi jepet nepermjet informacioneve shpjeguese si vijon;

✚ Informacione shpjeguese te DETYRIMEVE AFATSHKURTRA

Detyrimet afatshkurtra jane paraqitur ne total ne vleren **4,267,206 leke**, dhe jane te perbera nga detyrimet ndaj furnitoreve, punonjesve , detyrime ndaj shtetit per tatime dhe taksa.

- Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit ne vleren **66,000 leke** paraqesin detyrimin e papaguar per blerjen e mallrave nga furnitore te ndryshem te shoqerise per vitin 2019.

- Te tjera të pagueshme ne vleren **4,164,453 leke** perbehen nga detyrime te njesise ekonomike ndaj te treteve, dividend ndaj ortakut, garanci per qera etj.

- Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore ne vleren **36,753 leke** perbejn detyrimin per pagen e papaguar per vitit 2019 si dhe detyrimin per sigurimet e dhjetor 2019 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
Sigurime Shoqerore	431	7,254
Pagat e personelit	421	29,499

- Të pagueshme për detyrimet tatimore ne vleren **0 leke**.

✚ Informacione shpjeguese te DETYRIMEVE AFATGJATA

Detyrimet afatgjata jane paraqitur ne total ne vleren **0 leke**.

II. Informacione Shpjeguese per KAPITALIN

Kapitali i paraqitur ne vleren **21,302,080 leke** dhe eshte i perbere nga zerat Fitim / Humbje e vitit, Fitimi i pashpërndarë dhe Rezerva të tjera detajimi i te cilave do te jepet ne informacionet shpjeguese.

1. Informacione shpjeguese te zerit KAPITAL

Ne kete ze jane paraqitur kapitali i kontribuar nga aksionerët ose nga ortakët dhe jane përmbledhur tepricat kreditore të llogarive vijuese:

Emertimi	Ref	Vlera
Kapitali i paguar,	101	22,640,000

Ne perputhje me aktin e themelimit date 24 Tetor 1992, kapitali i kontribuar eshte i perbere nga Kuota ose aksione, gjithsej 100 pjese me vlere nominale 226,400 leke.

2. Informacione shpjeguese te zerit REZERVA TE TJERA

Zeri *Rezerva të tjera* paraqitet ne vleren **323,425 leke** dhe perfshin rezerva te viteve me perpara.

3. Informacione shpjeguese te zerit FITIMI I PASHPERNDARE

Zeri *Fitime te pashperndara* paraqitet ne vleren **(2,360,429) leke** dhe perfshin fitim / humbjen që njësia ekonomike ka akumuluar nga periudhat paraardhëse.

4. Informacione shpjeguese te zerit FITIM / HUMBJE E VITIT

Zeri *Fitim / Humbje e vitit* paraqitet ne vleren **699,084 leke** dhe paraqitet rezultati i periudhës rrjedhese ushtrimore të njësisë raportuese ashtu si rezulton nga pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve pasi eshte zbritur tatimi mbi fitimin.

❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE.**

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve eshte paraqitur bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres. Ne kete periudhe ushtrimore ka rezultuar nje fitim ne vleren **699,084 leke**.

Zeri Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit te paraqitura ne pasqyre evidenton te gjitha shitjet e realizuara me vleren e tyre neto **4,421,300 leke**.

Zeri Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme te paraqitura ne vleren **1,027,907 leke** perfaqesojne koston e mallrave te blera per qellime rishitje. Politika kontabel eshte paraqitur me larte ne zerin *Mallra per shitje* (Inventar).

Zeri Shpenzime të personelit i cili eshte i paraqitur ne vleren **1,513,599 leke** perfaqeson:

1. Shuma *Paga dhe shpërblime* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2019 ne vleren **1,297,000 leke**.
2. Shuma *Shpenzime per kontribute te sigurimeve shoqerore* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2019 ne vleren **216,599 leke**.

Nga keto vlera vetem shuma **29,499 leke** eshte ende e papaguar e cila eshte pasqyruar ne bilanc, dhe per te cilen jane dhene informacione shpjeguese me larte.

Zeri Shpenzime të tjera shfrytëzimi te cilat jane te paraqitura ne vleren **1,177,675 leke** perfaqesojne shpenzimet te cilat jane kryer per zhvillimin e aktivitetit te njesise ekonomike, dhe perfaqeson zera te shpenzimeve si Furnitura, taksa te ndryshme etj, perkatesisht :

Shpenzime uji	41,908
Shpenzime energjie elektrike	341,244
Shpenzime te ndryshme	208,875
Shpenzime Vodafone	26,887
Shpenzime interneti	30,908
Shpenzime për shërbimet bankare	11,720
Taksia bashkia	300,030
Gjoha dhe kamatvonesa	216,103

Zeri Të ardhura të tjera te cilat jane te paraqitura ne vleren **0 leke**, perfaqesojne te ardhurat nga interesat.

Zeri Shpenzime të tjera financiare te cilat jane te paraqitura ne vleren **(3,035) leke**, perfaqesojne shpenzimet qe vijne nga diferencat negative te kurseve te kembimit.

❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren CASH FLOW.**

Ne pasqyren e flukseve monetare jane paraqitur flukset hyrese dhe dalese te mjeteve monetare në njësine ekonomike gjatë periudhës korrente kontabël. Paraqitja eshte bere sipas metodes indirekte.

Gjate periudhes kontabel ka rezultuar;

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit ne vleren **1,449,972 leke**. Fluksi pozitiv ka ardhur pasi flukset dalese te mjeteve monetare per kryerjen e shpenzimeve si psh, paga, detyrime per kontribute te sigurimeve dhe te tatim-taksave jane me te ulta se flukset hyrese te mjeteve monetare gjate ushtrimit normal te aktivitetit nga njesia ekonomike.

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit ne vleren **(5,825) leke** qe perfaqsojne blerjet e njesise ekonomike per aktive afatgjata materiale.

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit ne vleren **0 leke**.

❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren NDRYSHIMEVE TE KAPITALIT .**

Ndryshimet ne zerin Kapital kane ardhur si rezultat;

1. Fitim / Humbje e vitit ne vleren 699,084 leke.

Informacionet shpjeguese per zerat e mesiperm jane dhene ne pasqyren e Bilancit.

Drejtuesi

Enea Leoncini



DISKO - BAR LLA
Sh.p.k.
NUIB: K 31802081 V
Llogji Gurakuqi TIRANA - ALBANI

Hartuesi

Migen Marku

