



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2021	2020
	<b>Aktivitet Afatshkurtra</b>		
	▶ <b>Aktivitet monetare</b>	<b>714,985</b>	<b>116,235</b>
	1 Banka	714,935	56,503
	2 Arka	50	59,732
	▶ <b>Investime</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1 Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
	▶ <b>Të drejta të arkëtueshme</b>	<b>2,979,771</b>	<b>3,059,232</b>
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	1,282,253	1,361,713
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera	1,697,519	1,697,519
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	6 Kërkesa ndaj tatim taksave	0	0
	▶ <b>Inventarët</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme		
	4 Mallra	0	0
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje		
	7 Parapagime për inventar		
	▶ <b>Shpenzime të shtyra</b>		
	▶ <b>Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara</b>		
<b>I</b>	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA</b>	<b>3,694,757</b>	<b>3,175,467</b>
	<b>Aktivitet Afatgjata</b>		
	▶ <b>Aktive financiare</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies		
	▶ <b>Aktivitet materiale</b>	<b>16,398,815</b>	<b>16,398,815</b>
	1 Toka dhe ndërtesa	3,737,020	3,737,020
	2 Impiante dhe makineri	8,336,800	8,336,800
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	1,591,776	1,591,775
	4 Pajisje kompjuterike, pajisje zyre		
	5 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	2,733,220	2,733,220
	▶ <b>Aktivitet biologjike</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	▶ <b>Aktive jo materiale:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1 Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme		
	2 Emri i Mirë		
	3 Parapagime për AAJM		
	▶ <b>Aktive tatimore të shtyra</b>		
	▶ <b>Kapitali i nënshkruar i papaguar</b>		
<b>II</b>	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA</b>	<b>16,398,815</b>	<b>16,398,815</b>
	<b>AKTIVE TOTALE</b>	<b>20,093,572</b>	<b>19,574,282</b>

Disco - Bar Lux viti 2021

*Rr. Kopuzës Parisit, Tiranë*

DISCO - BAR LLC  
 SH.PK  
 Nr. 31802081  
 Qendër Qendrore TIRANë - ALBANIA

**Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)**

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2021	2020
▶	<b>Detyrime afatshkurtra:</b>	<b>2,864,858</b>	<b>2,660,963</b>
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>	80,400	10,854
5	<i>Te tjera të pagueshme</i>	2,683,503	2,550,503
6	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	100,955	99,606
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>		
▶	<b>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</b>		
▶	<b>Të ardhura të shtyra</b>		
▶	<b>Provizione</b>		
	<b>Totali i Detyrimeve afatshkurtera</b>	<b>2,864,858</b>	<b>2,660,963</b>
▶	<b>Detyrime afatgjata:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 njësisve ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>		
▶	<b>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</b>		
▶	<b>Të ardhura të shtyra</b>		
▶	<b>Provizione:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	<i>Provizione për pensionet</i>		
2	<i>Provizione të tjera</i>		
▶	<b>Detyrime tatimore të shtyra</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Totali i Detyrimeve afatgjata</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>DETYRIMET TOTALE</b>	<b>2,864,858</b>	<b>2,660,963</b>
▶	<b>Kapitali dhe Rezervat</b>		
▶	<b>Kapitali i Nënshkruar</b>	16,600,000	22,640,000
▶	<b>Primi i lidhur me kapitalin</b>		
▶	<b>Rezerva rivlerësimi</b>		
▶	<b>Rezerva të tjera</b>		
1	<i>Rezerva ligjore</i>		
2	<i>Rezerva statutoare</i>		
3	<i>Rezerva të tjera</i>	323,425	323,425
▶	<b>Fitimi i pashpërndarë</b>	(10,105)	(1,661,345)
▶	<b>Fitim / Humbja e Vitit</b>	315,395	(4,388,761)
	<b>Totali i Kapitalit</b>	<b>17,228,714</b>	<b>16,913,319</b>
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT</b>	<b>20,093,572</b>	<b>19,574,282</b>

Disco - Bar Lux viti 2021



**Pasqyra e Performancës**  
**(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)**

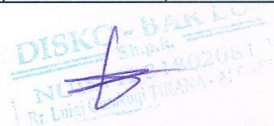
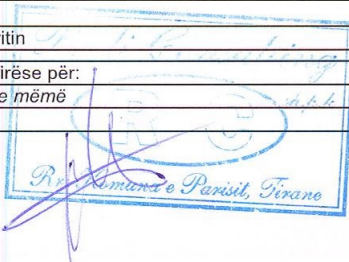
Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2021	2020
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	1,099,820	2,039,260
▶	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	0	0
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	0	0
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	(420,120)	(364,104)
	1 Paga dhe shpërblime	(360,000)	(312,000)
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	(60,120)	(52,104)
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(323,710)	(6,061,087)
▶	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	(40,595)	(2,830)
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Shpenzime të tjera financiare	(40,595)	(2,830)
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	315,395	(4,388,761)
▶	Shpenzime të pazbritshme		
▶	Fitimi i tatueshem	315,395	(4,388,761)
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	0	0
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	315,395	(4,388,761)
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

**Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse**

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2021	2020
▶	Fitimi/Humbja e vitit	315,395	(4,388,761)
	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 aktiveve 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	315,395	(4,388,761)
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Disco - Bar Lux viti 2021



Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare  
(metoda indirekte)

	2021	2020
<b>► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>		
Fitim / Humbja e vitit	315,395	(4,388,761)
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		
Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		
Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera	79,461	4,658,923
Rënie/(ritje) në inventarë		
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme	203,895	(1,606,244)
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>	<b>598,750</b>	<b>(1,336,082)</b>
<b>► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>		
Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		
Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale		
Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Pagesa për blerjen e investimeve të tjera		
Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		
Dividentë të arkëtuara		
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>		
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		
Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		
Hua të arkëtuara		
Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		
Riblerje e aksioneve të veta		
Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		
Pagesa e huave		
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		
Interes i paguar		
Dividendë të paguar		
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare</b>	<b>598,750</b>	<b>(1,336,082)</b>
<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar</b>	<b>116,235</b>	<b>1,452,317</b>
Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		
<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor</b>	<b>714,985</b>	<b>116,235</b>

Disco - Bar Lux viti 2021



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 2019	22,640,000	0	0	0	0	323,425	(1,661,345)	0	21,302,080		21,302,080
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël									0		0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2020	22,640,000	0	0	0	0	323,425	(1,661,345)	0	21,302,080	0	21,302,080
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Fitimi / Humbja e vitit								(4,388,761)	(4,388,761)		(4,388,761)
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 kapitaneve 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 2021	22,640,000	0	0	0	0	323,425	(1,661,345)	(4,388,761)	16,913,319	0	16,913,319
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2021	22,640,000	0	0	0	0	323,425	(1,661,345)	(4,388,761)	16,913,319	0	16,913,319
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								315,395	315,395	0	315,395
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitaneve të nënshkruar	(6,040,000)						1,651,239	4,388,761	0	0	0
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2021	16,600,000	0	0	0	0	323,425	(10,105)	315,395	17,228,714	0	17,228,714

Disco - Bar Lux viti 2021



## 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) Shënime 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.(SKK 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 transakcionet 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 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 "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)

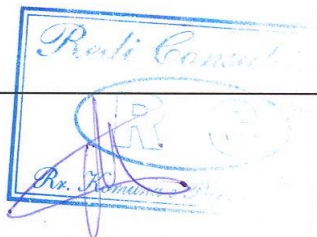
Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5)

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 vleftes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat me 5 % te vleftes se mbetur
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vleftes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vleftes 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 2021.**

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 2021 deri me 31 Dhjetor 2021 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 mbeshetur 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 gjithë 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 tjetër kombetar ne perputhje me natyren e ngjarjeve apo trasaksioneve 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 mbeshetur 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 **20,093,572 leke** detajimi nepermjet informacioneve shpjeguese i te ciles paraqitet si vijon;

#### **✚ Informacione shpjeguese te AKTIVE AFATSHKURTRA**

Aktiveve afatshkurtra jane paraqitur ne vleren **3,694,757 leke** te cilat jane te perbera nga;

**1. Aktive monetare 714,985 leke.** Ky ze eshte paraqitur ne pasqyre duke u mbeshetur 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 31.12.2021. Kursi i kembimit eshte perdorur ne menyre sistematike gjate gjithë 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 **2,979,771 leke** dhe eshte e perbere nga;

**Zeri, Nga aktiviteti i shfrytezimit** ne vleren **1,282,253 leke**, pëfshihen të gjitha të drejtat e njësiesë ndaj klienteve te saj, te krijuar gjate periudhes ushtrimore.





**Zeri, Të tjera** ne vleren **1,697,519 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  
Shteti TVSH- e zbritshme 35,519 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 kostos mesatare te ponderuar.

Mallrat e blera gjate periudhes ushtrimore jane **0 leke** dhe kosto e mallrave te shitur e cila eshte pasqyruar ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte **0 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 aktivet 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 informative	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
			<b>16,426,283</b>	<b>27,468</b>
			<b>16,398,815</b>	

## II. Informacione Shpjeguese per **DETYRIMET**.

Detyrimet e paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **2,864,858 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 **2,864,858 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 **80,400 leke** paraqesin detyrimin e papaguar per blerjen e mallrave nga furnitore te ndryshem te shoqerise per vitin 2021.

- Te tjera të pagueshme ne vleren **2,683,503 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 **100,955 leke** perbejn detyrimin per pagen e papaguar si dhe detyrimin per sigurimet e dhjetor 2021 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
Sigurime Shoqerore	431	8,370
Pagat e personelit	421	92,585

- 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 **17,228,714 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	16,600,000

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. Me vendim te ortakeve date 22.12.2021 kapitali eshte zvogeluar ne vleren 16,600,000 leke i perbere nga 100 kuota me vlere nominale 166,000 leke secila.

### 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



❖ **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 njësinë ekonomike gjatë periudhës korrente kontabël. Paraqitja është bere sipas metodes indirekte.

Gjate periudhes kontabel ka rezultuar;

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit ne vleren **598,750 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 **0 leke**.

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 .**

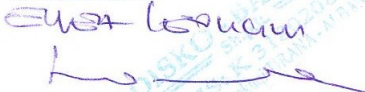
Ndryshimet ne zerin Kapital kane ardhur si rezultat;

1. Zvogelimi i kapitalit te nenshkruar ne vleren (6,040,000) leke.
2. Zvogelimi i kapitalit ka ardhur si rezultat i mbulimit te humbjeve te mbartura ne vleren 6,040,000 leke.
3. Fitim / Humbje e vitit ne vleren 315,395 leke.

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

Drejtuesi

Enea Leoncini



Hartuesi

Migen Marku

