

# **SHENIMET SPJEGUESE**

## **Sqarim:**

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i përmirësuar  
Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të  
përcaktuara në SKK 2 të përmirësuar. Rradha e dhenies së shpjegimeve duhet të jetë :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime që 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 : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SSK 1, 1-3)
- 4 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)

1. Parimi i njesise ekonomike: mban ne llogarite e saj aktivet,detyrimet dhe transaksionet ekonomike te veta.

2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojë ndërprerjen e aktivitetit të saj.

3. Kompensimi: midis një aktivi dhe një pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.

4. 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.

5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.

6. 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 perparesise 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; )

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 A.Agj.M metodën 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.
- Komputera 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 ate lineare me normen e amortizimit 15 % ne vit.

**B**

## I AKTIVET AFAT SHKURTERA

## 1 Aktivet monetare

## 1.1

| Nr | Emri i Bankes   | Monedha | Nr llogarise | Vlera ne valute | Kursi fund vitit | Vlera ne leke |
|----|-----------------|---------|--------------|-----------------|------------------|---------------|
| 1  | OTP Bankt       | ALL     |              |                 |                  | 0             |
| 2  | OTP Bankt       | Euro    |              | 924.54          | 123.7            | 114,366       |
| 3  | BKT             | Euro    |              | 37305.74        | 123.7            | 4,614,720     |
| 4  | BKT             | PAUND   |              | 112.98          | 137.93           | 15,583        |
| 5  | BKT             | ALL     |              |                 |                  | 5,866,501     |
| 6  | Credins         | ALL     |              |                 |                  | 2,495,733     |
| 7  | Credins         | Euro    |              | 128.06          | 123.7            | 15,841        |
| 8  | Raiffeisen Bank | ALL     |              |                 |                  | 1,657,579     |
| 9  | Raiffeisen Bank | Euro    |              |                 |                  | 0             |
| 10 | Raiffeisen Bank | USD     |              | 6517.88         | 100.84           | 657,263       |
| 11 | Union Bank      | Euro    |              | 1822.09         | 123.7            | 225,393       |
|    |                 |         |              |                 |                  |               |
|    | Totali          |         |              |                 |                  | 15,662,979    |

## 1.2

| Nr | EMERTIMI     | Vlera ne valute | Kursi fund vitit | Vlera ne leke |
|----|--------------|-----------------|------------------|---------------|
|    | Arka ne Leke |                 |                  | 317,060       |
|    |              |                 |                  |               |
|    | Totali       |                 |                  | 317,060       |

## 2 Investime

## 2.1

### Shogeria nuk ka tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit

## 2

Shogeria nuk ka riblerje te aksione te emetuara me pare nga ana jone

## 2.3

Shoqëria nuk ka aktive të tiera financiare të investuara

### **3 Të drejta të arkëtueshme**

## 3.1

## Kliente per mallra,produkte e sherbime

163.310.768

> Fatura te pa likuiduara nen nje vit

163,310,768

> Fatura te pa likuiduara mbi nje vit

> Zhvleresimi i te drejtave dhe detyrimeve

**Inventari i klienteve bashkanqjitur**

## 3.2

> Shoqeria nuk ka te drejta dhe detyrimendaj njesive ekonomike brenda grupit

## 3.3

> Shogeria nuk te drejta dhe detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse

## 3.4

> Të drejta për t'u arkëtuar nga proceset gjyqësore

> Parapaqime të dhëna

> Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitore)

> Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore)

> Tatim mbi fitimin (teprica debitore)

> Shteti- TVSH për tu marrë

> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer

297,013

|     |                                                                               |             |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|     | > Tatimi në burim (teprica debitore)                                          |             |
|     | > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (teprica debitore)     |             |
|     | > Të drejta për t'u arkëtuar nga shitjet e letrave me vlerë                   |             |
|     | > Qera financiare (kur është afatshkurtër dhe ka tepricë debitore)            |             |
|     | > Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë (Dogana)                              | 954,760     |
|     | > Llogari të përkohshme ose në pritje (tepricë debitore)                      |             |
|     | > Zhvlerësim i të drejtave dhe detyrimeve (i detajuar për çdo ze si me sipër) |             |
| 3.5 | <i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i>                                        |             |
|     | > Kapital i nënshkruar gjithsej                                               |             |
|     | > Kapital i nënshkruar i paguar                                               |             |
|     | <b>4 Inventarët</b>                                                           |             |
| 4.1 | <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>                             |             |
|     | > Materiale ndihmës                                                           |             |
|     | > Lëndë djegëse                                                               |             |
|     | > Pjesë ndërrimi                                                              |             |
|     | > Materiale ambalazhimi                                                       |             |
|     | > Materiale të tjera                                                          |             |
|     | > Inventari i imët dhe ambalazhet                                             |             |
|     | > Zhvlerësimi i materialeve të para                                           |             |
|     | > Zhvlerësimi i materialeve të tjera                                          |             |
|     | <b><u>Inventaret analitike bashkangjitur</u></b>                              |             |
| 4.2 | <i>Prodime në proces dhe gjysëmprodukte</i>                                   |             |
|     | > Prodhimi në proces                                                          |             |
|     | > Punime në proces                                                            |             |
|     | > Shërbime në proces                                                          |             |
|     | > Zhvlerësimi i prodhimeve në proces                                          |             |
|     | <b><u>Inventaret analitike bashkangjitur (kur ka)</u></b>                     |             |
| 4.3 | <i>Produkte të gatshme</i>                                                    |             |
|     | > Produkte të ndërmjetëm                                                      | 0           |
|     | > Produkte të gatshëm                                                         |             |
|     | > Nënprodukte dhe produkte mbeturinë                                          |             |
|     | > Zhvlerësimi i produkteve të gatshëm                                         |             |
|     | <b><u>Inventaret analitike bashkangjitur</u></b>                              |             |
| 4.4 | <i>Mallra</i>                                                                 |             |
|     | > Mallra                                                                      | 198,667,495 |
|     | > Zhvlerësimi i mallrave dhe (produkteve) për shitje                          |             |
|     | <b><u>Inventari mallrave bashkangjitur</u></b>                                |             |
| 4.5 | <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>                   |             |
|     | > Gjedhe në majmeri                                                           |             |
|     | > Te leshta në majmeri                                                        |             |
|     | > Te dhirta në majmeri                                                        |             |
|     | > Derra në majmeri                                                            |             |
|     | > Zogj në rritje                                                              |             |
|     | <b><u>Inventaret analitike bashkangjitur</u></b>                              |             |
| 4.6 | <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>                                           |             |
|     | > AAGJM të mbajtura për shitje                                                |             |
|     | <b><u>Inventari bashkangjitur</u></b>                                         |             |
| 4.7 | <i>Parapagime për inventar</i>                                                |             |
|     | > Materiale të para                                                           |             |
|     | > Materiale të tjera                                                          |             |
|     | > Produkte të gatshëm                                                         |             |
|     | > Mallra ( dhe produkte) për shitje                                           | 0           |
|     | > Gjë e gjallë                                                                |             |

## Inventaret analitike bashkangjitur

### **5 Shpenzime të shtyra**

- > Furnitorë për shërbime (teprica debitore)
- > Shpenzime të periudhave të ardhme

### **6 Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara**

- > Interesa aktive të llogaritura
- > Të ardhura të llogaritura

## **II AKTIVET AFATGJATA**

### **7 Aktivet financiare**

#### 7.1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit

- > Aksione të shoqërive të kontrolluara
- > Zhvleresimi Aksione të shoqërive të kontrolluara
- > Aksione të shoqërive të lidhura
- > Zhvleresimi Aksione të shoqërive të lidhura

#### 7 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit

- > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit
- > Zhvleresimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit

#### 7.3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

- > Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse
- > Zhvleresimi Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse

#### 7 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

- > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse
- > Zhvleresimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

#### 7.5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata

- > Aksione të tjera dhe letra me vlerë
- > Zhvleresimi Aksione të tjera dhe letra me vlerë

#### 8 Tituj të tjerë të huadhënies

- > Të drejta të tjera afatgjatë
- > Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit
- > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve
- > Zhvleresimi Të drejta të tjera afatgjatë
- > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit
- > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve

### **8 Aktive materiale**

#### 8.1 Toka dhe ndërtesa

#### 8 Impiante dhe makineri

14,524,437

#### 8.3 Të tjera Instalime dhe pajisje

#### 8 Parapagime për aktive materiale dhe në proces

#### Analiza e posteve të amortizueshme

| Nr | Emertimi              | Viti raportues |            |            | Viti paraardhës |            |            |
|----|-----------------------|----------------|------------|------------|-----------------|------------|------------|
|    |                       | Vlera          | Amortizimi | VI.mbetur  | Vlera           | Amortizimi | VI.mbetur  |
|    | Toka e ndërtesa       | 0              |            | 0          |                 |            | 0          |
|    | Impiante e makineri   |                |            | 0          |                 |            | 0          |
|    | Të tjera Ins. pajisje | 17,346,030     | 2,821,593  | 14,524,437 | 12,502,840      | 2,429,261  | 10,073,579 |
|    | Shuma                 | 17,346,030     | 2,821,593  | 14,524,437 | 12,502,840      | 2,429,261  | 10,073,579 |

Aktivitet e blera gjate vitit

**7272450**

Aktivitet kontribut i ortakëve ne kapitalin e shoqerise gjate vitit

**Inventaret analitike bashkangjitur****9 Aktivet biologjike**

- > Gjedhe
- > Te leshta
- > Te dhirta
- > Derra
- > Pula

**10 Aktive jo materiale**

- > Koncesione
  - Koncesione me vleren fillestare
  - Konçesionet (amortizimi)
  - Konçesionet (zhvlerësimi)
- > Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme
  - Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme me vlere fillestare
  - Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme (amortizimi)
  - Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme (zhvlerësimi)
- > Emri i mire
  - Emri i mire me vlere fillestare
  - Emri i mire (amortizimi)
  - Emri i mire (zhvlerësimi)
- > Parapagime për AAJM
  - Furnitorë për aktive afatgjata jomateriale

**11 Aktive tatimore te shtyra**

- Tatime të shtyra (teprica debitore)

**12 Kapitali i nenshkruar i pa paguar****III DETYRIMET DHE KAPITALI****13 Detyrime afatshkurtra:**

- 13.1 *Titujt e huamarrjes*
- > Huamarrje afatshkurtra
  - > Premtim pagesa të pagueshme për hua afatshkurtër
  - > Detyrime për blerjet e letrave me vlerë
  - > Hua të marra
  - > Letra me vlerë të borxhit, të emetuara
  - > Derivatët dhe instrumentet financiare
- 13.2 *Detyrime ndaj institucioneve të kredisë*
- > Qera financiare
- Analiza e blerjeve me qira financiare**
- > Huamarrje afatshkurtra nga Bankat
    - Banka 1
    - Banka 2
    - Banka 3
  - > Llogari bankare të zbuluara (overdrafte bankare)
    - OTP 65,859,007
    - Raiffeisen Bank 10,921,101
    - Banka 3 54,937,906
  - > Hua të marra
  - > Kësti i llogaritur i huas për t'u paguar në 12 muajt e ardheshem
- 13.3 *Arkëtime në avancë për porosi*
- > Parapagime të marra

|       |                                                                          |                   |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 13.4  | <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>                       |                   |
| >     | Furnitorë për mallra, produkte e shërbime                                | <u>35,018,132</u> |
|       | <b><u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u></b>                      |                   |
| >     | Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë                                    |                   |
|       | <b><u>Inventari i debitoreve të tjere bashkangjitur</u></b>              |                   |
| 13.5  | <i>Dëftesa të pagueshme</i>                                              |                   |
| >     | Premtim pagesa të pagueshm për furnizime                                 |                   |
| 13.6  | <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>                 |                   |
| >     | Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit                 |                   |
| 13.7  | <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>   |                   |
| >     | Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse       |                   |
| 13.8  | <i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i> |                   |
| >     | Paga dhe shpërblime                                                      |                   |
| >     | Paradhënie për punonjësit                                                |                   |
| >     | Sigurime shoqërore dhe shëndetsore                                       | <u>786937</u>     |
| >     | Organizma të tjera shoqërore                                             |                   |
| >     | Detyrime të tjera                                                        |                   |
| 13.9  | <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>                               |                   |
| >     | Akciza                                                                   |                   |
| >     | Tatim mbi të ardhurat personale                                          | <u>370431</u>     |
| >     | Tatime të tjera për punonjësit                                           |                   |
| >     | Tatim mbi fitimin                                                        | <u>3571659</u>    |
| >     | Shteti- TVSh për t'u paguar                                              | <u>4489417</u>    |
| >     | Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditorë)    |                   |
| >     | Tatime të shtyra (teprica kreditorë)                                     |                   |
| >     | Tatimi në burim                                                          | <u>151165</u>     |
| 13.10 | <i>Të tjera të pagueshme</i>                                             |                   |
| >     | Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve                       |                   |
| >     | Dividendë për t'u paguar                                                 | <u>17,164,821</u> |
|       | <b><u>14 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u></b>               |                   |
| >     | Shpenzime të llogaritura                                                 |                   |
| >     | Interesa të llogaritur                                                   |                   |
|       | <b><u>15 Të ardhura të shtyra</u></b>                                    |                   |
| >     | Grante afatshkurtera                                                     |                   |
| >     | Të ardhura të periudhave të ardhme                                       | <u>0</u>          |
|       | <b><u>16 Provizione</u></b>                                              |                   |
| >     | Provizione afatshkurtera                                                 |                   |
|       | <b><u>17 Detyrime afatgjata:</u></b>                                     |                   |
| 17.1  | <i>Titujt e huamarrjes</i>                                               |                   |
| >     | Huamarrje afatgjata                                                      |                   |
| >     | Premtim pagesa të pagueshme për hua afatgjata                            |                   |
| >     | Detyrime për blerjet e letrave me vlerë afatgjata                        |                   |
| >     | Hua të marra                                                             |                   |
| >     | Letra me vlerë të borxhit, të emetuara                                   |                   |
| >     | Derivatët dhe instrumentet financiare                                    |                   |
| 17.2  | <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>                           |                   |
| >     | Qera financiare                                                          |                   |
|       | <b><u>Analiza e blerjeve me qira financiare</u></b>                      |                   |
| >     | Huamarrje afatgjata nga Bankat                                           |                   |

|           |                                                                      |                    |
|-----------|----------------------------------------------------------------------|--------------------|
|           | Banka 1                                                              |                    |
|           | Banka 2                                                              |                    |
|           | Banka 3                                                              |                    |
| >         | Hua të marra                                                         |                    |
| 17.3      | Arkëtimet në avancë për porosi                                       |                    |
| >         | Parapagime të marra                                                  |                    |
| 17.4      | Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit                          |                    |
| >         | Furnitorë për mallra, produkte e shërbime mbi një vit                |                    |
|           | <b><u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u></b>                  |                    |
| >         | Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi një vit                    | <b>14,268,913</b>  |
|           | <b><u>Inventari i debitoreve të tjere bashkangjitur</u></b>          |                    |
| 17.5      | Dëftesa të pagueshme                                                 |                    |
| >         | Premtim pagesa të pagueshm për furnizime mbi një vit                 |                    |
| 17.6      | Të pagueshme ndaj njësisë ekonomike brenda grupit                    |                    |
| >         | Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit mbi një vit |                    |
| 17.7      | Të pagueshme ndaj njësisë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse      |                    |
| >         | Të drejta detyrime ndaj njësisë ekonomike me interesa pjesëmarrëse   |                    |
| 17.8      | Të tjera të pagueshme                                                |                    |
| >         | Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve mbi një vit       | <b>31,397,185</b>  |
| >         | Dividendë për t'u paguar mbi një vit                                 |                    |
| <b>18</b> | <b><u>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u></b>              |                    |
| <b>19</b> | <b><u>Të ardhura të shtyra</u></b>                                   |                    |
| <b>20</b> | <b><u>Provizione:</u></b>                                            |                    |
| 20.1      | Provizione për pensionet                                             |                    |
| 20.2      | Provizione të tjera                                                  |                    |
| <b>21</b> | <b><u>Detyrime tatimore të shtyra</u></b>                            |                    |
| <b>22</b> | <b><u>Kapitali dhe Rezervat</u></b>                                  |                    |
| <b>23</b> | <b><u>Kapitali i Nënshkruar</u></b>                                  | <b>44,768,000</b>  |
| <b>24</b> | <b><u>Primi i lidhur me kapitalin</u></b>                            |                    |
| <b>25</b> | <b><u>Rezerva rivlerësimi</u></b>                                    |                    |
| <b>26</b> | <b><u>Rezerva të tjera</u></b>                                       |                    |
| 26.1      | Rezerva ligjore                                                      | <b>8,110,886</b>   |
| 26.2      | Rezerva statutore                                                    |                    |
| 26.3      | Rezerva të tjera                                                     |                    |
| <b>27</b> | <b><u>Fitimi i pashpërndarë</u></b>                                  | <b>115,615,868</b> |
| <b>28</b> | <b><u>Fitim / Humbja e Vitit</u></b>                                 | <b>51,718,630</b>  |

## Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

|                                      |                    |
|--------------------------------------|--------------------|
| Te ardhurat perbehen                 | <b>501,154,762</b> |
| • Shitje mallra                      | 498,027,099        |
| • Te ardhura nga shitja e AQ         | 0                  |
| • Kreditnote nga furnitorët          | 940,540            |
| • Fitim nga kursi kembimit           | 2,187,123          |
| Shpenzimet perbehen nga              | <b>440,292,395</b> |
| • Mallra te konsumuara               | 374,078,923        |
| • Vlera kontabel e AQT te shitura    | -                  |
| • Paga dhe shperblime                | 33,898,225         |
| • Sigurime shoqerore dhe shendetsore | 4,642,485          |
| • Amortizimi                         | 2,821,593          |
| • Mishel dhe oksigjen                | 1,980,808          |

|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| • Qira                      | 11,952,000 |
| • Sigurime                  | 244,721    |
| • Mjekja e ndermarrjes      | 111,180    |
| • Komisionet bankare        | 1,160,830  |
| • Taksa dhe tarifa vendore  | 116,800    |
| • Rreklama                  | 535,816    |
| • Kancelari                 | 87,903     |
| • Intersa overdrafti        | 2,408,317  |
| • Sherbime kontabiliteti    | 450,000    |
| • Humbje nga kursi kembimit | 1,435,708  |
| • Mirmbajtje dhe riparime   | 523,459    |
| • Certifikime te ndryshme   | 276,458    |
| • Telefon                   | 497,397    |
| • Ernergji elektrike        | 1,052,310  |
| • Gjoha dhe kamatvonesa     | 95,880     |
| • Shpenzime per personelin  | 310,500    |
| • Sherbime noterie          | 392,362    |
| • Te tjera                  | 800,845    |
| • Udhetime dhe dieta        | 417,875    |
| •                           |            |
| •                           |            |

#### 10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar

|                              |            |
|------------------------------|------------|
| • Fitimi i ushtrimit         | 60,862,367 |
| • Shpenzime te pa zbriteshme | 95,880     |
| • Fitimi para tatimit        | 60,958,247 |
| • Tatimi mbi fitimin         | 9,143,737  |

Ne shpenzimet e pazbriteshme përfshihen zërat e mëposhtëm:

|                           |       |
|---------------------------|-------|
| • Kamatvonesa pagese TVSH | 92175 |
| •                         |       |

#### Analiza dhe rakordimi i berjeve

|   |                                                                     |       |                    |
|---|---------------------------------------------------------------------|-------|--------------------|
| 1 | Importet                                                            |       | <u>302620005</u>   |
| 2 | Blerjet brenda vendit                                               |       | <u>92518966</u>    |
| 3 | Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme                          |       | <u>18746443</u>    |
| 4 |                                                                     |       |                    |
| 8 |                                                                     |       |                    |
|   | Shuma e blerjeve te raportuara me FDP                               |       | 413,885,414        |
|   | Nga kjo                                                             |       |                    |
| 1 | Aktiva Afat Gjata Materiale                                         | Minus | -7,272,450         |
| 2 | Shtesa e gjendjeve te magazines                                     | Minus |                    |
| 3 | Referenca                                                           | Minus | -17,928,095        |
| 4 | Shpenzime per periudhat e ardheshme                                 | Minus |                    |
| 5 | Fatura leasing nga raiffeisen                                       | Minus | -36,878,123        |
| 6 | Te tjera .....                                                      | Minus |                    |
|   | Shuma e blerjeve ne shpenzime                                       |       | 351,806,746        |
|   | Pakesimi i gjendjes se magazines                                    |       | 28,542,356         |
|   | <b>Totali ne shpenzime</b>                                          |       | <b>380,349,102</b> |
|   |                                                                     |       |                    |
|   | Shpenzimet sipas Pasqyres se perfomances (PASH)                     |       |                    |
| 1 | Materiale te konsumuara                                             |       | 374,078,923        |
| 2 | Shpenzime te tjera                                                  |       | xxx                |
| 3 | a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve                     |       | 7,570,454          |
| 4 | b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve (TD + Transport) |       | 1,197,591          |

|                                                    |             |
|----------------------------------------------------|-------------|
| Shuma ( 1 + 2 - 2a )                               | 380,451,786 |
| Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0 | -102,684    |
| Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0 |             |

## Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte

|                                                 |            |
|-------------------------------------------------|------------|
| Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel | 21,244,891 |
|-------------------------------------------------|------------|

Ne fluksin monetar kane ndikuar

Pozitivisht :

|                                                      |             |
|------------------------------------------------------|-------------|
| Fitimi para tatimit                                  | 60,862,367  |
| Amortizimin                                          | 2,821,593   |
| Aktive te tjera financiare afatshkurtra              | 0           |
| Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar | -36,263,517 |
| Shuma e Faktoreve me influence Pozitive              | 27,420,443  |

dhe Negativisht :

|                                                     |            |
|-----------------------------------------------------|------------|
| Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme | 16,269,107 |
| Blerja e aktiveve afatgjata materiale               | 7,272,450  |
| Tatim mbi fitimin i paguar                          | 9,143,737  |
| Shperndarje dividend                                | 0          |
| Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel     |            |
| Shuma e Faktoreve me influence Negative             | 32,685,294 |

|                                     |            |
|-------------------------------------|------------|
| Gjendja e Mj.Monetare me 31.12.2020 | 15,980,040 |
|-------------------------------------|------------|

## Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital

|                                          |            |
|------------------------------------------|------------|
| • Fitimi (humbja) neto e vitit financiar | 51,718,630 |
| • Fitimi qe bartet ne vitin e ardheshem  | 49,132,699 |
| • Rritja e rezerves ligjore              | 2,585,932  |
| • Rivleresime                            |            |

## Llogarite jashte bilancit

> \_\_\_\_\_

> \_\_\_\_\_

> \_\_\_\_\_

## C Shënime të tjera shpjeguese

Te ardhurat ne Pasqyra nuk perputhen me ato ne deklaraten e Ttim Fitimit per shumen 11,551,087  
 Kjo si rrjedhoje e parapagimit te marre nga EMC ENGINEERING MAINTENANCE CENTER me nipt L21616501N  
 per nje fadrome qe eshte shitur ne Janar 2020 sipas fatures me seri 84864732, Dt 19.12.2019  
 Dhe si rrjedhoje e parapagimit te marre nga Allmeta 02 ne shumen 443258. Kjo shume eshte marre ne 2020  
 dhe malli do te shitet ne 2021

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

( Elton Pata )




Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

( Gleda Kapllan )

