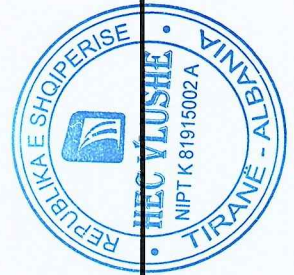


Shoqeria "Hec Vlushe"

Pasqyra e lirisjes se kapitaleve te veta me 31 Dhjetor 2018 dhe 2019
(shumat ne Leke)

	Kapitali aksionar	Rezerva ligjore statutore	Fitimi i pashperndare	Totali
Pozicioni me 01Janar 2018	451 000 000,00	-	(286 094 357,00)	164 905 643,00
Fitimi neto per periudhen kontabel			168 860 271,00	168 860 271,00
Dividendet e paguar			-	-
Rritje e rezerves se kapitalit			-	-
Emetimi I kapitalit aksionar			-	-
Financime te ortakeve			-	-
Pozicioni me 31 dhjetor 2018	<u>451 000 000,00</u>	<u>-</u>	<u>(117 234 086,00)</u>	<u>333 765 914,00</u>
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel				
Pozicioni i rregulluar			69 984 798,00	69 984 798,00
Fitimi neto per periudhen kontabel			-	-
Dividendet e paguar			-	-
Financime te ortakeve			-	-
Pozicioni me 31 Dhjetor 2019	<u>###</u>	<u>-</u>	<u>(47 249 288,00)</u>	<u>403 750 712,00</u>



Shoqeria "Hec Vlushe"

SHENIMET SHPJEGUESE 2019

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 te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 120-129. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

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

Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 120)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 41)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 40 -90)

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 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 qene 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 qendrueshmërisë për të mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
- Parimin e krahasueshmërisë duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

Sqarim : *Vlera e Autogarkeses per Autofaturat gjate viti 2018 eshte 10,814,653 leke e cila nuk perfshihet ne te Ardhurat e shpenzimet e vitit Ushtrimor.*

A II Politikat kontabël

Te ardhurat jane realizuar nga veprimtaria kryesore e shoqerise dhe PASH eshte hartuar sipas SKK 8

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

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 19)

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 ndertesën e vepres ne menyre lineare me 4 dhe 5 % ne vit.
- Per makineri e paisje ne veper me 10 % 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

Shenim : Fitimi I ketij viti ka mbuluar humbjen e vitit 2017 bazuar ne ligjin 8438 dt 28.12.1998

"Per tatimin Mbi te Ardhurat I Ndryshuar"

Neni 27

Mbartja e humbjeve, pika 1



Shoqeria "Hec Vlushe"

Shenimet Shpjeguese te zerave te ndryshem te pasqyrave financiare

Likujditete

	<u>Dhjetor 2019</u>	<u>Dhjetor 2018</u>
Para ne dore	329 387,00	73 626,00
Para ne Banka	447 472,00	1 052 600,00
Totali	776 859,00	1 126 226,00
	773 807,00	1 126 226,00

Magazinat

	<u>Dhjetor 2019</u>	<u>Dhjetor 2018</u>
Magazina	0,00	0,00
Parapagesa per furnizim mallrash	0,00	0,00
Totali	0,00	0,00
	0,00	0,00

Klientet

	<u>Dhjetor 2019</u>	<u>Dhjetor 2018</u>
Klientet	66 231 810,00	184 606,00
Te tjera kerkesa Tatim fitimi	135 338,00	135 338,00
Tvsh		1 969 369,00
Parapagime	1 460 428,00	1 887 730,00
Shpenzime per periudhat e ardheshn	460 186,00	1 887 730,00
Totali	68 287 762,00	6 064 773,00
	68 287 762,00	2 289 313,00

Furnitoret

	<u>Dhjetor 2019</u>	<u>Dhjetor 2018</u>
Furnitore per sherbime	5 965 325,00	15 430 624,00
Personeli	339 060,00	329 947,00
Detyrime tatimore	3 351 962,00	426 967,00
Te tjera detyrime	17 041,00	
Hua te tjera Ortaket	358 796 625,00	368 852 279,00
Overdraft nga banka	13 455 919,00	9 038 903,00
Totali	381 925 932,00	394 078 720,00
	381 925 932,00	394 078 720,00

	<u>Dhjetor 2019</u>	<u>Dhjetor 2018</u>
Sigurime shoqerore	339 060,00	329 947,00
Tatim Page	469 343,00	418 174,00
Tatim Fitimi		8 793,00
Tatime te tjera	9 195,00	
TVSH	2 873 916,00	
Totali	3 691 514,00	756 914,00
	3 691 514,00	329 947,00



	<u>Dhjetor 2019</u>	<u>Dhjetor 2018</u>
TVSH		
Tatim fitim		
Totali	0,00	0,00

	<u>Dhjetor 2019</u>	<u>Dhjetor 2018</u>
Shitje prodhimi	358 942 060,00	436 430 262,00
Shitje Sherbimi		
Shitje Mallrash		
Totali	358 942 060,00	436 430 262,00
	0,00	0,00

	<u>Dhjetor 2019</u>	<u>Dhjetor 2018</u>
Inventar		
Totali	0,00	0,00

	<u>Dhjetor 2019</u>	<u>Dhjetor 2018</u>
Paga	18 440 671,00	17 093 618,00
Sigurime shoqerore	2 056 024,00	1 998 762,00
Totali	20 496 695,00	19 092 380,00
	0,00	0,00

	<u>Dhjetor 2019</u>	<u>Dhjetor 2018</u>
Siguracion	2 761 133,00	
Konsulenca e blerje te ndryshme	3 707 127,00	
Qera objekti automjeti	877 399,00	
Udhetim e dieta	1 429 187,00	
Sherbime postare telefonike	676 611,00	
Sherbime te tjera	1 468 544,00	
Taksa	1 083 643,00	
Penalitetet& shpenz pa dokumenta	1 129 953,00	
Te tjera siguracione e mirmbajte	9 254 040,00	
Sherbime nga te tretet	4 473 503,00	
Totali	26 861 140,00	0,00
	26 401 036,00	40 778 297,00
		40 778 297,00

	<u>Dhjetor 2019</u>	<u>Dhjetor 2018</u>
Fitim nga kembime valutore		
Te ardhura nga interesat		
Te ardhura te tjera		
Shpenzim nga kembime valutore	2 242 617,00	15 410 430,00
Shpenzime per interesa	-46 884 146,00	-70 504 826,00
Totali	-44 641 529,00	-55 094 396,00
	-44 641 529,00	-55 094 396,00



	<u>Viti 2019</u>	<u>Viti 2018</u>
Fitim Bruto	69 984 798,00	168 860 271,00
Shpenzime te pa njohura	2 166 093,00	3 066 950,00
Baza llogaritjes Tatimit	72 150 891,00	171 927 221,00
% e tatim Fitimit	15	15
Tatim Fitimi	0,00	0,00
Fitimi NETO	69 984 798,00	168 860 271,00
	0,00	0,00

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 rraportuese dhe qe korigjim eshte bere korigjimi ka:

*Gabim software ne perlllogaritjen e azhornimit te vlerave ne valute te huaj.
Korigjimi I bere I cili ka ulur rezultatin e vitit ushtrimor. (pra zvogelim te Humbjes)*

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike "HEC VLUSHE" Sh.p.k



Llogaritja tatim fitimit		Viti raportues 31.12.2019
A	HUMBJE FISKALE MBARTUR NGA 2015	
B	HUMBJE FISKALE MBARTUR NGA 2016	-
A	HUMBJE FISKALE MBARTUR NGA 2017	71 903 519
I	FITIMI NETO PARA TATIMIT	69 984 798
II	SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	2 166 093
1	Amortizime tej normave fiskale	-
2	Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	
3	Gjoha,penalitetete,demshperblime	
4	Provizione qe nuk njihen	
5	Çdo lloj shpenzimi,pa dokumentacionin ligjor	2 166 093
6	Interesat e paguara mbi inter.max të kredisë caktuar nga B.SH	
7	Shpenzimet e konsumit personal	
8	Intresi paguar kur huaja e parap tejkalojnë 4 herë kap themeltar	
9	Nëse baza e amortizimit është një shumë negative Shpenz për shërbime teknike,konsulencë,menaxhim të pa likujduara	
10	brenda periudhës tatimore	
11	Amortizimi nga rivlerësimi I aktiveve të qëndrueshme	
12	Vlera e shpërblimeve në natyrë	
13	Kontributet vullnetare të pensioneve	
III	PJESA E HUMBJES SE MBARTUR(-)	71 903 519
IV	FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	247 372
V	Shpenzimi i tatim fitimit-15%	
VI	FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	69 984 798

Nr	Shpenzimet e panjohura per efekt fiskal	vlera
1	Gjoha dhe demshperblime	
2	Travel Expenses&Transportation Costs	
3	Maintenance/ Service&Repair	
4	Cleaning and Security Services	
5	Advertising Costs_Marketing	
6	Telephone and Postage Fees	
7	Personel Costs	
8	Other Expenses	
9	HUMBJE NGA GABIMET E LEJUARA NE USHTRIMET	
TOTALI		-

