

Emertimi dhe Forma ligjore **21 CONSTRUCTION shpk**
Shoqëri me përgjegjesi të kufizuar

NIPT -i **L81819014S**

Adresa e Selise **Rruga Nacionale Vorë - Fushë Krujë Km.1,përballë Doganës**
Tirane

Data e krijimit **19/06/2018**

Nr. i Regjistrimit Tregëtar

Veprimtaria Kryesore **Projektim , zbatim ne fushen e ndertimit te objekteve**
te ndryshme civile private dhe shtetërore , projektim instalim
pajisjeve mekanike , elektrike , industriale etj ,
tregti materiale ndertimi etj

PASQYRAT FINANCIARE

2023

Pasqyra Financiare jane **Individuale**

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne **Leke**

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare Nga **01 JANAR 2023**
Deri **31 DHJETOR 2023**

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare **Mars 2024**

	FAQE
RAPORTI PERMBLEDHES PER PASQYRAT FINACIARE	2 - 6
BILANCI KONTABËL	7
PASQYRA E TË ARDHURAVE E SHPENZIMEVE	8
PASQYRA E CASH FLOW-t	9
PASQYRA E LËVIZJEVE NË KAPITAL	10
PASQYRAT E AQT	11
SHËNIME MBI PASQYRAT FINANCIARE	12 - 15

RAPORTI I PERMBLEDHES PËR PASQYRAT FINANCIARE 12-MUJORI 2023

Administratorit te 21 Construction shpk

❖ INFORMACION I PËRGJITHSHËM

Shoqeria 21 Construction shpk eshte e regjistruar si person juridik ne Qendren Kombetare te biznesit me 19/06/2018, Tirane me NUIS: L81819014S dhe ka nje kapital prej 50,000 LEKE, i ndare ne 1 kuota . Kjo shoqeri eshte ne pronesi e ortakut te vetem :

- Z. Ismail Dedja 1 kuote te kapitalit pra 100 % , nje kohesisht administrator i saj.

Ne 31 Dhjetor 2023 kjo shoqeri e ushtronte aktivitetin prane selise qendrore te kompanisë e cila ndodhet në Tiranë, Shqipëri, Rruga "Gramoz Pashko", Pallati 10-Katësh, Vilat Gjermane, Hyrja 1.

Aktiviteti kryesor i kompanisë është Projektim , zbatim ne fushen e ndertimit te objekteve te ndryshme civile private dhe shteterore , projektim instalim pajisjeve mekanike , elektrike , industriale etj , tregti materiale ndertimi etj .

Ne 31Dhjetor 2023 shoqeria kishte 12 punonjes.

❖ PËRMBLEDHJE E POLITIKAVE KRYESORE KONTABILE

2.1 Parimi i Përshtatshmërisë

Pasqyrat financiare janë pregatitur në përputhje me Standartet Kombëtare të Raportimit Financiar (SKK) dhe interpretimet e saj të adaptuara nga Bordi i Standarteve Kombëtare të Kontabilitetit (BSKK).

2.2 Bazat e përgatitjes

Pasqyrat Financiare janë përgatitur mbi bazën e kostos historike. Politikat kryesore kontabile janë përmendur më poshtë.

2.3 Të ardhurat

E ardhura matet me vlerën e tregut për atë që do merret apo është marrë dhe përfaqëson shumën e arkëtueshme për mallrat dhe shërbimet e siguruar gjatë rrjedhës normale të biznesit, pasi ti jenë zbritur tatimi mbi vlerën e shtuar për shitjet dhe uljet në çmim. E ardhura njihet kur risqet dhe përfitimet për produktet dhe shërbimet e sipër përmendura janë transferuar tek klienti.

2.3.1 Shitja e produkteve

E ardhura nga shitja e produkteve njihet kur plotësohen të tëra kushtet e mëposhtme:

- Kompania ka transferuar tek blerësi risqet dhe përfitimet kryesore të pronësisë së produkteve;

- Kompania ruan një përfshirje manaxheriale të vazhdueshme zakonisht deri në shkallën e nivelit të pronësisë jo kontroll efektiv mbi produktet e shitura;
- Vlera e të ardhurës mund të matet lehtësisht;
- Ka mundësi që përfitimet ekonomike të lidhura me transaksionin do të jenë flukse hyrëse në kompani; dhe
- Kostot e ndodhura ose që do të ndodhin në lidhje me transaksionin mund të maten lehtësisht.

2.3.2 Të ardhurat nga interesi

Të ardhurat nga interesi janë rrjedhëse mbi bazë kohore, duke ju referuar principalit gjendje dhe normës së interesit efektive të aplikueshme, e cila është norma që skanton flukset e ardhshme të vlerësuara të parasë me jetën e pritur të aktivit financiar dhe me vlerën neto të mbartur të atij aktivit.

2.4 Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj regjistrohen me kursin e këmbimit të vlefshëm në datën e transaksioneve. Në çdo datë mbyllje të bilancit kontabël, zërat monetarë në monedhë të huaj rikonvertohen në Lekë me kursin në datën e mbylljes së bilancit. Zërat jomonetarë që mbarten me vlerën e tregut të mbajtura në valutë të huaj rikonvertohen me kursin e këmbimit në datën kur është përcaktuar vlera e tregut. Zërat jomonetarë që maten në termat e koston historike në valuta të huaja nuk rikonvertohen.

Diferencat e këmbimit që rrjedhin nga konvertimi i zërave monetarë dhe nga rikonvertimi i zërave monetarë përfshihen në pasqyrën e të ardhurave të periudhës.

2.5 Kostot e huamarrjes

Kostot e huamarrjes njihen si shpenzim në periudhën në të cilën ato ndodhin

2.6 Tatimi aktual

Tatimi aktual bazohet në fitimin e tatueshëm të vitit. Fitimi i tatueshëm ndryshon nga fitimi i raportuar në pasqyrën e të ardhurave të konsoliduar sepse përjashton zërat e të ardhurave dhe shpenzimeve që janë të tatueshme ose të zbritshme në vitet e ardhshme dhe ai përjashton gjithashtu zëra që nuk taten apo zbriten asnjëherë.

2.7 Aktive të qëndrueshme të trupëzuara

Aktivet e qëndrueshme të trupëzuara gjatë kohës së ndërtimit për prodhim, dhënie me qera ose qëllime të tjera administrative, apo për qëllime të papërcaktuara akoma, mbarten me kosto, minus çdo humbje zhvlerësimi të njohur.

Toka njihet fillimisht me kosto. Matja e mëvonshme e vlerës së tokës bazohet në shumën e rivlerësuar. Toka nuk amortizohet.

Ndërtesat njihen fillimisht me kosto. Matja e mëvonshme e vlerës së ndërtesave bazohet në shumën e rivlerësuar.

Mobiljet dhe pajisjet pasqyrohen me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe humbje zhvlerësimi të akumuluar përgjatë gjithë jetës së tyre duke përdorur metodën e vlerës së mbetur.

Jetëgjatësia për secilën klasë të aktiveve është si më poshtë:

<u>Kategoria</u>	<u>Norma e amortizimit</u>
Ndërtesa	5%
Mjete transporti	20%

Mjete me lizing financiar	20%
Mobilje dhe Paisje	20%
Paisje zyre	25%

Fitimi ose humbja që rrjedhin nga shitja apo dalja jashtë përdorimit e zërave të aktiveve të qëndrueshme të trupëzuara përcaktohet si diferencë midis të ardhurave nga shitja dhe vlerës së mbartur të aktivitetit dhe njihet në pasqyrën e të ardhurave.

2.8 Inventarët

Inventarët pasqyrohen me vlerën më të vogël mes kostos mesatare dhe vlerës së realizueshme neto. Kostoja përfshin çmimin e blerjes dhe një masë të caktuar të taksave doganore, rabatet dhe taksa të tjera të parimbursueshme të vlerësuara duke përdorur koston mesatare. Inventarët janë mallrat primarë për rishitje.

2.9 Aktivet dhe detyrimet financiare

2.9.1 Llogaritë e arkëtueshme dhe të tjera

Llogaritë e arkëtueshme dhe të tjera kërkesa për arkëtim nuk mbartin ndonjë interes dhe pasqyrohen me vlerë nominale të reduktuar me shumën e vlerave të vlerësuara si të paarkëtueshme. Shumat e paarkëtueshme vlerësohen në bazë të vjetërsisë së tyre dhe eksperiencës së mëparshme.

2.9.2 Detyrimet financiare

Detyrimet financiare, dukë përfshirë huatë, fillimisht maten me vlerën e tregut, kostot neto të transaksionit dhe në vijim maten me koston e amortizuar duke përdorur metodën e interesit efektiv, duke njohur shpenzimin e interesit në bazë të normës efektive të interesit.

2.10 Mjete monetare dhe ekuivalentë të tyre

Mjetet monetare dhe ekuivalentë të tyre për qëllime të flukseve të parasë përfshijnë mjetet monetare në arkë dhe në bankë dhe investime të tjera afat-shkurtra me likuiditet të lartë që janë lehtësisht të konvertueshme në një vlerë të njohur parash dhe janë subjekt i një risku të papërfillshëm të ndryshimit të vlerës.

2.11 Parimi i vijëmisë

Pasqyrat financiare janë përgatitur mbi supozimin se kompania është në vijëmisë dhe do të vazhdojë operacionet e saj për një periudhë të parashikueshme

❖ PARIME TE PERGJITHSHME

Situata financiare e prezantuar në pasqyrat e bilancit, të ardhurave dhe shpenzimeve, fluksit të parasë dhe pasqyrës së levizjes së kapitaleve të veta është mbështetur në parimet e përcaktuara në Ligjin Nr.9228, datë 29.04.2004 “Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare”, si dhe është adoptuar sipas Standarteve Kombëtare të Raportimit Financiar (SKK) duke bërë dhe interpretimet respektive për pasqyrat financiare të vitit 2023 (12-mujori).

Pasqyrat financiare janë përgatitur mbi bazën e të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara, ku efektet e transaksioneve dhe ngjarjeve të tjera janë plotësuar në pasqyrat financiare kur ato kanë ndodhur duke u regjistruar në kontabilitet dhe raportohen në pasqyrat financiare të periudhës kontabël 2023.

Mbajtja e kontabilitetit, i cili përfshin si regjistrimet kontabel dhe sistemin e tij, mbahen në mënyrë të kompjuterizuar, me anë të një programi të kontabilitetit.

Deklarimet financiare janë shprehur në Leke, e cila është monedha shqiptare dhe monedha raportuese. Pasqyrat financiare janë përgatitur sipas parimit të vijimësisë.

Mjete monetare dhe ekuivalente me to

Mjete monetare dhe ekuivalente me to përfshijnë gjendjen e arkës dhe mjetet monetare të depozituara në disa banka tregtare.

Transaksionet me monedhat e huaja

a) Monedha e përdorur dhe raportuese

Zerat e përfshirë në pasqyrën financiare të secilës prej njësive ekonomike të grupit maten në monedhën bazë të mjedisit ekonomik në të cilën njësia ekonomike vepron (monedha në përdorim).

Pasqyrat e individuale financiare raportohen në LEKE shqiptar (ALL), e cila është monedha e përdorur dhe raportuese e Kompanisë.

Kurset e këmbimit me të rëndësishme janë :

	31 Dhjetor 2023	31 Dhjetor 2022
1 EUR	103.88 Leke	114.23 Leke
1 USD	93.94 Leke	107.05 Leke

RREGULLAT DHE MENYRA TE ZBATUARA

Përshtatshmëria e normave të amortizimit, metodave të amortizimit dhe përlllogaritjes së vlerave të rikuperimit rishihet nga shoqëria çdo vit.

Për secilën klasë të aktiveve të qëndrueshme të trupezuar si afatshkurter dhe afatgjate, shoqëria ka zbatuar norma amortizimi në bazë të jetës së dobishme të secilit prej tyre.

Shpenzimet janë regjistruar në të njëjtën periudhë kontabël, si dhe të ardhurat e lidhura me to.

Aktivët afatgjatë gjatë vitit 2023 janë të regjistruara në shumën 938,893,181 leke.

Aktivët afatshkurtra janë 97,568,105 leke përfaqësojnë parapagime, shpenzime të shtyra, likuiditetet, ashtu si paraqiten në bilanc.

-Likuiditetet dhe vlera të tjera në arke .

Shoqëria në fund të 12 muajit të vitit 2023 ka pasur likuiditete në Bankë në shumën 8,226,538 leke.

Të ardhurat e gjeneruara deri më 31 Dhjetor 2023 janë në shumën 226,005,639 Leke dhe përbehen nga:

Shitje Materiale furniturash dhe shërbimeve për 198,063,544 leke

Të ardhura nga shpërndarje dividend në pjesëmarrje 27,594,385 leke

Të ardhura nga diferenca pozitive nga këmbimi në shumën 347,710 leke

Shpenzimet e realizuara faktikisht përfaqësojnë një shumë totale 218,891,531 leke.

Në zërin e shpenzimeve, sipas zerave që përfshihen peshe kryesore zënë shpenzimet për blerje mallra dhe materiale të para dhe ndihmese dhe inventar i imët për shërbimet e ofruara, si dhe shpenzimet administrative e zënë shpenzime për paga, qera, shpenzime noter, kancelari, komisione bankare, diferenca negative nga kursi i këmbimit .

Shpenzimet janë regjistruar në të njëjtën periudhë kontabël, si dhe të ardhurat e lidhura me to.

Kapitali aksionar i shoqërisë është 50,000 leke.

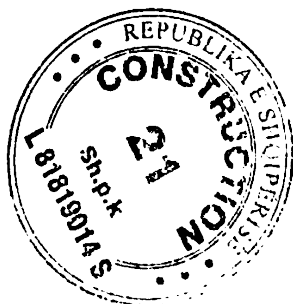
Per deri ne 31 Dhjetor rezultati i aktivitetit është me fitim, që ndikon në rritje të kapitalit të shoqërisë.

Në fund të 12-mujorit 2023 shoqëria rezultoi në Flukse monetare të siguruara nga operacionet në vlerën 5,953,317 Leke

Bashkelidhur janë pasqyrat financiare të cilat prezantojnë në raporte dhe tregues financiarë ecurinë e aktivitetit dhe tendencën e tij.

Tiranë, Shqipëri
Mars 2024

Ismael Dedy



Jlola

BILANCI KONTABËL
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2023

	Sheni me	Më 31 Dhjetor 2023	Më 31 Dhjetor 2022
AKTIVE			
<i>Aktive afatgjata</i>	1		
Aktive të qëndrueshme të paTrupezuara		292,442	307,833
Aktive të qëndrueshme të trupëzuara		938,893,181	1,000,518,098
Toka, terrene,ndertime e instal. Te pergj.		3,038,286	3,038,286
Paisje kompjuterike & Zyre		257,247	321,558
Parapagime për aktive Fikse		493,305,206	534,078,410
Pjesemarrje dhe tituj financiare te tjere		442,000,000	462,772,011
		938,893,181	1,000,518,098
<i>Aktive afatshkurtra</i>	2		
Inventarë		3,553,951	7,144,447
Llogari të arkëueshme		83,727,616	88,271,284
Mjete monetare dhe ekuivalentë të tyre		8,226,538	9,198,790
Shpenzime per tu shperndare		2,060,000	1,500,000
		97,568,105	106,114,521
TOTALI AKTIVEVE		1,036,461,286	1,106,632,618
DETYRIME DHE KAPITALI			
<i>Kapitali</i>	3		
Kapitali i aksionar		50,000	50,000
Rezervat		19,748,819	4,390,654
Fitim/ Humbja e mbartur			
Fitim/Humbja e vitit ushtrimor		5,953,317	15,358,165
Total kapitali		25,752,136	19,798,819
<i>Detyrime afatgjata</i>	4		
Huara nga bankat		897,644,123	949,317,262
Totali detyrime afatgjata		897,644,123	949,317,262
<i>Detyrime afatshkurtra</i>	5		
Huara nga bankat Overdraft			61,255,439
		51,801,633	
Paradhenie te marra			48,169,366
		13,440,068	
Llogari të pagueshme		46,616,563	27,331,072
Detyrime të tjera		1,206,762	760,660
Totali detyrimeve afatshkurtra		113,065,027	137,516,537
TOTALI DETYRIME DHE KAPITALI		1,036,461,286	1,106,632,618

Shënimet shoqëruese në faqet 12 deri më 15 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare

**PASQYRA E TË ARDHURAVE
PËR PERIUDHEN JANAR- 31 DHJETOR 2023**

	Shenime	Më 31 Dhjetor 2023	Më 31 Dhjetor 2022
Te ardhura	6	198,063,544	55,914,099
Blerje Mallra	7	(162,752,423)	(37,950,529)
FITIMI BRUTO		35,311,121	17,963,570
Shpenzime administrative	8	(23,996,368)	(16,886,537)
Te ardhura finaciare		27,942,095	57,216,702
Kosto Finaciare		(32,063,038)	(42,316,193)
Amortizimi		(79,702)	0
FITIMI PARA TAKSAVE	9	7,114,108	15,977,542
Shpenzime te pa njohura		28,218,885	38,504,689
Te Ardhura te patatueshme(divident)		(27,594,385)	(50,353,049)
Humbje e mbartur			
FITIMI FISKAL		7,738,608	4,129,182
% e tatim Fitimit		15%	15%
Taksa e Tatim Fitimit		1,160,791	619,377
FITIMI I VITIT USHTRIMOR		5,953,317	15,358,165

Shënimet shoqëruese në faqet 12 deri më 15 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare

PASQYRA E CASH FLOW-t
PËR PERIUDHEN JANAR- 31 DHJETOR 2023

Pasqyra e Cash Flow-t	Me 31 Dhjetor 2023	Me 31 Dhjetor 2022
Cash Flow nga aktiviteti I shfrytzimit (Humbje)/ fitimi para tatimit	5,953,317	1,233,084
Sistemim per:		
Rezultati Financiar neto (e ardhur) shpenzim		(52,638)
Amortizimi		0
Provizionet	0	0
Humbje nga shitja e AQT	0	0
Flukse monetare te siguruara nga operacionet	5,953,317	1,180,446
(Shtesa)/ Pakesime ne gjendjet e inventarit	3,590,496	(7,144,447)
(Shtesa)/ Pakesime ne gjendjen e Kerkesave per Arketim	3,983,668	(23,148,341)
(Shtesa)/ Pakesime ne gjendjen e Detyrimeve	(76,124,649)	48,502,986
Cash Flow nga aktiviteti	(62,597,168)	19,390,644
Interesa te Paguara		(42,316,193)
Tatim mbi Fitimin i paguar		(619,377)
Flukse monetare te siguruara nga aktivitetet operative	(62,597,168)	(23,544,926)
Cash Flow nga aktiviteti i Investimeve		
Blerja e AQT	40,852,906	(15,095,386)
Shitje e AQF	20,772,011	(20,772,011)
Dividente te fituar nga shitja e AQF		
Interesa te fituara	0	0
Cash Flow Neto (I perdorur) nga aktiviteti I investimit	(972,252)	(59,412,323)
Cash Flow nga aktiviteti I financimit		
Divident te paguar		57,113,289
Shtesa te kapitalit te Shoqerise		
Cash Flow Neto (I perdorur) nga aktiviteti I financimit	(972,252)	(2,299,034)
Shtesa /(Pakesime) ne gjendjen e likuiditeteve		
Likujditetet dhe ekuivalente me 1 Janar	9,198,790	11,497,823
Likujditetet dhe ekuivalente me 31 Dhjetor	8,226,538	9,198,790

Shënimet shoqëruese në faqet 12 deri më 15 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare

PASQYRAT FINANCIARE
PËR PERIUDHEN JANAR- 31 DHJETOR 2023

❖ **AKTIVE TË QËNDRUESHME TË TRUPËZUARA**

Pershkrimi	Toka	Ndertesat	Makineri Pajisje	Automjetet	pajisje Zyre	Parapagime për aktive Fikse	Program Financiar	TOTAL		
Bilanci i Celjes 01.01.2023	AQT Vlera Bruto	+	3,038,286	0	0	0	321,558	534,078,410	307,833	537,746,087
Bilanci i Celjes 01.01.2023	Amortiz Akumul	+	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanci i Celjes 01.01.2023	Provizione	+								0
										0
Hyrjet 2023	Vlera Bruto	+								0
Daljet 2023	Vlera Bruto	-						40,852,906		40,852,906
Riklasifikim i Aktiveve		+/-								0
		-								0
Provizionet		+								0
Amortizimi i Vitit Ushtrimor		+		-	-	64,311		15,391		79,702
										0
Rimarje e Amortizimit		-								0
Rimarje e Provizioneve		-								0
Riklasifikim i Amortizimeve		+/-								0
		-								0
Bilanci i Mbylljes 31.12.2023	AQT Vlera Bruto		3,038,286	0	0	0	321,558	493,225,504	307,833	496,893,181
Bilanci i Mbylljes 31.12.2023	Amortiz Akumul		0	0	0	0	64,311	0	15,391	79,702
Bilanci i Mbylljes 31.12.2023	AQT Vlera Neto		3,038,286	0	0	0	257,247	493,225,504	292,442	496,813,479

**PASQYRAT FINANCIARE
PËR PERIUDHEN JANAR- 31 DHJETOR 2023**

❖ **SHENIMET SHPJEGUESE**

1. AKTIVE AFATGJATA

Aktivitet afatgjata më 31 Dhjetor 2023 janë të përbëra si më poshtë:

	Më 31 Dhjetor 2023	Më 31 Dhjetor 2022
Aktive të qëndrueshme të paTrupezuara	292,442	307,833
Toka, terrene, ndertime e instal. Te pergj.	3,038,286	3,038,286
Paisje kompjuterike & Zyre	257,247	321,558
Parapagime për aktive Fikse	493,305,206	534,078,410
Pjesemarrje dhe tituj financiare te tjere	442,000,000	462,772,011
TOTALI	938,893,181	1,000,210,265

2. AKTIVE AFATSHKURTRA

Aktivitet afatshkurtra perfaqesojne inventare,likujditetet, Llogari të arkëueshme, Shpenzime per tu shperndare, ashtu si paraqiten ne bilanc më 31Dhjetor 2023 janë të përbëra si më poshtë:

	Më 31 Dhjetor 2023	Më 31 Dhjetor 2022
Inventarë	3,553,951	7,144,447
Llogari të arkëueshme	83,727,616	88,271,284
Mjete monetare dhe ekuivalentë të tyre	8,226,538	9,198,790
Shpenzime per tu shperndare	2,060,000	1,500,000
TOTALI	97,568,105	106,114,521

❖ **2.1 PARAJA DHE EKVIVALENTËT E SAJ**

Paraja dhe ekuivalentët e saj më 31 Dhjetor 2023 janë të përbëra si vijon:

Mjetet Monetare	Më 31 Dhjetor 2023	Më 31 Dhjetor 2022
Arka ne Leke	333,126	1,117,619
Banka	7,893,412	8,081,171
TOTALI	8,226,538	9,198,790

**PASQYRAT FINANCIARE
PËR PERIUDHEN JANAR- 31 DHJETOR 2023**

❖ **2.2. LLOGARI TË ARKËUESHME**

Llogari të arkëueshme më 31 Dhjetor 2023 janë të përbëra si vijon:

	Më 31 Dhjetor 2023	Më 31 Dhjetor 2022
Kerkesa te tjera te arketueshme	0	189,093
Kerkesa te arketueshme	44,360,789	33,748,289
Kerkesa te tjera te arketueshme	0	48,279
Paradhenie te marra Furnitori	39,366,827	54,285,623
TOTALI	83,727,616	88,271,284

❖ **2.3 SHPENZIME PER TU SHPERNDARE**

Shpenzime per tu shperndare më 31 Dhjetor 2023 janë të përbëra si vijon:

	Më 31 Dhjetor 2023	Më 31 Dhjetor 2022
Shpenzime per tu shperndare	2,060,000	1,500,000

❖ Keto shpenzime komisione te disbursimit OVD do te amortizohen sipas jetes .

3. KAPIALI AKSIONER

Kapitali Aksioner më 31 Dhjetor 2023 janë të përbëra si vijon:

	Më 31 Dhjetor 2023	Më 31 Dhjetor 2022
Kapitali		
Kapitali i nënshkruar	50,000	50,000
Rezervë	19,748,819	4,390,654
Fitim/ Humbja e mbartur		
Fitimi i ushtrimit	5,953,317	15,358,165
Total kapitali	25,752,136	19,798,819

Kapitali Aksioner i shoqerise me 31 Dhjetor 2023 eshte 19,798,819 leke shume kjo qe perbehet nga kapitali i rregjistruar, fitimi i mbartur dhe fitimi i vitit 2023.

4. DETYRIME AFATGJATA

Detyrimet afatgjata më 31 Dhjetor 2023 janë të përbëra si vijon:

	Më 31 Dhjetor 2023	Më 31 Dhjetor 2022
Huara nga bankat	897,644,123	949,317,262

PASQYRAT FINANCIARE
PËR PERIUDHEN JANAR- 31 DHJETOR 2023

5. DETYRIME AFATSHKURTRA

Detyrimet afatshkurtra më 31 Dhjetor 2023 janë të përbëra si vijon:

	Më 31	Më 31
	Dhjetor 2023	Dhjetor 2022
Huara nga bankat Overdraft	51,801,633	61,255,439
Paradhenie të marra	13,440,068	48,169,366
Llogari të pagueshme	46,616,563	27,331,072
Detyrime të tjera	1,206,762	760,660
TOTALI	113,065,027	137,516,537

5.1 DETYRIME TË TJERA

Detyrimet te tjera tatimore më 31 Dhjetor 2023 janë të përbëra si vijon:

	Më 31	Më 31
	Dhjetor 2023	Dhjetor 2022
Sigurime shoqerore dhe te ngjashme	284,423	185,562
Detyrime Tatimore (TAP)	133,292	51,789
Detyrime Tatimore TVSH	593,828	106,696
Shteti -tatime dhe taksa (tatim Fitimi)	195,219	0
Detyrime ndaj Ortake	0	416,613
TOTALI	1,206,762	760,660

6. TE ARDHURAT

Te ardhurat e periudhes se vitit ushtrimor deri më 31 Dhjetor 2023 janë të përbëra si vijon:

	Më 31	Më 31
	Dhjetor 2023	Dhjetor 2022
Shitje e punimeve dhe e sherbimeve	198,063,544	55,914,099
Diferenca pozitive nga kembimi	347,710	103,413
Te tjera te ardhura financiare	27,594,385	57,113,289
TOTALI	226,005,639	113,130,800

- ❖ Note: Shoqeria per vitin 2023 ka faturuar ne total 163,310,612 leke, jane shtuar Parapagime nga Kliente nga vite te me parshme 34,729,298 leke
- ❖ Me 31 Dhjetor 2023 kemi Shumen 13,440,068 leke jane parapagime nga klienti per porosi.

**PASQYRAT FINANCIARE
PËR PERIUDHEN JANAR- 31 DHJETOR 2023**

7. KOSTO TE SHIJTEVE

Kostot e shitjes më 31Dhjetor 2023 janë të përbëra si vijon:

	Më 31 Dhjetor 2023	Më 31 Dhjetor 2022
Blerje Sherbimeve dhe materialeve te para	162,752,423	37,950,529

8. SHPENZIME ADMINISTRATIVE

Shpenzimet administrative te periudhes se vitit ushtrimor deri më 31Dhjetor 2023 janë të përbëra si vijon:

	Më 31 Dhjetor 2023	Më 31 Dhjetor 2022
Pagat e personelit	12,486,942	8,003,495
Sigurimet shoqerore dhe shendetesore	1,972,419	1,253,067
Shpenzime Operative	9,537,007	7,629,975
TOTALI	23,996,368	16,886,536

9. AKTIVITETIT USHTRIMOR

Tatimi aktual bazohet në fitimin e tatueshëm të vitit. Fitimi i tatueshëm ndryshon nga fitimi i raportuar në pasqyrën e të ardhurave të konsoliduar sepse përjashton zërat e të ardhurave dhe shpenzimeve që janë të tatueshme ose të zbritshme në vitet e ardhshme dhe ai përjashton gjithashtu zëra që nuk taten apo zbriten asnjëherë. Detyrimi i kompanisë për tatim fitimin llogaritet duke përdorur normat e tatim fitimit që janë në fuqi apo që kanë hyrë në fuqi në datën e bilancit kontabël

	Më 31 Dhjetor 2023	Më 31 Dhjetor 2022
FITIMI PARA TAKSAVE	7,114,108	15,977,542
Shpenzime te pa njohura	28,218,885	38,504,689
Te Ardhura te patatueshme(divident)	(27,594,385)	(50,353,049)
Humbje e mbartur	0	0
FITIMI FISKAL	7,738,608	4,129,182
% e tatim Fitimit	15%	15%
Taksa e Tatim Fitimit	1,160,791	619,377
FITIMI I VITIT USHTRIMOR	5,953,317	15,358,165

10. SHPENZIME TE PANJOHURA

shpenzimet panjohura te periudhes se vitit ushtrimor deri më 31Dhjetor 2023 janë të përbëra si vijon:

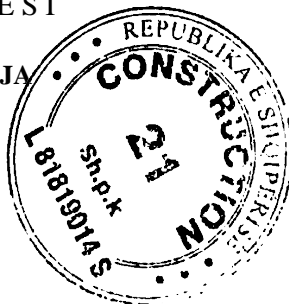
	Më 31 Dhjetor 2023	Më 31 Dhjetor 2022
Shpenzime pa fature me kupon tatimor	73,000	177,275
Shpenzime Interesa Kredia Blerja e kuotave	28,145,885	38,327,415
TOTALI	28,218,885	38,504,689

INFORMATA DHE SQARIME TE NEVOJSHME

F I R M A

DREJTUESI

Ismail DEDJA



Ismail Dedja

Dedja