

ILMA sh.p.k

Lindimari2

Forma juridike:	Shoqëri me Pëgjegjesi të Kufizuar
Data e themelimit:	12/07/2002
Numri i indentifikimit (NIPT):	K21912001R
Selia:	Njësia Bashkiake Nr 3, Rruga Xhanfize Keko , Pallati AIA , Kati -1, Pranë Ish Profarma , Tiranë.

Objekti tregtar: Import eksport te mallrave idustrial,makinerive,pajisjeve e impianteve te ndryshme,tregti paisje e barna, Depo Farmaceutike... spitale jo publike, laboratore mjekesore, ...kite, reagent dhe solucione te ndryshme, kimikate industrial.

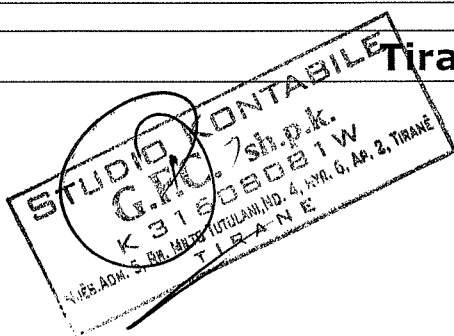
Pasqyrat Financiare Vjetore 2019

(Mbyllur më 31.12.2019)

Pasqyra financiare:	Individuale(jokonsoliduara)
Periudha kontabël:	Nga 01.01.2019 deri më 31.12.2019
Data e mbylljes:	11 Mars 2020
Monedha:	Lekë
Shkalla e rrumbullakimit:	një lekë



Tiranë, 11 Mars 2020



**FORMULAR I DEKLARIMIT DHE
PAGESES SE TATIMIT MBI FITIMIN**



(2) Periudha tatimore

19-A

(1) Numri Serial: _____

Numri i Vendosjes se Dokumentit (NVD)
(Vetem per perdorim zyrtar)

Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT):

(3) K21912001R

Emri Tregtar i Personit te Tatueshem:

(4) ILMA

Emri Mbiemri i Personit Fizik:

(5)

Adresa:

**(6) Njesia Bashkiake Nr 3, Rruga Xhanfize Keko ,
Pallati AIA , Kati -1, Prane Ish Profarma**

Qyteti/Komuna/Rrethi:

Tirana, Tirane, Tirane

Numri Telefonit:

(7)

Lajmëroni nëse informacioni i mësipërm është jo i plotë ose ka ndryshuar

Llogaritja e rezultatit

Te ardhurat dhe shpenzimet

(8/9) Te ardhurat

(10/11) Shpenzimet

(12) Shpenzimet e pazbritshme

Rezultati

(13/14) Humbja

(15/16) Fitimi

(17) Humbje e mbartur

(18) Fitimi i tatueshem neto (16-17)

Të ushtrimit

Tatimore

(8)	1,852,542,218	(9)	1,852,542,218
(10)	1,745,084,958	(11)	1,745,084,958
		(12)	8,540

(13)	0	(14)	0
(15)	107,457,260	(16)	107,465,800
		(17)	0
		(18)	107,465,800

Llogaritja e tatim fitimit

(19) Tatim fitimi me shkallen tatimore standarte

(20) Tatim fitimi me perqindje te tjera

(21) Tatim fitimi me perqindje te tjera

(22) Tatim fitimi (19+20+21)

(23) Tatim fitimi i shtyre

(24) Tatim Fitimi i detyrueshem për t'u paguar

(19)	16,119,870
(20)	0
(21)	0
(22)	16,119,870
(23)	0
(24)	16,119,870

Pasqyrat financiare te vitit 2019

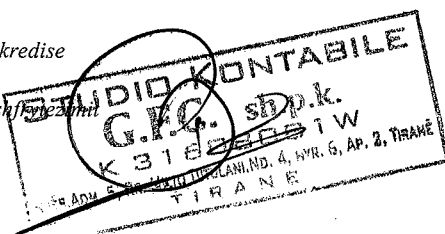
emri nga sistemi ILMA sh.p.k

NIPT nga sistemi K21912001R

Lek/Mije Lek/Miljon Lek

Pasqyra e Pozicionit Financiar

	Periudha Raportuese 2019	Periudha Para ardhese 2018
AKTIVET		
Aktive afatshkurtra		
Mjete monetare	40,539,252	40,434,164
Investime		
Ne tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *		
Ne tituj pronesie te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese		
aksione te veta		
Te tjera financiare		
Te drejta te arketueshme		
Nga aktiviteti i shfrytezimit	266,464,201	222,131,396
Nga njesite ekonomike brenda grupit *		
Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese		
Te tjera	249,183	
Kapital i nenshkruar i papaguar		
Inventaret		
Lende e pare dhe materiale te konsumueshme		
Prodhime ne proces dhe gjysemprodukte		
Produkte te gatshme		
Mallra	197,894,888	194,938,928
Aktive biologjike (gje e gjalle ne rritje dhe majmeri)		
AAGJM te mbajtura per shitje		
Parapagime per inventar	74,951,429	75,558,284
Shpenzime te shtyra		
Te arketueshme nga te ardhura te konstatuara		
Totali i aktiveve afatshkurtra	580,098,953	533,062,772
Aktive afatgjate		
Aktive financiare		
Tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *		
Tituj pronesie te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese		
Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit *		
Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese		
Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjate		
Tituj te tjere te huadhenies		
Aktive materiale		
Toka dhe ndertesa		
Impiante dhe makineri	16,527,440	15,996,799
Te tjera instalime dhe pajisje	893,833	1,140,106
AAGJM te mbajtura per investim		
Parapagime per aktive materiale dhe ne proces		
Aktivitet biologjike		
Aktive jo materiale		
Koncensione, patenta, licensa, makra tregtare, te drejta dhe aktive te ngjashme		
Emri i mire		
Parapagime per AAJM		
Aktivitet tatimore te shtyra		
Totali i aktiveve afatgjate	17,421,273	17,136,905
TOTALI I AKTIVEVE	597,520,226	550,199,677
DETYRIMET DHE KAPITALI		
Detyrime afatshkurtra		
Titujt e huamarrjes		
Detyrime ndaj institucioneve te kredise	3,282,833	17,400,500
Aktetime ne avance per porosi		
Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	116,077,278	91,060,324



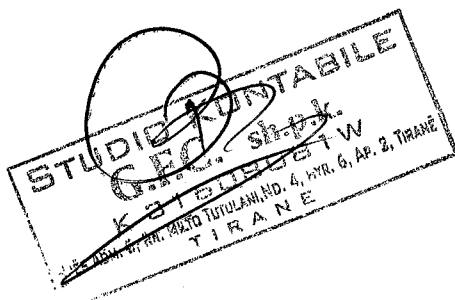
<i>Defesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>	1,200,186	1,053,550
<i>Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetstore</i>	3,694,537	4,072,609
<i>Te pagueshme per detyrime tatimore</i>		
<i>Te tjera te pagueshme</i>		
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione		
Totali i detyrimeve afatshkurta	124,254,834	113,586,983
Detyrime afatgjata		
<i>Titujt e huamarrjes</i>		
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>		
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>		
<i>Defesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te tjera te pagueshme</i>	380,828,002	136,439,615
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione		
<i>Provizione per pensione</i>		
<i>Provizione te tjera</i>		
Detyrime tatimore te shtyra		
Totali i detyrimeve afatgjata	380,828,002	136,439,615
Detyrime totale	505,082,836	250,026,598
Kapitali dhe Rezervat		
Kapitali i nenshkruar	1,000,000	200,000,000
Primi i lidhur me kapitalin		
Rezerva rivleresimi		
Rezerva te tjera		
<i>Rezerva ligjore</i>	100,000	20,000,000
<i>Rezerva statutore</i>		
<i>Rezerva te tjera</i>		
<i>Diferenca nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja</i>		
Fitimi/(humbja) e pashperndare		
Fitimi/(humbja) e periudhes	91,337,390	80,173,079
Totali i kapitalit qe i takon pronareve njesise ekonomike	92,437,390	300,173,079
Interesa jo-kontrollues		
Totali i kapitalit	92,437,390	300,173,079
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	597,520,226	550,199,677
<i>Check</i>	0	0

* ne rastin e pasqyrave financiare te konsoliduara llogarite me njesite ekonomike brenda grupit eliminohen dhe nuk paraqiten ne pasqyren e pozicionit financiar



Pasqyra e Performances *(sipas natyres)*

* ne rastin e pasqyrave financiare te konsoliduara llogarite me niesite ekonomike brenda grupit eliminohen dhe nuk paraqiten ne pasqyren e performances



Pasqyrat financiare te vitit 2019

emri nga sistemi ILMA sh.p.k

NIPT nga sistemi K21912001R

Lek/Mije Lek/Miljon Lek

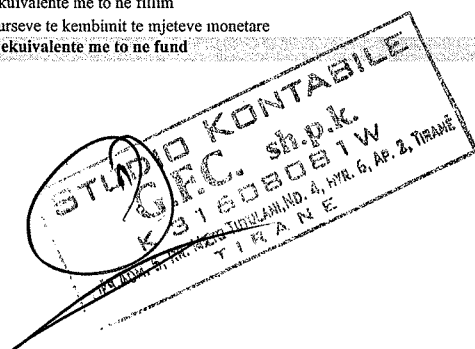
Pasqyra e fluksit te mjeteve monetare (metoda indirekte)

	Periudha Raportuese 2019	Periudha Para ardhese 2018
Fluksi mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit:		
Fitimi/(Humbja) e periudhes	91,337,390	80,173,079
<i>Rregullime per shpenzimet jo-monetare:</i>		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzime per tatimin mbi fitimin jo-monetar (diferenca shpenzim - pagese gjate periudhes)		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	3,137,204	3,328,483
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Zhvleresimi i te drejtave te arketueshme		
Ulje ne vleren neto te realizueshme per inventaret		
Provizione per shpenzime		
Shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te konstatuara		
Te tjera (pershkruaj)		
Te tjera (pershkruaj)		
Fluksi i mjeteve monetare i perfshire ne aktivite investuese		
(Fitim)/humbja nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
(Fitim)/humbja nga investimet ne pjesmarje		
Interesa te fituara		
Te tjera (pershkruaj)		
Ndryshim ne aktivet dhe detyrimet e shfrytezimit		
Renie/(Rritje) ne te drejtat e arketueshme dhe te tjera	-44,581,988	-22,450,046
Renie/(Rritje) ne inventar	-2,349,105	-27,950,993
Rritje/(Renie) ne detyrime te pagueshme	255,056,238	-15,705,836
Rritje/(Renie) ne detyrime per punonjesit		
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/ perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit	302,599,739	17,394,687
Fluksi i mjeteve monetare nga/ perdorur ne aktivitetin e investimit		
Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale	-5,441,572	-5,827,980
Arketime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale	2,020,000	1,320,000
Para te perdorura per blerjen e filjaleve (netuar me shumen e mjeteve monetare pjese e aktiveve neto te		
Para te arketuara nga shitja e filjaleve (netuar me shumen e mjeteve monetare pjese e aktiveve neto te		
shitura)		
Pagesa per blerjen e investimeve te tjera		
Arketime nga shitja e investimeve te tjera		
Dividente te arketuar	-299,073,079	-17,333,210
Interesa te arketuara		
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e investimit	-302,494,651	-21,841,190
Fluksi i mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e financimit		
Arketime nga emetimi i kapitalit te nenshkruar		
Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura si kolateral		
Hua te arketuara		
Pagesa e kostove te transakcionit qe lidhet me kredite dhe huate		
Riblerje e aksioneve te veta		
Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		
Pagesa e huave		
Pagese e detyrimeve te qirase financiare		
Interes i paguar		
Dividente te paguar pronareve te njesive ekonomike meme		
Dividente te paguar interesave jokontrollues		
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e financimit	0	0
Rritje/(renie) neto ne mjetet monetare dhe ekuivalente me to	105,088	-4,446,503
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fillim	40,434,164	44,880,667
Efekti i luhatjeve te kurseve te kembimit te mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fund	40,539,252	40,434,164

Check

40,539,252

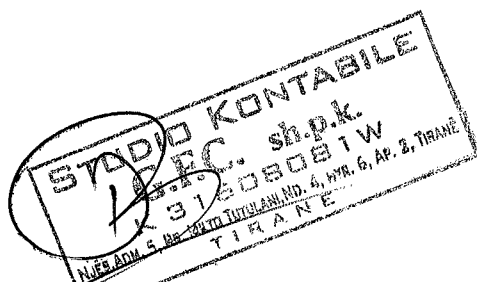
40434164



Pasqyra e levizjeve ne kapitalin neto

Bilanci -forma e shkurtër

AKTIVI-PASIV		Shën.	Viti raportues 31.12.2019	Viti paraardhës 31.12.2018
A	AKTIVET			
I	Aktive Afatshkurtera			
	Aktive monetare		40,539,252	40,434,164
	Derivatë dhe aktive të mbajtura për tregtim		-	-
	Aktive të tjera financiare afatshkurtra		266,713,384	222,131,396
	Inventari		272,846,317	270,497,212
	Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje		-	-
	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		-	-
	Totali i Aktiveve Afatshkurtera(I)		580,098,953	533,062,772
II	Aktive Afatgjata			
	Investimet financiare afatgjata		-	-
	Aktive afatgjata materiale		17,421,273	17,136,905
	Aktivet afatgjata jomateriale		-	-
	Kapital aksionar i papaguar		-	-
	Aktive të tjera afatgjata		-	-
	Totali i Aktiveve Afatgjata(II)		17,421,273	17,136,905
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		597,520,226	550,199,677
B	DETYRIMET DHE KAPITALI			
I	Detyrime Afatshkurtera			
	Huamarrjet	7	-	-
	Huatë dhe parapagimet	8	124,254,834	113,586,983
	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
	Provizionet afatshkurtra		-	-
	Totali i Detyrimeve Afatshkurtera (I)		124,254,834	113,586,983
II	Detyrime Afatgjata			
	Huatë afatgjata	9	-	-
	Huamarrje të tjera afatgjata		380,828,002	-
	Provizionet afatgjata		-	-
	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	136,439,615
	Totali i Detyrimeve Afatgjata (II)		380,828,002	136,439,615
	Totali i Detyrimeve (I+II)		505,082,836	250,026,598
III	Kapitali			
	Kapitali i regjistruar (aksionar)		1,000,000	200,000,000
	Primi i aksionit		-	-
	Rezerva statutore		-	-
	Rezerva ligjore		100,000	20,000,000
	Rezerva të tjera		-	-
	Fitimet(humbja) te pashpërndara		-	-
	Fitimi (humbja) e vitit financiar		91,337,390	80,173,079
	Totali i Kapitalit (III)		92,437,390	300,173,079
	TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I,II,III)		597,520,226	550,199,677
			OK	OK
	Diferenca		-	-



Hartoi Bilancin GFC shpk

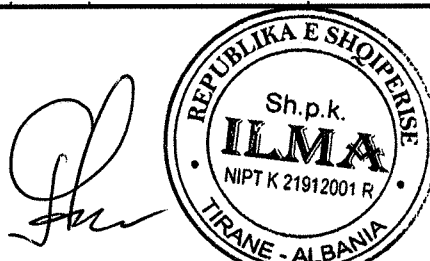
ADMINISTRATOR
Tefide Aliaj



A	AKTIVI	Shën.	Viti raportues 31.12.2019	Viti raportues 31.12.2018
I	AKTIVET AFATSHKURTRA			
1	Mjete Monetare	3	40,539,252	40,434,164
2	Investime(Tituj Pronësie të Njësive Brenda Grupit,Aksionet e Ve	-	-	-
3	Të Drejta të Arkëtueshme:		266,713,384	222,131,396
	1.Nga Aktiviteti i Shfrytëzimit (Klientë)		266,464,201	222,131,396
	2.Njësitë Ekonomike Brenda Grupit		-	-
	3.Interesa Pjesëmarrëse në Njesi Ekonomike		-	-
	4.Të Tjera (Debitore të tjerë)		249,183	-
	5.Kapital i Nënshkruar i Papaguar		-	-
	Totali i të Drejtave të Arkëtueshme (1-5)		266,713,384	222,131,396
4	Inventari	5		
	1. Lënde e Parë dhe Materiale të Konsumueshme		-	-
	2. Prodhime në Proces dhe Gjysëmprodukte		-	-
	3. Produkte të Gatshme		-	-
	4. Mallra		197,894,888	194,938,928
	5. Aktive Biologjike		-	-
	6. AAM të Mbajtura për Shitje		-	-
	7. Parapagime për Inventar		74,951,429	75,558,284
	Totali i Inventarit(1-7)		272,846,317	270,497,212
5	Shpenzime të Shtyra			
6	Të Arkëtueshme nga të Ardhurat e Konstatuara		-	-
	Totali i Aktiveve Afatshkurtër (I)	5.1	580,098,953	533,062,772
II	Aktive Afatgjata			
1	Aktive Financiare:			
	1.Tituj Pronësie në Njs. Ekon. Brenda Grupit			
	2.Tituj Huadhënieje në Njes. Ekon. Brenda Grupit			
	3.Tituj Pronësie në Njs.Ekon. Pjesëmarrje		-	-
	4.Tituj Huadhënieje në Njës. Ekon. Pjesëmarrjeje		-	-
	5.Tituj të Tjerë (Aktive Afatgjata)		-	-
	6.Tituj tëTjere të Huadhënies		-	-
	Totali i Aktiveve Financiare (1-6)		-	-
2	Aktive Materiale:	6		
	1.Toka dhe Ndërtesa		-	-
	2.Impiante dhe Makineri		16,527,440	15,996,799
	3.Të Tjera Instalime dhe Pajisje		893,833	1,140,106
	4.Parapagime për Aktive Materiale dhe në Proces		-	-
	Totali i Aktiveve Materiale(1-4)		17,421,273	17,136,905
3	Aktive Biologjike		-	-
4	Aktive Jo-Materiale:			
	1.Koncesione, Patenta, Licenca, Marka Tregtare		-	-
	2.Emri i Mirë		-	-
	3.Parapagime për Aktive Afatgjata Jo Materiale		-	-
	Totali i Aktiveve Jo-Materiale(1-3)		-	-
5	Aktive Tatimore të Shtyra		-	-
	Totali i Aktiveve Afatgjata (II)		17,421,273	17,136,905
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		597,520,226	550,199,677

STUDIO KONTABILE
sh.p.k.
TIRANE
Hartoi Bilancin GPC shpk
TIRANE

ADMINISTRATOR
Tefide Aliaj



B	PASIVI	Shën.	Viti raportues 31.12.2019	Viti raportues 31.12.2018
	DETYRIMET DHE KAPITALI			
I.1	Detyrime Afatshkurtera:	10		
	1.Titujt e Huamarrjes		3,282,833	17,400,500
	2.Detyrime ndaj Institucioneve të Kredisë		-	-
	3.Arkëtime në Avancë për Porosi		-	-
	4.Të Pagueshme për Aktivitetin e Shfrytëzimit(furnitore)		116,077,278	91,060,324
	5.Dëftesa të Pagueshme		-	-
	6.Të Pagueshme ndaj Njës.Ekon. Grup		-	-
	7.Të Pagueshme ndaj Njës.Ekon. Pjesëmarrje		-	-
	8.Të Pagueshme ndaj Punonjësve dhe Sigurime shoq./shëndet.		1,200,186	1,053,550
	9.Të Pagueshme për Detyrime Tatimore		3,694,537	4,072,609
	10.Të Tjera të Pagueshme		-	-
	Totali i Detyrimeve Afatshkurtera (1-10)		124,254,834	113,586,983
	2.Të Pagueshme për Shpenzime të Konstatuara		-	-
	3.Të Ardhura të Shtyra(dhe Grantet)		-	-
	4.Provizionet		-	-
	Totali i Detyrimeve Afatshkurtera (I)		124,254,834	113,586,983
II.1	Detyrimet Afatgjata:	11		
	1.Titujt e Huamarrjes		-	-
	2.Detyrime ndaj Institucioneve të Kredisë		-	-
	3.Arkëtime në Avancë për Porosi		-	-
	4.Të Pagueshme për Aktivitet Shfrytëzuese(Furnitore)		-	-
	5.Dëftesa të Pagueshme		-	-
	6.Të Pagueshme Ndaj Njës.Ekon. Grup		-	-
	7.Të Pagueshme Ndaj Njës.Ekon. Pjesëmarrje		-	-
	8.Të Tjera të Pagueshme		380,828,002	136,439,615
	Totali i Detyrimeve Afatgjata(1-8)		380,828,002	136,439,615
	2.Të Pagueshme për Shpenzime të Konstatuara		-	-
	3.Të Ardhura të Shtyra		-	-
	4.Provizione(Për pensionet, etj)		-	-
	5.Detyrime Tatimore të Shtyra	18	-	-
	Totali i Detyrimeve Afatgjata (II)		380,828,002	136,439,615
	TOTALI I DETYRIMEVE (I+II)		505,082,836	250,026,598
III	Kapitali dhe Rezervat	12		
1	Kapitali i Nënshkruar		1,000,000	200,000,000
2	Primi i Lidhur me Kapitalin (-)		-	-
3	Rezerva Rivlerësimi		-	-
4	Rezerva të tjera		100,000	20,000,000
	1.Rezerva Ligjore		100,000	20,000,000
	2.Rezerva Statutore		-	-
	3.Rezerva të Tjera		-	-
5	Fitimi i Pashpërndarë		-	-
6	Fitimi (Humbja) e Vitit Financiar		91,337,390	80,173,079
	Totali i Kapitalit dhe Rezervave(III)		92,437,390	300,173,079
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT NETO (II+III)		597,520,226	550,199,677

	OK	OK
Diferenca		-

STUDIO KONTABILITETI
G.F.C. sh.p.k.
K 31608081W
NIPIT K 21912001 R
TIRANE

ADMINISTRATOR
Tefide Aliaj

[Signature]



Pasqyra e fluksit monetar – Metoda indirekte

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda indirekte	Shen.	Viti raportues 31.12.2019	Viti raportues 31.12.2018
<u>Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit</u>			
Fitimi para tatimit		107,457,260	94,327,706
Rregullime për:			
Amortizimin		3,137,204	3,328,483
Humbje nga këmbimet valutore		-	0
Të ardhura nga investimet		-	0
Shpenzime për interesa		-	0
Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti, si		(44,332,805)	-22,450,046
Rritje/rënie në tepricën inventarit		(2,349,105)	-27,950,993
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti		254,807,055	-15,705,836
Mjete monetare të përfituara nga aktivitetet		318,719,609	31,549,314
Interesi i paguar		-	0
Tatim mbi fitimin i paguar		(16,119,870)	-14,154,627
Mjete monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit		302,599,739	17,394,687
<u>Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese</u>			
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		-	0
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		(5,441,572)	-5,827,980
Të ardhura nga shitja e pajisjeve		2,020,000	1,320,000
Interesi i arkëtuar		-	0
Dividendët e arkëtuar		-	0
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese		(3,421,572)	-4,507,980
<u>Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare</u>			
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner		-	0
Hyrje nga huamarrje afatgjata		-	0
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		-	0
Dividendët e paguar		(299,073,079)	-17,333,210
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare		(299,073,079)	-17,333,210
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare		105,088	-4,446,503
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël		40,434,164	44,880,667
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël		40,539,252	40,434,164
Kontrolli		OK	OK
Diferenca		-	-
Duhet të jetë		105,088	-4,446,503

STUDIO KONTABILE
G.F.C. sh.p.k.
K-1428081 W
Ljes. Adm. 5, Pr. 1, KATO TIRANË, 4, Pr. 6, At. 2, Tiranë
TIRANË

Hartoi Bilanin GFC shpk

ADMINISTRATOR
Tefide Aliaj

[Signature]



PASQYRA FINANCIARE E KAPITALEVE

	Kapit. i rregjistruar (aksionar)	Primi i aksionit	Rezer ligjore statusore	Fitimi pa shpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 Dhjetor 2017	160,000,000		16,000,000	61,333,210	237,333,210
Pozicioni më 01 Janar 2018	160,000,000		16,000,000	61,333,210	237,333,210
Fitimi neto për periudhën kontabël				80,173,079	80,173,079
Dividentët e paguar				(17,333,210)	(17,333,210)
Emetim i kapitalit aksionar	40,000,000			(40,000,000)	-
Rritje e rezervës së kapitalit			4,000,000	(4,000,000)	-
Aksione te thesarit te riblera					
Pozicioni më 31 Dhjetor 2018	200,000,000		20,000,000	80,173,079	300,173,079
Fitimi neto për periudhën kontabël				91,337,390	91,337,390
Dividentët e paguar				(80,173,079)	(80,173,079)
Emetim i kapitalit aksionar	(199,000,000)				(199,000,000)
Rritje e rezervës së kapitalit			(19,900,000)	-	(19,900,000)
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2019	1,000,000	-	100,000	91,337,390	92,437,390
			OK	-	Diferenca

Hartoi Bilancin GFC shpk

ADMINISTRATOR
Tefide Aliaj



PASQYRAT FINANCIARE 2019

1. Informacione te pergjitheshme

Shoqëria tregtare "ILMA" sh.p.k, eshte themeluar si një shoqëri me përgjegjesi të kufizuar me NIPT K21912001R dhe vepron në përputhje me ligjin "Për tregtarë dhe shoqëritë tregtare" dhe ligjeve të tjera që rregullojnë biznesin në Shqipëri.

Kapitali regjistruar i saj është 1 000 000 leke ,
Administrator i shoqërisë është znj.Tefide ALIAJ..

Veprimtaria kryesore e shoqërisë është Tregëtim ME SHUMICE BARNASH .

2. Deklaratë e pajtueshmërisë me SKK-të

Pasqyrat financiare(individuele) për qëllime të përgjithshme janë përgatitur dhe paraqiten në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit(SKK-të), të përmirësuara, dhe me kërkesat e ligjit "Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare".

3. Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë përgatitur mbi bazën e parimit të kostos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera, dhe parimit të të drejtave të kostatuara. Ato paraqiten në monedhën vendase, Lekë Shqiptar ("lekë).

4. Politikave më të rëndësishme kontabël të zbatuara:

Mjetet monetare

Mjetet monetare përfshijnë, mjete monetare në arkë dhe bankë, llogari rrjedhëse, si dhe, investime në tregun e parasë dhe tregje të tjera shumë likuide me kontrata jo më të gjata se tre muaj, të cilat janë objekt i një rreziku jo domethënës të ndryshimeve në vlerë.

Flukset monetare janë hyrjet ose daljet e mjeteve monetare dhe ekuivalentët e mjeteve monetare.

Veprimtari të shfrytëzimit janë aktivitetet bazë të prodhimit të të ardhurave të shoqërisë dhe aktivitetet të tjera të cilat nuk janë aktivitete investuese ose financuese.

Veprimtari investuese janë blerja, dhe nxjerrja e aktiveve afatgjata dhe investime të tjera që nuk përfshihen në ekuivalentët e mjeteve monetare.

Aktivitetet financuese janë aktivitetet që çojnë në ndryshime në masën dhe përbërjen e kapitalit neto të kontribuar dhe të huasë të shoqërisë.

Aktivitet dhe detyrimet financiare

Një aktiv financiar ose një detyrim financiar njihet vetëm kur shoqëria bëhet pjesë e kushteve kontraktuale të instrumentit. Matja fillestare e një aktivi financiar ose një detyrim financiar bëhet me kostot e transaksionit (duke përfshirë edhe çmimin e transaksionit) përveç rasteve kur marrëveshja përbën në thelb, një transaksion financiar. Një transaksion financiar mund të jetë, për shembull, kur shiten mallra apo shërbime dhe kur pagesa shtyhet përtej afateve normale të tregtisë ose kur ajo është financuar me një normë interesi që nuk është një normë tregu. Nëse marrëveshja përbën një transaksion financiar, matja e aktivitetit financiar ose detyrimit financiar bëhet me vlerën aktuale të pagesave të ardhshme të skontuara me normën e interesit të tregut për një instrument të ngjashëm borxhi.

Në fund të periudhës raportuese, matja e instrumentave financiarë bëhet si vijon: Instrumentat e borxhit të përcaktuara në pikën 7 dhe 8 të SKK-3 (si llogari, dëftesë ose hua e arkëtueshme ose e pagueshme) maten me koston e amortizuar duke përdorur metodën e interesit efektiv. Instrumentat e borxhit që janë të klasifikuara si aktive afatshkurtër ose detyrime afatshkurtër maten me shumën e paskontuar të mjeteve monetare ose shumave të tjera të pritshme për t'u paguar ose arkëtuar, përveçse kur marrëveshja përbën, në efekt, një transaksion financiar. Nëse marrëveshja përbën një transaksion financiar, matja e

PASQYRAT FINANCIARE 2019

instrumentit të borxhit bëhet me vlerën aktuale të pagesave të ardhshme të skontuara me një normë tregu interesi për një instrument të ngjashëm borxhi.

Në fund të çdo periudhe raportimi, shoqëria vlerëson nëse ka një evidencë objektive të zhvlerësimit të ndonjë aktivi financiar që matet me kosto ose me kosto të amortizuar. Nëse ka një evidencë objektive të zhvlerësimit, njihen menjëherë shuma për humbje nga zhvlerësimi në fitim ose humbje.

Nëse, në një periudhë pasuese, shuma e humbjes nga zhvlerësimi zvogëlohet dhe zvogëlimi mund të lidhet objektivisht me një ngjarje që ka ndodhur pasi ishte njohur zhvlerësimi (si një përmirësim në vlerësimin e pozicionit financiar të debitorit), rimerret humbja nga zhvlerësimi të njohur më parë ose direkt ose duke rregulluar një llogari zhvlerësimi, në fitim ose humbje.

Aktivitet dhe detyrimet financiar shoqëria i klasifikon në afatshkurtra dhe afatgjata, bazuar në percaktimet e SKK-2.

Inventarët

Fillimisht, inventari njihet atëhere kur shoqëria e ka nën kontroll, pret përfitime ekonomike prej tij dhe kostoja e tij mund të vlerësohet me besueshmëri. Njohja e inventarëve bëhet zakonisht në momentin e përfitimit.

Inventarët maten fillimisht me kosto. Kostoja e inventarit përfshin: koston e të gjitha materialeve të lidhura drejtpërdrejt me prodhimin si dhe koston e shndërrimit të këtyre materialeve në produkte përfundimtare. Kostot e drejtpërdrejta të materialeve përfshijnë, përveç çmimit të blerjes, edhe të gjitha kostot e tjera që nevojiten për të sjellë inventarin në gjendjen dhe vendndodhjen ekzistuese.

Kostoja e lëndëve të para, materialeve të konsumit, tokës dhe ndërtesave të blera për rishitje, përbëhet nga çmimi i blerjes, shpenzimet e transportit, taksat e importit, magazinimi, zbritjet dhe shtesat tregtare dhe të tjera shpenzime të tjera të ngjashme (taksat e parimbursueshme).

Pas njohjes, inventari matet me vlerën më të ulët midis kostos dhe çmimit të vlerësuar të shitjes pakësuar me kostot për t'u përfunduar dhe shitur.

Inventarët i nënshtrohen testit të zhvlerësimit në datën e raportimit.

Shpenzimet e shtyra dhe të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

Shoqëria zbaton politikat e shtyrjes të shpenzimeve të cilat do të sigurojnë të ardhura në periudhat e mëvonshme. Po ashtu ajo shpërndan shpenzimet e parapaguara në vartësi të përdorimit dhe sigurimit të të ardhurave.

Aktivitet afatgjata materiale

Aktivitet afatgjata materiale (AAM-të) njihen si një aktiv vetëm nëse: aktiviteti kontrollohet nga shoqëria, është e mundur që përfitime të ardhshme ekonomike nga përdorimi i aktivitetit të hyrë dhe kostoja e aktivitetit mund të matet me besueshmëri. Regjistrimi fillestar i AAM-së bëhet zakonisht në momentin e përfitimit të tij nga blerja apo prodhimi. Një element i AAM-së, që plotëson kriteret për njohje si aktiv në pasqyrën e pozicionit financiar, matet me kosto. Në vlerësimin e mëpasshëm shoqëria zbaton si politikë të saj kontabël modelin e kostos dhe e aplikon këtë model për të gjithë klasën e AAM-së që vlerësohet.

Në pasqyrën e pozicionit financiar një element i AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi.

Kostot që kanë të bëjnë me përmirësimet e mëpasshme i shtohen kostos së AAM-së vetëm nëse ato përmbushin kriteret e përkufizimit të AAM-ve dhe kriteret për njohjen e aktiveve në pasqyrën e pozicionit financiar. Kostot që lidhen me mirëmbajtjet dhe riparimet e vazhdueshme njihen si shpenzime gjatë vitit ushtrimor.

Shoqëria vlerëson në çdo datë të raportimit nëse ka ndonjë shenjë që një aktiv mund të jetë i zhvlerësuar. Nëse ekziston ndonjë shenjë e tillë, ajo vlerëson shumën e rikuperueshme të

PASQYRAT FINANCIARE 2019

aktivit. Nëse nuk ka të shenja për zhvlerësim, nuk është e nevojshme të vlerësohet shuma e rikuperueshme.

Vlera e amortizueshme e AAM-ve njihet në pasqyrën e të ardhurave, si shpenzim në mënyrë sistematike përgjatë jetës së dobishme të këtij aktivi. Përfshirje bëjnë aktivet afatgjata materiale me jetë të dobishme pa afat si për shembull, toka (përveç minierave dhe vendeve të përdorura për groposje), punimet e artit me jetë afatgjatë, veprat e muzeve dhe librat të cilat nuk amortizohen.

Amortizimi për të gjitha grupet, llogaritet dhe njihet me *metodën e vlerës së mbetur*, me norma të cilat janë të përafërta me jetegjatesinë mesatare të parashikuar të përdorimit. Toka dhe aktivet në proces nuk amortizohen. Normat e përdorura janë në ndertesa 5 % të vlerës së mbetur dhe për aktivet e tjera 20% të vlerës së mbetur.

Aktivitet afatgjatë jomateriale

Një aktiv afatgjatë jomaterial (AAJM) njihet vetëm nëse: është e mundur që të ketë përfitime të ardhshme ekonomike, kostoja e aktivit mund të matet me besueshmëri dhe aktivi nuk është rezultat i shpenzimeve të bëra brenda shoqërisë për një zë jomaterial. Njohja fillestare e një aktiv jomaterial bëhet me kosto, ndësa vlerësimi i mëpasshëm paraqitet me koston e tij minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi.

Njohja e të ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Matja e të ardhurave bëhet me vlerën e drejtë të arkëtuar ose të arkëtueshme. Vlera e drejtë e shumës së arkëtuar apo për t'u arkëtuar merr parasysh shumën e çfarëdo zbritje tregtare, zbritjet për shlyerje të menjëhershme dhe zbritjet e bëra për sasi (vëllim) të blerë.

Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe e produkteve njihen kur janë plotësuar të gjitha kushtet e mëposhtme: i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, që lidhen me pronësinë e mallrave dhe produkteve; shoqëria nuk vazhdon të jetë e përfshirë në mënyrë të vazhdueshme në menaxhimin e mallrave dhe të produkteve në atë masë që tregon se ende zotëron titullin e pronësisë dhe/ose ka kontroll efektiv mbi mallrat/produktet e shitura; shuma e të ardhurave mund të matet me besueshmëri; është e mundur që përfitimet ekonomike, që lidhen me transaksionin, do të merren; kostot që kanë ndodhur, ose që do të ndodhin në lidhje me transaksionin, mund të maten me besueshmëri.

Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen kur: shuma e të ardhurave mund të matet me besueshmëri; është e mundur që përfitimet ekonomike të lidhura me transaksionin do të hyjnë në shoqëri; faza e përfundimit të transaksionit në fund të periudhës raportuese mund të matet me besueshmëri; kostot e ndodhura për shërbimin, si dhe ato që do të ndodhin për përfundimin e tij mund të maten me besueshmëri.

Të ardhurat që rrjedhin nga përdorimi nga palë të treta i aktiveve të saj që sjellin interes, përfitim pagesash për përdorime të pronës (rojëliti) dhe dividendë njihen si më poshtë: të ardhurat nga interesi njihen mbi bazën e metodës lineare ose të metodës së bazuar në normën e brendshme të interesit efektiv; të ardhurat nga shfrytëzimi i pronësisë (rojëliti) njihen mbi bazën e të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara, në përputhje me kushtet e kontratës; të ardhurat nga dividendët njihen kur aksionari ka të drejtë ligjore për ta arkëtuar atë (dividendin).

Shpenzimet njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve atëherë kur ngjarja detyruese ka ndodhur dhe shoqëria pret të dalin aktive për shlyerjen e tyre në të ardhmen. Shoqëria zbaton parimin e krahasimit të të ardhurave me shpenzimet brenda të njëjtit ushtrim kontabel. Shpenzimet njihen kur kryhen dhe realizohen të ardhura prej tyre, pavarësisht nëse janë faturuar apo paguar.

PASQYRAT FINANCIARE 2019

Transaksionet me monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj, që plotesojnë kushtet në njohje, regjistrohet në monedhën funksionale, duke zbatuar mbi shumën e monedhës së huaj kursin e menjëhershëm të këmbimit (spot) ndërmjet monedhës funksionale dhe monedhës së huaj në datën e transaksionit, por shpesh përdoret një kurs këmbimi, i cili është i përafërt me kursin e datës së kryerjes së transaksionit, p.sh. një kurs mesatar i një jave ose një muaji mund të përdoret për të gjitha transaksionet e kryera gjatë kësaj periudhe, në secilën prej monedhave të përdorura.

Në fund të çdo periudhe raportuese, zërat në monedhë të huaj përkthehen si me poshtë: zërat monetarë të shprehur në monedhë të huaj duke përdorur kursin e këmbimit të mbylljes (d.m.th. në datën raportuese); zërat jomonetarë që maten me kosto historike në monedhë të huaj duke përdorur kursin e këmbimit në datën e transaksionit; zërat jomonetarë që maten me vlerën e drejtë në monedhë të huaj duke përdorur kursin e këmbimit në datën kur është përcaktuar vlera e drejtë.

Diferencat e këmbimit, që krijohen gjatë shlyerjes së zërave monetarë ose gjatë përkthimit të zërave monetarë me kurse këmbimi të ndryshme nga kurset e këmbimit, me të cilat ato janë përkthyer në njohjen gjatë periudhës kontabël aktuale, ose në pasqyrat financiare të mëparshme, njihen si fitim (ose humbje) të periudhës kontabël kur ato lindin. Kur një përfitim ose humbje për një zë jomonetar njihet drejtpërdrejt në kapital, atëherë drejtpërdrejt në kapital do të njihet edhe diferenca e këmbimit.

Tatimi mbi fitimin

Tatimi mbi fitimin përfshin tatimin e periudhës aktuale dhe tatimin e shtyrë. Tatimi mbi fitimin njihet si shpenzim tatimor në pasqyrën e performancës, përveç tatimit të zërave që njihen direkt në kapital, i cili njihet si një zë i kapitalit.

Detyrimi tatimor aktual njihet në vlerat që shoqëria pritet të paguajë (rimbursojë) mbi bazën e normave tatimore dhe ligjeve tatimore që janë miratuar ose janë në thelb të miratuara në datën e raportimit.

Aktivi ose detyrimi tatimor të shtyrë njihet për tatimet e zbritshme (rimbursueshme) ose të pagueshme në periudhat e ardhshme si rezultat i transaksioneve ose ngjarjeve të kaluara. Këto tatime lindin nga ndryshimet mes vlerave të njohura për aktivet dhe detyrimet në pasqyrën e pozicionit financiar dhe njohjes së këtyre aktiveve dhe detyrimeve nga autoritetet tatimore, si dhe nga mbartja e humbjeve tatimore dhe e tatimit të zbritshëm (rimbursueshëm) të papërdorur.

Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2019 është 15 % aq sa ka qënë në ushtrimin e mëparshëm.

5. Mjete Monetare (likujditete në arke, bankë etj.)

Gjendjet e mjetet monetare në banke dhe arke, në fillim dhe fund të ushtrimit janë si me poshtë:

PASQYRAT FINANCIARE 2019

Nr	Përshkrimi i Elementëve	Monedha	Viti raportues 31.12.2019		Viti paraardhës 31.12.2018	
			Leke	Valute	Leke	Valute
1	Mjete monetare në arkë	Lekë	234,455	-	-	-
2	Mjete monetare në bankë	Lekë/Euro/	40,304,797	-	-	-
.....						
3	Investime në tregje shumë likuide	Lekë	-	-	-	-
	Shuma		40,539,252	-	-	-

Gjendjet e llogarive të likuiditeteve të paraqitura ne pasqyrat financiare konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike te monedhave ne fund të ushtrimit. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, jane përkthyer ne leke duke përdorur kursin e këmbimit të shpallur nga B.Shqipërisë.

6. Të Drejta të Arkëtueshme Afatshkurtëra

Të drejtat e arkëtueshme, në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabël deklarohen si vijon:

Nr	Përshkrimi i Elementëve	Viti raportues 31.12.2019		Viti paraardhës 31.12.2017	
1	Nga Aktiviteti i Shfrytëzimit(Kliente)	266,464,201	-	-	-
2	Njesitë Ekonomike Brenda Grupit	-	-	-	-
3	Interesa Pjesëmarrëse në Njesi Ekonomike	-	-	-	-
4	Të Tjera (Debitore të tjerë)	249,183	-	-	-
	Shteti-Tatim fitimi aktual	249,183			
	Shteti-Tatim mbi vlerën e shtuar				
	Huadhenie e përkoshme	-	-	-	-
	Te tjera (furnitore debitore	-	-	-	-
5	Kapital i Nënshkruar i Papaguar	-	-	-	-
	Shuma	266,713,384			

7. Inventari

inventari me 31.12.2019 paraqitet ne shumen 197 894 888 leke dhe perbehet nga gjendja e mallrave per shitje.

Parapagimet per inventar jane ne shumen 74 951 429 leke.

8. Aktivët Afatgjatë Materiale(AAM-te)

Kostoja, amortizimi i akumuluar dhe vlera kontabël në fillim dhe në fund të vitit ushtrimor për aktivët afatgjatë materiale(AAM-të) paraqiten si vijon:

PASQYRAT FINANCIARE 2019

Nr	Gjendjet dhe levizjet	Toka/Terren e	Ndertesa	ndertesa	makinerie pajisje	te tjera aktive	Totali
A	Kosto e AAM-ve 01.01.2019	-	-	-	28,683,838	2,254,910	30,938,748
	Shtesat	-	-	-	5,409,372	32,200	5,441,572
	Pakësimet	-	-	-	(2,020,000)	-	(2,020,000)
	Kosto e AAM-ve 31.12.2019	-	-	-	32,073,210	2,287,110	34,360,320
B	Amortizimi AAM-ve 01.01.2019	-	-	-	12,687,039	1,114,804	13,801,843
	Amortizimi ushtrimit	-	-	-	3,441,377	278,473	3,719,850
	Amortizimi për daljet e AAM-ve	-	-	-	(582,646)	-	(582,646)
	Amortizimi AAM-ve 31.12.2019	-	-	-	15,545,770	1,393,277	16,939,047
C	Zhvlerësimi AAM-ve 01.01.2019	-	-	-	-	-	-
	Shtesat	-	-	-	-	-	-
	Pakësimet	-	-	-	-	-	-
	Zhvlerësimi AAM-ve 31.12.2019	-	-	-	-	-	-
D	Vlera neto e AAM-ve 01.01.2019	-	-	-	15,996,799	1,140,106	17,136,905
E	Vlera neto e AAM-ve 31.12.2019	-	-	-	16,527,440	893,833	17,421,273

AAM-të, që plotësojnë kriteret për njohje si aktiv në pasqyrën e pozicionit financiar, janë matur me kosto.

Në vlerësimin e mëpasshëm shoqëria zbaton si politikë të saj kontabël modelin e kostos dhe në pasqyrën e pozicionit financiar AAM-të janë paraqitur me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi, nëse ka.

Vlerat dhe klasifikimi në grupe të AAM-ve të pasqyruara në bilanc dhe në tabelën e mesiperme janë të perputhura me të dhënat e inventarizimeve fizike që shoqëria e ka kryer në fund të muajit dhjetor 2019.

Metoda e zgjedhur e amortizimit të AAM-ve është metoda mbi vlerën e mbetur, e njëjtë me atë që përdoret për qellime fiskale.

Shoqëria vlerëson në çdo datë të raportimit nëse ka ndonjë shenjë që një aktiv mund të jetë i zhvlerësuar. Drejtimi mendon se përgjithësisht në këtë ushtrim kontabël, nuk ka shenja të rënjes në vlerë të AAM-ve dhe nuk ka llogaritur zhvlerësime.

9. Detyrime Afatshkurtëra

Detyrimet afatshkurtera në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabël 2019 paraqiten:

Nr	Përshkrimi i Elementëve	Viti raportues 31.12.2019	Viti paraardhës 31.12.2018
1	Titujt e Huamarrjes	-	-
2	Detyrime ndaj Institucioneve të Kredisë	3,282,833	-
3	Arkëtime në Avancë për Porosi	-	-
4	Të Pagueshme për Aktivitetin e Shfrytëzimit(furnitore)	116,077,278	-
5	Dëftesa të Pagueshme	-	-
6	Të Pagueshme ndaj Njës.Ekon. Grup	-	-
7	Të Pagueshme ndaj Njës.Ekon. Pjesëmarrje	-	-
8	Të Pagueshme ndaj Punonjësve dhe Sigurime shoq./shëndet.	1,200,186	-
	Paga dhe shpërblime	-	-
	Sigurime shoqërore dhe shëndetësore	1,200,186	-
9	Të Pagueshme për Detyrime Tatimore	3,694,537	-
	Shteti-Tatim mbi fitimin	-	-
	Shteti-Tatim mbi vlerën e shtuar	2,286,524	-
	Tatim mbi të ardhurat personale	1,370,513	-
	Tatimi në burim	37,500	-
10	Të Tjera të Pagueshme	-	-
Shuma		124,254,834	

PASQYRAT FINANCIARE 2019

10. Detyrimet Afatgjata

Paraqiten ne shumen 380 828 002 leke dhe perfaqeson detyrimet kreditore (ortake per dividend te paterhequr).

11. Kapitali dhe rezervat

Kapitali i regjistruar i shoqerise, i paraqitur ne pasqyre e pozicionit financiar, eshte i njette me ate te percaktuar ne statutin e shoqerise dhe vendimet e depozituara ne QKR. Me 31.12.2019 ne shumen 1 000 000 leke.

Rezervat ligjore jane ne shumen 100 000 leke.

12. Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit dhe te tjera

Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit per vitin 2019 shoqeria i ka ne shumen 1 852 542 218 leke

13. Shpenzimet e per lendë te pare dhe materiale te konsumueshme

Shpenzimet per lende te para dhe materiale te konsumueshme paraqiten ne shumen 1 622 078 330 leke dhe perbehen nga :

- Mallra 1 577 097 047 leke.
- te tjera shpenzime 44 981 283 leke

14. Shpenzime personeli

Shpenzimet e personelit perbehen nga pagat, kontributet e sigurimeve shoqerore dhe shendetesore, pjesemarrja ne fitime dhe shperblimet.

Numri mesatar i punonjesve dhe shpenzimet vjetore te kryera per personelin jane si me poshte :

Nr	Viti raportues 31.12.2019	Viti paraardhes 31.12.2018
1 Shpenzime Personeli		
Paga dhe Shperblime	98,753,461	
Shpenzime per Sigurime Shoqerore dhe Shendetesore	7,730,747	
Te tjera	-	-
Shuma	106,484,208	
2 Numri mesatar vjetor i te punesuarve		1

15. Shpenzime te tjera shfrytezimi

Ne shpenzime te tjera te shfrytezimit jane perfshire kostot e sherbimeve kryesore dhe ndihmese, qe lidhen drejperdrejt me veprimtarite e shfrytezimit dhe ato per qeillime administrative, si dhe, kostot qe ndodhin jo rregullisht gjate rrjedhes normale te biznesit.

Keto shpenzime kapin shumen 12 183 893 leke.

16. Amortizime dhe Zhvleresime paraqiten ne shumen 3 719 850 leke dhe perfaqesojne amortizimin vjetor te A.A.M

PASQYRAT FINANCIARE 2019

17. Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Jane paraqitur si difference e te ardhurave me shpenzimet sipas kerkesave te standarteve dhe paraqiten si vijon:

Shpenzime financiare 618 677 leke.

18. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Ne vijim janë pasqyruar përbërësit më kryesorë të shpenzimeve (të ardhurave) tatimore të cilat përfshijnë: shpenzimet tatimore aktuale dhe shumën e shpenzimit (të ardhurës) tatimore të shtyrë, që ka të bëjë me krijimin dhe realizimin e diferencave të përkohshme dhe mbartjen e humbjeve.

Nr.	Emertimi	Viti raportues 31.12.2019	Viti paraardhës 31.12.2018
I	Shpenzimi Aktual i Tatimit mbi Fitimin		
1	Fitimi/(Humbja) Para Tatimit	107,457,260	
2	Të ardhura të njohura që përjashtohen nga tatimi mbi fitimin(-)		
	Dividentët e deklaruar dhe ndarjet e fitimit(nga investimet e kontrollit dhe	-	-
	Të tjera(rimarrje provizionesh,gjobash etj)(-)	-	-
3	Shpenzime te panjohura tatimore(+)	8,540	-
	Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor(+)	-	-
	Gjoha,penalitete,demshperblime(+)	8,540	-
	Amortizim mbi normat fiskale(+)	-	-
	shpenzime te periudhave te meparshme	-	-
	Të tjera	-	-
	Diferenca pozitive- Shpenzimet tatimore të lejuara minus njohjet për		
4	qëllimet e raportimit(-)		
	Amortizimi i përshpejtuar tatimor(-)	-	-
	Të tjera(-)	-	-
5	Zbritja e humbjes tatimore(-)	-	-
6	Fitimi i Tatueshëm-Humbja Fiskale(1+2+3+4+5)	107,465,800	
	Shpenzimi Aktual i Tatimit mbi Fitimin(2015-15%)	16,119,870	-
II	Shpenzim(të ardhura) i Tatim Fitimit të Shtyrë(+/-)		-
III	Shpenzime(të ardhura) për Tatimin mbi Fitimin(I+II)		-
	Fitimi/(Humbja) e Vitit Financiar	91,337,390	

Në llogaritjen e shpenzimit aktual të tatimit mbi fitimin janë respektuar kërkesat e legjislacionit fiskal.Norma e tatimit mbi fitimin për vitin 2019 është 15%.

19. Shifrat krahasuese

Pasqyrat financiare të vitit 2019 janë hartuar dhe paraqitur në përputhje me formatet që janë dhënë në shtojcën e standardit SKK-2,(të përmirësuar) .

Per shoqerine "ILMA" sh.p.k
ADMINISTRATORI
Tefide ALIAJ




ILMA sh.p.k

NIPT: K21912001R

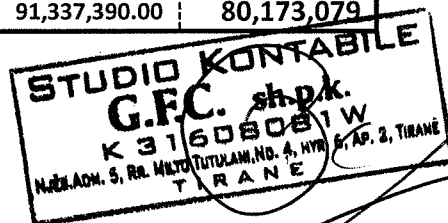
Njesia Bashkiake Nr 3, Rruga Xhanfize Keko , Pallati AIA , Kati -1, Prane Ish Profarma , Tiranë

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

Nr	Emërtimi	Viti raportues 31.12.2019	Viti raportues 31.12.2018	Kontrolli	
1	Të Ardhura nga Aktiviteti i Shfrytëzimit:	1,851,344,423.00	1,578,619,295		
	Shitje e produkteve të gatëshme dhe nënprodukteve				
	Shitja e punimeve dhe shërbimeve				
	Shitja e mallrave	1,850,390,553.00	1,577,558,648		
	Të ardhura nga shitje të tjera(qera,komisione,eti)	953,870.00	1,060,647		
2	Puna e Kryer nga Nj.E dhe e kapitalizuar	-	-		
3	Të Ardhura të Tjera të Shfrytëzimit	1,197,795.00	757,541		
	Të ardhura nga Shitja e Aktiveve Afategjata	1,197,795.00	757,541		
	Të ardhura të tjera(grantet,te tjera,.....)	-	-		
4	Nd. në Inv. e Prod. të gat.e dhe prodh. në proces	-	-	OK	
	Shuma e te Ardhurave të shfrytëzimit	1,852,542,218.00	1,579,376,836		
I	Lënda e Parë dhe Materiale të Konsumueshme	(1,622,078,330.00)	-1,402,329,784		
1	Lënda e Parë dhe Materiale ndihmese				
2	Mallra	1,575,444,873.00	1,357,576,230		
3	Transport e të tjera të ngjashme	1,652,174.00	2,197,093		
4	Energj avull	20,286,500.00	26,540,280		
5	Shtypshkr. kinkaleri, kanceleri etj	24,694,783.00	16,016,181		
II	Shpenzime Personeli	(106,484,208.00)	-65,193,293		
1	Paga dhe Shpërblime	98,753,461.00	58,993,699		
2	Shpenzime për Sigurime Shoqërore dhe Shëndetësore	7,730,747.00	6,199,594		
3	Të tjera	-	-		
III	Amortizime dhe zhvleresime	(3,719,850.00)	(3,739,433)		
IV	Shpenz të tjera të shfrytëzimit	(12,183,893.00)	(12,716,556)		
1	shërbim nga te trete	1,205,375.00	492,809		
	Kons financ. Kontab, juridike, noter etj				
	shërb dogane	152,821.00	134,311		
	Shërb qendra komb barnave	849,214.00	113,698		
	Rruajtje ambjenti, securit.	203,340.00	244,800		
2	qera	4,311,200.00	4,230,800		
3	mirmb ripar	2,705,692.00	4,547,194		
4	Sigurac mak	1,023,743.00	434,815		
5	udhet e dieta				
6	REKLAMA PUBL	11,000.00	302,800		
7	post telef	1,005,387.00	1,002,859		
8	shërb bankar	399,556.00	222,102		
9	te tjera administrative				
2	Taksa dhe tarifa vendore	(393,000.00)	(537,653)		
1	Taksa te regjistrimit	-	-		
2	Tatime tax te tjera	393,000.00	537,653		
3	Shpenzime të Tjera Shfrytëzimi (Llog.65.68)	-	-		
3	Shpenzime per pritje dhe përfagësime	(1,128,940.00)	(945,524)		
1	Gjoha dëmshpërblime	8,540.00	36,474		
2	Provizione				
3	Shpenzime të periudhave të mëparshme				
4	Vlera kontabel e AA te shitura	1,117,353.00	909,050		
5	Të tjera	3,047.00			
6	Shpenzime financiare(Llog.66)				
4	Shpenzime për interesa	(618,677.00)	-1,070,064		
1	Shpenzime fnanciare te tjera	618,677.00	1,070,064		
2	Humbje nga kembimet dhe kthimet valutore				
3	Të tjera				
	Rez. Financ.	5.80	107,457,260.00	94,327,706	
	Hymbja e nje viti me pare				
	Fitimi para tatimit	107,465,800.00	94,364,180		
	Tat fitimi (15%)	16,119,870.00	14,154,627		
	Fitimi neto:	91,337,390.00	80,173,079		

ADMINISTRATOR

Tefide Aliaj



ILMA sh.p.k

NIPT: K21912001R

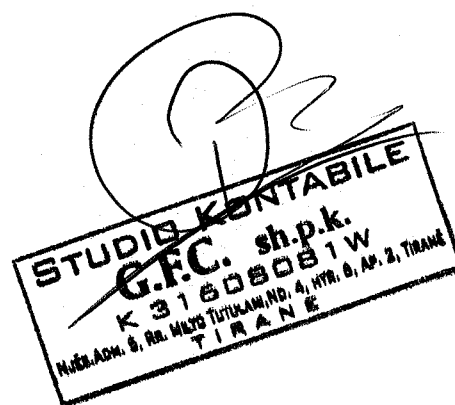
Njesia Bashkiake Nr 3, Rruga Xhanfize Keko , Pallati AIA , Kati -1, Prane Ish Profarma , Tiranë

Sh.18 Shpenzime për Tatimin mbi Fitimin

Nr.	Emertimi	Viti raportues 31.12.2019	Viti raportues 31.12.2018	Kontrolli
I	Shpenzimi Aktual i Tatimit mbi Fitimin			
1	Fitimi/(Humbja) Para Tatimit	107,457,260	94,327,706	OK
2	Të ardh. që përjasht. nga T. Fit.(-)			
	Dividentët e deklaruar dhe ndarjet e fitimit(nga investimet e kor	-	-	
	Të tjera(rimarrje provizionesh,gjobash etj)(-)	-	-	
3	Shpenzime të panjohura tatimore(+)	8,540	36,474	
	Shpenzime pritje e dhurime tej kufirit tatimor(+)	-	-	
	Gjoka,penalitetet,demshperblime(+)	8,540	36,474	
	Amortizim mbi normat fiskale(+)	-	-	
	Provizione për rreziqe e shpenzime(+)	-	-	
	Të tjera	-	-	
4	Difer. pozitive- Shpenz. Tatim. të lejuara minus njohjet për d	-	-	
	Amortizimi i përshpejtuar tatimor(-)	-	-	
	Të tjera(-)	-	-	
5	Zbritja e humbjes tatimore(-)	-	-	
6	Fitimi i Tatueshëm-Humbja Fiskale(1+2+3+4+5)	107,465,800	94,364,180	
	Shpenzimi Aktual i Tatimit mbi Fitimin(2015-15%)	(16,119,870)	(14,154,627)	OK
II	Shpenzim(të ardhura) i Tatim Fitimit të Shtyrë(+/-)	-	-	OK
II	Shpenzime(të ardhura) për Tatimin mbi Fitimin(I+II)	(16,119,870)	(14,154,627)	OK
	Fitimi/(Humbja) e Vitit Financiar	91,337,390	80,173,079	OK

ADMINISTRATOR

Tefide Aliaj



ILMA sh.p.k

NIPT: K21912001R

Viti fiskal 2019

Njesia Bashkiake Nr 3, Rruga Xhanfize Keko , Pallati AIA , Kati -1, Prane Ish Profarma , Tiranë

Gjendje Mjete monetare

Kod	Banka	Valuta	Shuma	Kursi	Gj.Leke
	Lek Shqiptar	leke	39,319,130.19		39,319,130
	CREDINS BANKE LEK 384581	leke	14,321,378.29	1.00	14,321,378
	BKT LEKE 67946	leke	19,217,558.55	1.00	19,217,559
	ABI BANKE 001573322 DHE SWIFT EMPOA	leke	-		0
	TIRANA BANKE LEK 1553 0908 6100	leke	3,108,761.60	1.00	3,108,762
	RAIFFEISEN BANKE LEK 0000 79 6 261	leke	2,333,555.16	1.00	2,333,555
	ALPHA BANKE LEK 0000677886	leke	337,876.59	1.00	337,877
	ABI LEK 3479011000014	leke		1.00	0
	Euro	E	7,768.28	121.77	945,943
				121.77	0
				121.77	0
	BKT (Euro)	euro	2,741.28	121.77	333,806
	ABI BANK EURO 0000043	euro	5,027.00	121.77	612,138
					0
	USD	\$	365.64	108.64	39,723
				108.64	0
				108.64	0
	BKT (usd)	usd	365.64	108.64	39,723
					0
					0
	Gjendja e Bankave				40,304,797
	ARKA	Lekë			234,455
	ARKA LEKE	lekë	234,455	1.00	234,455
	Teprica per bilanc:				40,539,252

ADMINISTRATOR

Shuma per Bilanc:

OK

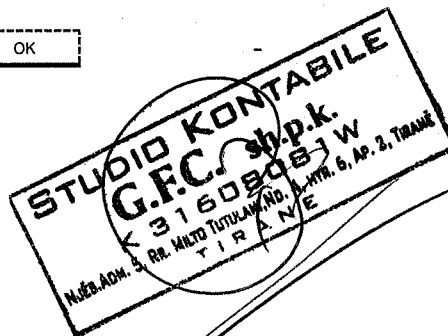
40,539,252

Tefide Aliaj

Kuadratura:

OK

[Signature]



ILMA sh.p.k

NIPT: K21912001R

Viti fiskal 2019

Njesia Bashkiake Nr 3, Rruga Xhanfize Keko , Pallati AIA , Kati -1, Prane Ish Profarma , Tiranë

Pasqyra Financiare per tepricat Aktive

shenim	Pershkrimi	Rap. 31.12.2019
1	(i) Të pagueshme ndaj klientëve	266,464,201
	Inventari 31.12.2019	266,464,201
	4/1. Të Tjera (shteti Debitore të tjerë)	249,183
	TVSH	-
	Tatim fitimi	249,183
2	Parapagime per blerje mallrash	74,951,429
	Medicamenta	
	Aldosch	74,951,429
	TOTALI PER BILANC	341,664,813

Pasqyra Financiare per tepricat Pasive

shenim	Pershkrimi	Rap. 31.12.2019
1/4	Furnitorë	116,077,278
	inventari 31.12.2019	116,077,278
	8.Të Pagueshme ndaj Punonjësve dhe Sigurim	1,200,186
	Të pagueshme ndaj punonjësve	-
1/8	Sigurime shoqerore e shendetesore	1,200,186
	9.Të Pagueshme për Detyrime Tatimore	3,694,537
1/9	Tatim Fitimi	
	TVSH	2,286,524
	TAP	1,370,513
	Tatim Qiraje	37,500
	(iv) Hua e të tjera afatshkurtra	3,282,833
1/10	ABI overdraft	3,282,833.00
	(v) Hua e të tjera afatgjata	380,578,819
	Detyrime Ortak	380,578,819
	hua bankare	-
	TOTALI PER BILANC	504,833,653

ADMINISTRATOR

Tefide Aliaj



ILMA sh.p.k
NIPT: K21912001R

Njesia Bashkiake Nr 3, Rruga Xhanfize Keko , Pallati AIA , Kati -1, Pranë Ish Profarma , Tiranë

	Gjendjet dhe levizjet AAM	Toka	Ndertesa	Mak. e paisje	Te tjera AAM	Totali
A	Kosto e AAM-ve 31.12.2018	-	-	28,683,838	2,254,910	30,938,748
	Shtesat	-	-	5,409,372	32,200	5,441,572
	Pakesimet	-	-	-2,020,000		-2,020,000
	Kosto e AAM-ve 31.12.2019	-	-	32,073,210	2,287,110	34,360,320
						0
B	Amortizimi i AAM-ve 31.12.2018	-	-	12,687,039	1,114,804	13,801,843
	Amortizimi ushtrimit	-	-	3,441,377	278,473	3,719,850
	Amortizimi per daljet e AAM-ve	-	-	-582,646		-582,646
	Amortizimi i AAM-ve 31.12.2019	-	-	15,545,770	1,393,277	16,939,047
						0
C	Zhvleresimi AAM-ve 01.01.2019	-	-	0	0	0
	Shtesat	-	-	0	0	0
	Pakesimet	-	-	0	0	0
	Zhvleresimi AAM-ve 31.12.2019	-	-	0	0	0
						0
D	Vlera neto e AAM-ve 01.01.2019	0	-	15,996,799	1,140,106	17,136,905
	Vlera neto e AAM-ve 31.12.2019	0	-	16,527,440	893,833	17,421,273

Prova per amortiz. e ushtrimit

Prova per vl. neto te vitit kaluar

Prova per vl. neto te ushtrimit

OK	-
OK	-
OK	-

ADMINISTRATOR

Tefide Aliaj



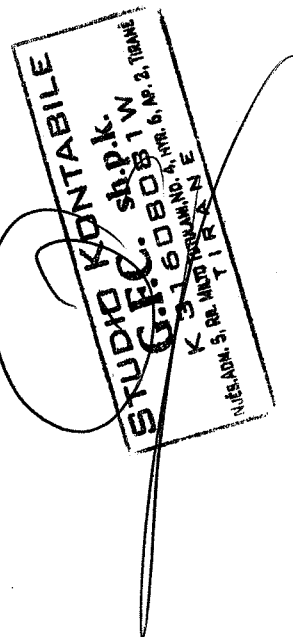
ILMA sh.p.k

NIPT: K21912001R

Njësia Bashk. Nr 3, Rruga Xhanfize Keko , Pallati AIA , Kati -1, Prane Ish Profarma , Tiranë

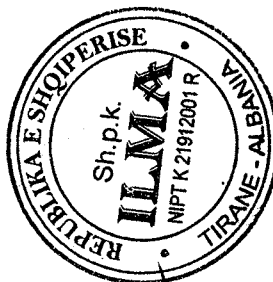
PASQYRA E LLOGARITJES SE AMORTIZIMIT

Nr	EMERTIMI EMERTIMI	VLER B. ÇELJE 31.12.2018	Shtesa 2,019	Paksime 2,019	TOTALI 31.12.2019	Kof. Amort %	AMORTIZ. AKUMULUAR 31.12.2018	AMORT. LLOGARITUR 31.12.2019	Rimarrje. AMORTIZIMI 31.12.2019	AMORTIZ. AKUMULUAR 31.12.2019	VL- E MBETUR PER AMORT. 01.01.2020
1	Toka	-	-	-	-	5	-	-	-	-	-
2	Nderime	-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
3	Mak. e pajisje Mob. orendi	5,711,374	2,494,372	-	8,205,746	20	3,110,854	571,698	-	3,682,552	4,523,194
4	Miete trasporti	22,972,464	2,915,000	2,020,000	23,867,464	20	9,469,266	2,869,679	582,646	11,756,299	12,111,165
5	Pajisje kompjuterike	2,254,910	32,200	-	2,287,110	25	1,221,723	278,473	-	1,500,196	786,914
6	T'jera gjend mat (inv imet)	-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
SH. TOTALE(I+II+III):		30,938,748	5,441,572	2,020,000	34,360,320	-	13,801,843	3,719,850	582,647	16,939,047	17,421,273



ADMINISTRATOR

Tefide Allaj



ILMA sh.p.k

NIPT: K21912001R

Njesia Bashkiake Nr 3, Rruga Xhanitze Keko , Pallati AIA , Kati -1, Prane Ish Profama , Tiranë

Viti fiskal 2019

PERMBLEDHJESE E DEKLARIMEVE PER VITIN USHTRIMOR (FDP)

Periudha	Shifte te perjasht.	Shifte pa tvsh	SHITJE		Pa TVSH	brenda vendit pa tvsh	IMPORT		Blerje vendi		TEPRICA mujore	TEPRICA Progres
			Exp	Vi tat			Vi tat	Tvsh	Vi tat	Tvsh		
vin 201901	165,650,638	-		27,290,105	121,414,887	710,000	4,494,782	898,956	10,681,161	2,136,232	(2,422,832)	(2,422,832)
vin 201902	97,807,631	-		24,172,358	45,679,863	660,632	1,266,416	253,283	9,537,623	1,807,525	(2,673,664)	(6,096,496)
vin 201903	136,163,773	-		24,847,235	104,633,141	-	4,630,071	926,014	10,928,914	2,185,783	(1,857,650)	(6,954,146)
vin 201904	103,742,303	-		28,261,300	89,707,937	45,000	4,315,670	893,134	12,365,710	2,473,142	(2,315,964)	(9,270,130)
vin 201905	146,004,078	-		29,473,479	134,204,333	751,200	7,383,911	1,476,782	12,380,494	2,476,069	(1,941,815)	(11,211,945)
vin 201906	84,948,241	-		23,277,302	94,973,343	870,000	4,894,727	978,945	10,963,239	2,162,648	(1,483,867)	(12,695,812)
vin 201907	152,994,658	-		25,445,140	181,945,176	-	10,740,896	2,148,179	12,384,058	2,476,812	(2,650,826)	(15,346,639)
vin 201908	110,084,416	-		25,478,682	96,273,684	410,000	-	-	12,384,058	2,476,812	(470,746)	(15,817,384)
vin 201909	137,405,208	-		27,273,934	120,968,220	-	-	-	12,963,944	2,592,789	(2,861,898)	(18,679,382)
vin 201910	130,325,553	-		33,740,624	126,804,369	240,000	3,050,409	610,082	15,764,769	3,152,954	(2,985,089)	(21,664,471)
vin 201911	140,315,228	-		29,540,488	122,737,694	20,990	11,087,110	2,217,422	13,638,835	2,727,767	(962,909)	(22,627,379)
vin 201912	109,174,720	-		26,924,364	197,922,405	1,733,750	3,057,475	611,495	12,434,269	2,486,854	(2,286,524)	(24,913,903)
TOTALI	1,526,816,647	-	-	325,725,571	1,437,265,032	5,441,572	54,921,467	10,984,293	146,234,587	29,246,917	(24,913,903)	

AFARIZMI TOTAL

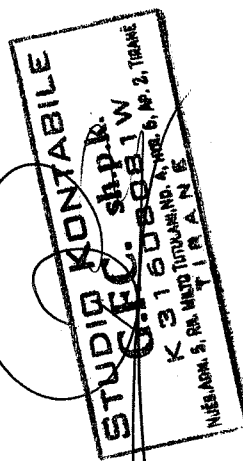
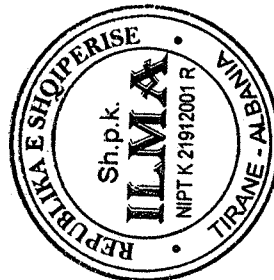
1,852,542,218

PERMBLEDHJESE E DEKLARIMEVE PER VITIN USHTRIMOR (Listepagesat)

Periudha telim.	shp. paga	shp. Kontrib.	punedhënia	kontribi sig shoqërore 431	slig shëndetës	Shumë 431 gjithasj	TAP	Paga neto	Numri i te punësimeve	prova
vin 201901	7,980,872	604,470	468,793	296,903	271,353	1,037,049	1,299,853	6,248,440	55	-
vin 201902	8,008,360	609,060	472,916	299,513	272,287	1,044,716	1,297,661	6,275,043	56	-
vin 201903	8,185,297	636,609	499,458	316,322	278,302	1,094,082	1,310,543	6,419,281	57	-
vin 201904	8,167,533	635,642	496,793	314,635	277,698	1,089,126	1,308,071	6,405,978	58	-
vin 201905	8,163,678	634,999	496,215	314,289	277,567	1,088,051	1,309,787	6,400,839	57	-
vin 201906	8,159,367	634,278	495,568	313,860	277,420	1,086,848	1,308,930	6,397,867	57	-
vin 201907	8,159,818	634,354	495,637	313,901	277,434	1,086,972	1,309,358	6,397,842	57	-
vin 201908	8,180,734	637,847	498,774	315,888	278,146	1,092,808	1,308,501	6,417,272	58	-
vin 201909	8,296,868	657,240	516,192	326,922	282,096	1,125,210	1,328,948	6,499,950	56	-
vin 201910	8,362,843	666,259	526,090	333,190	284,338	1,143,618	1,329,108	6,558,376	59	-
vin 201911	8,399,284	674,345	531,555	336,653	285,579	1,153,787	1,332,088	6,597,754	60	-
vin 201912	8,688,807	701,647	553,935	350,828	295,423	1,200,186	1,370,513	6,819,755	62	-
TOTALI	98,753,461	7,730,748	6,051,926	3,832,884	3,357,643	13,242,453	15,813,361	77,428,395	58	-

ADMINISTRATOR

Tefide Allaj



ILMA sh.p.k

NIPT: K21912001R

Tiranë, më 11.03.2020

Njesia Bashkiake Nr 3, Rruga Xhanfize Keko , Pallati AIA , Kati -1, Prane Ish Profarma , Tiranë

DEKLARATE

Deklaroj se Shoqeria, **ILMA sh.p.k** me **NIPT: K11627002V**

ka hartuar pasqyrat financiare te vitit 2019, konforme statndarteve te Kontabilitetit.

Pasqyrat financiare janë hartuar nga studio GFC sh.p.k, me NIPT: K31608081W.

ADMINISTRATOR

Tefide Aliaj

