

## Shënime shpjeguese për Pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019 ,DERBI-E

Vlerat janë në lek, përveç kur shprehet ndryshe

### 1. INFORMACION I PËRGJITHSHËM

"Derbi E" sh.p.k është themeluar si njëshoqëri me përgjegjësi të kufizuar më 21.08.2007 ne perputhje me Ligjin nr.9901,date14.04.2008"MbiShoqeritetregtare". NUIS ishoqerise eshte K77916947A.

- Ortaku I Firmes "Derbi-E" shpk eshte z. Bexhet Dedja
- Kapitali themeltar I shoqerise eshte 13.500.000Leke
- Numri I pjeseve 100
- Pjesemarrja ne % 100

Shoqëria ushtron veprimtarine e saj "**Ne fushën e projekteve te ndertimit ,zbatimit , ne fushen tregetimit me shumice e pakice te arikujve ndryshem, Supervizionit dhe kualidimeve etj.Prodhim dhe shitje te energjise elektrike etj.**

Zyra qendrore e Shoqërisë ndodhet në Rrethin e Matit .

**Administratore teshoqerise Derbi-E jane :**

1. z.Bexhet Dedja per periudhen 17.05.2011-16.05.2021
2. z.Laurent Dedja per periudhen 25.01.2017 -25.04.2022

### 2. "BAZAT E PËRGATITJES SË PASQYRAVE FINANCIARE"

#### 2.1 Deklarata e pajtueshmërisë

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit të përmirësuara (SKK) dhe ligjin nr.9228, datë 29 prill 2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare".

Në bazë të urdhrin nr. 64 datë 22.7.2014 "Për shpalljen e standardeve kombëtare të kontabilitetit të përmirësuara dhe zbatimin e detyrueshëm të tyre", Ministria e financave vendosi të bëjë të detyrueshme zbatimin e Standardeve Kombëtare të Kontabilitetit të përmirësuara duke filluar nga 1 janar 2015.

#### 2.2.Bazat e matjes

Pasqyrat financiare janë përgatitur bazuar në koston historike.

#### 2.3 Biznesi në vijimësi

Pasqyrat financiare të Shoqërisë përgatiten mbi supozimin e biznesit në vijimësi, i cili merr parasysh se Shoqëria do të vazhdojë ekzistencën e aktivitetit të saj për një të ardhme të parashikuar.

#### 2.4 Monedha funksionale dhe e paraqitjes

Këto pasqyra financiare janë paraqitur në Lek, e cila është dhe monedha funksionale e Shoqërisë.

#### 2.5 Vlerësime dhe gjykime

Paraqitja e pasqyrave financiare kërkon që manaxhimi i shoqërisë të kryejë vlerësime dhe supozime që ndikojnë shumat e raportuara të aktiveve, detyrimeve dhe aktiveve e detyrimeve të kushtëzuara në datën e pasqyrës së pozicionit financiar, si dhe të ardhurave dhe shpenzimeve të krijuara në periudhën kontabël.

Vlerësimet dhe gjykimet rishikohen vazhdimisht dhe bazohen në eksperiencën e mëparshme dhe faktorë të tjerë duke përfshirë pritshmëritë për ngjarjet e ardhshme të cilat besohen të jenë të arsyeshme në rrethanat aktuale. Në disa raste manaxhimi mbështetet në mendimet e ekspertëve të pavarur.

Manaxhimi kryen vlerësime dhe gjykime në lidhje me të ardhmen. Vlerësimet kontabël që rezultojnë sipas përkufizimit, jo gjithmonë do të barazohen me rezultatet aktuale. Vlerësimet dhe supozimet që kanë rrisht të rëndësishëm për të shkaktuar korrigjime (axhustime) materiale, të vlerave të mbartura të aktiveve dhe detyrimeve janë përshkruar më poshtë:

KONTABILITETI  
CJONILIN  
LIGJTI 11771



## Shënime shpjeguese per Pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2019 ,DERBI-E

Vlerat janë në lek, përveç kur shprehet ndryshe

### BAZAT E PËRGATITJES SË PASQYRAVE FINANCIARE (VAZHDIM)

#### 2.5.1 Zhvlerësimi i llogarive të arkëtueshme

Zhvlerësimi i llogarive të arkëtueshme bazohet në humbjet e vlerësuar të cilat rezultojnë nga pa mundësia e konsumatorëve për të paguar detyrimet e tyre. Këto vlerësime bazohen në moshën e llogarive të arkëtueshme dhe eksperiencën e mëparshme në çregjistrimin, vlerësimin e aftësisë paguese të konsumatorëve, si dhe ndryshimet e fundit dhe të pritshme të termave të pagesës së konsumatorëve. Manaxhimi vlerëson në fund të çdo periudhe në rast se ka nevojë për zhvlerësimin e llogarive të arkëtueshme.

#### 2.5.2 Provizionet

Provizionet në përgjithësi kërkojnë një nivel të lartë gjykimi, veçanërisht në rastet e konflikteve gjyqësore. Shoqëria vlerëson mundësinë e krijimit të një detyrimi aktual si rrjedhojë e një ngjarje të shkuar, në rast se mundësia e ndodhjes vlerësohet të jetë më shumë se 50% , në të tilla raste shoqëria provizionon vlerën e detyrimit e cila mund të matet me besueshmëri. Për shkak të nivelit të lartë të pasigurisë, në disa raste mund të ndodhë që vlerësimi mund të mos jetë në të njëjtën linjë me rezultatin e çështjes. Manaxhimi vlerëson në fund të çdo periudhe në rast se ka nevojë për krijimin e provizioneve.

### 2.6. Krahasueshmëria e informacionit kontabël

Siç paraqitet në Standardin Kombëtar të Kontabilitet të përmirësuar nr.1, në rastet e një ndryshimi në paraqitjen e pasqyrave financiare si pasojë e kërkesave të një standardi të ri, një përmirësimi në standard apo një ndryshimi në ligjin për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare”, informacioni krahasues duhet të riparaqitet për të korresponduar me paraqitjen e re, përveç rasteve kur riparaqitja e informacionit krahasues nuk mund të vlerësohet në mënyrë të besueshme.

### 3.POLITIKAT KONTABËL

Politikat kontabël të mëposhtme janë aplikuar në mënyrë konsistente në të gjitha periudhat e paraqitura në pasqyrat financiare.

#### 3.1 Transaksionet në monedhë të huaj

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në monedhën funksionale dhe regjistrohen me kursin e këmbimit në datën e transaksionit. Aktivitetet dhe detyrimet monetare në monedhë të huaj në datën e raportimit konvertohen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit në datën e bilancit. Fitimi ose humbja nga këmbimi në zëra monetarë është diferenca që vjen nga këmbimi i një numri të caktuar njësisht të një monedhe të huaj në monedhën funksionale me kurse të ndryshme këmbimi në datat e këmbimit. Të drejtat dhe detyrimet jo-monetare në monedhë të huaj konvertohen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit të datës së kryerjes së transaksionit ndërsa ato që maten me vlerë të drejtë rikembehën në monedhën funksionale me kursin e këmbimit të datës kur është përcaktuar vlera e drejtë. Diferencat që rezultojnë nga kursi i këmbimit kalojnë në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kursi i këmbimit i monedhave të huaja më 31 dhjetor 2019 dhe 2018 është detajuar si më poshtë:

Kursi i këmbimit	2019	2018
Euro/LEK	121.77	123.42
USD/LEK	108.64	107.82



## Shënime shpjeguese për Pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019 ,DERBI-E

*Vlerat janë në lek, përveç kur shprehet ndryshe*

### 3. POLITIKAT KONTABËL (VAZHDIM)

#### 3.2 Instrumentat financiarë

Instrumentat financiarë jo-derivativë përbëhen nga llogari të arkëtueshme, mjete monetare, hua të marra dhe të dhëna dhe llogari të pagueshme.

Instrumentat financiarë jo-derivativë njihen fillimisht me vlerën e drejtë plus çdo kosto transaksioni që lidhet me to, përveç siç përshkruhet më poshtë. Për instrumentat e mbajtur me vlerë të drejtë nëpërmjet fitim/humbjes, kostot e transaksionit kalojnë në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Në vijim të njohjes fillestare instrumentat financiarë jo-derivativë maten siç përshkruhet më poshtë.

Një instrument financiar njihet nëse Shoqëria bëhet palë në kushtet kontraktuale të instrumentit. Aktivitetet financiare çregjistrohen kur skadojnë të drejtat kontraktuale të shoqërisë mbi flukset e parasë së aktivitetit financiar ose kur shoqëria transferon aktivitetin financiar tek një palë e tretë pa mbajtur kontrollin ose gjithë risqet dhe përfitimet thelbësore të aktivitetit. Blerjet dhe shitjet normale të aktiveve financiare kontabilizohen në datën e transaksionit, që është data në të cilën shoqëria angazhohet të blejë apo të shesë aktivitetin. Detyrimet financiare çregjistrohen nëse detyrimet kontraktuale të shoqërisë skadojnë, shfuqizohen ose anulohen.

#### **Mjetet monetare**

Mjetet monetare përfshijnë arkën, llogaritë rrjedhëse dhe depozitat në të parë me bankat. Për qëllimin e pasqyrës së fluksit të parasë, mjetet monetare përfshijnë depozita me afat me një maturim prej tre muajsh ose më pak që nga data e fillimit.

#### **Llogari të arkëtueshme**

Llogaritë e arkëtueshme njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe më pas me kosto të amortizuar duke zbritur humbjen nga zhvlerësimi. Provizionit për zhvlerësimin e aktiveve të arkëtueshme llogaritet kur ka të dhëna se shoqëria nuk do të jetë në gjendje të mbledhë të gjitha detyrimet. Vështirësitë financiare të debitorit, mundësia që debitori të falimentojë ose riorganizimi i tij financiar konsiderohen tregues që llogaritë e arkëtueshme të zhvlerësohen. Shuma e provizionit llogaritet si diferencë midis vlerës së mbetur dhe vlerës aktuale të flukseve të ardhshme të parashikuara të parasë të skonuara me normën efektive të interesit.

#### **Llogari të pagueshme**

Llogaritë e pagueshme paraqiten me vlerën e tyre të drejtë dhe më pas me kosto të amortizuar, duke përdorur metodën e interesit efektiv.

#### **Hua të marra dhe të dhëna**

Huatë e marra dhe të dhëna njihen fillimisht dhe mbahen në vazhdim me vlerën e tregut, pa përfshirë koston e transaksioneve. Pas njohjes fillestare, huatë e marra dhe të dhëna paraqiten me kosto të amortizuar duke njohur në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve çdo diferencë midis koston dhe vlerës së pagueshme nominale përgjatë periudhës së huamarrjes duke u bazuar (si rregull) në interesin efektiv. Interesat e njohura në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve janë përlllogaritur mbi bazën e interesit nominal.

#### **Vlera e drejtë**

Vlerat e drejta të përlllogaritura të mjeteve monetare dhe ekuivalentëve të tyre, të kërkesave për t'u arkëtuar, detyrimeve për t'u paguar dhe huave, përafrohen me vlerat e tyre kontabël.

#### **Të tjera**

Instrumenta të tjerë jo-derivativë maten me kosto të amortizuar sipas metodës së interesit efektiv, duke zbritur çdo humbje nga zhvlerësimi.



Vlerat janë në lek, përveç kur shprehet ndryshe

### 3. POLITIKAT KONTABËL (VAZHDIM)

#### 3.2 Instrumentat financiare (vazhdim)

##### **Kapitali themeltar**

Kapitali njihet me vlerën nominale.

##### **Zhvlërësimi i aktiveve financiare**

Një aktiv financiar konsiderohet i zhvlërësuar nëse ka të dhëna objektive që tregojnë se një apo disa ngjarje kanë efekte negative në flukset e ardhshme që parashikohet të burojnë nga aktivi.

Një zhvlërësim në lidhje me aktivin financiar, të matur me kosto të amortizuar, llogaritet si diferencë midis vlerës së mbetur dhe vlerës aktuale të flukseve të ardhshme të parashikuara të parasë të skontuara me normën efektive të interesit.

Aktivitetet financiare të rëndësishme testohen për zhvlërësim në mënyrë individuale. Aktivitetet e tjera financiare vlerësohen në mënyrë të grupuar, në grupe që kanë karakteristika të ngjashme të riskut kreditor.

Të gjitha humbjet nga zhvlërësimi njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Një humbje nga zhvlërësimi rimerret nëse rimarrja mund të lidhet objektivisht me një ngjarje të ndodhur pas njohjes së humbjes nga zhvlërësimi. Për aktivitetet financiare të matura me kosto të amortizuar, rimarrja njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

#### 3.3 Inventarët

Inventarët regjistrohen në kontabilitet me kosto. Kosto e marrjes përfshin të gjitha shpenzimet e kryera për ta sjellë inventarin në vendin dhe kushtet ekzistuese. Në rastin e prodhimit të produkteve në kosto përfshihet edhe pjesa respektive e shpenzimeve të përgjithshme duke u llogaritur mbi kapacitetet normale prodhuese. Kosto e inventarit llogaritet duke përdorur metodën e mesatares së ponderuar. Gjendjet e inventarit janë të vlerësuara në bilanc me koston e tyre historike, duke e konsideruar këtë vlerësim, si vlerën më të ulët midis koston dhe vlerës neto të realizueshme.

#### 3.4 Aktive afatgjata materiale

##### *i. Njohja dhe matja*

Të gjitha aktivitetet afatgjata materiale paraqiten me kosto duke zbritur zhvlërësimin dhe amortizimin e akumuluar.

Kostoja përfshin shpenzime të cilat lidhen drejtpërdrejt me blerjen e aktivitetit. Kostoja e aktiveve të vetë-ndërtuara përfshin koston e materialeve dhe punës direkte, çdo kosto tjetër të lidhur drejtpërdrejt me sjelljen e aktivitetit në gjendje pune për qëllimin e synuar të përdorimit, si dhe koston e çmontimit, heqjes së pjesëve dhe sjelljes në gjendjen e mëparshme të vendndodhjes së aktivitetit. Shpenzimet kapitale të aktiveve të bëra gjatë ndërtimit kapitalizohen në "Ndërtim në proces" dhe transferohen në kategorinë përkatëse të aktivitetit kur përfundon ndërtimi tij, nga kur aplikohet amortizimi përkatës sipas kategorisë. Në rastet kur pjesë të një aktiviteti afatgjatë material kanë jetëgjatësi të ndryshme, ato kontabilizohen si zëra të ndryshëm (komponentët më të mëdhenj) të aktiveve afatgjata materiale.

Fitimet dhe humbjet nga shitjet, apo nxjerrjet jashtë përdorimit përcaktohen duke krahasuar vlerën e shitjes me vlerën e mbetur dhe këto përfshihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

##### *ii. Koston e mëpasshme*

Kostoja e zëvendësimit të një pjesë të një zëri të aktiveve afatgjata materiale njihet në vlerën kontabël të atij zëri nëse është e mundur që shoqëria do të realizojë përfitime të ardhshme ekonomike nga përdorimi i pjesës zëvendësuese dhe kostoja e pjesës mund të matet në mënyrë të besueshme. Koston e shërbimeve të zakonshme të aktiveve afatgjata materiale njihen si shpenzim kur ato ndodhin.



Shënime shpjeguese per Pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019 ,DERBI-E

Vlerat janë në lek, përveç kur shprehet ndryshe

3.. POLITIKAT KONTABËL (VAZHDIM)

3.4 Aktive afatgjata materiale (vazhdim)

*Amortizimi*

Amortizimi i aktiveve llogaritet duke përdorur metodën e vlerës së mbetur të amortizimit mbi jetën e vlerësuar të çdo pjese të aktivit afatgjatë material duke filluar nga dita e parë e muajit që pason muajin e blerjes. Aktivet e marra me qira amortizohen duke marrë për bazë periudhën më të shkurtër midis periudhës së qirasë dhe jetës së dobishme të aktivit.

Jetëgjatësia e vlerësuar për vitin 2019 dhe amortizimi është .

1.	Mjete Transporti	vlera mbetur	20 %
2.	Makinëri e pajisje	vlera mbetur	5 %
3.	Pajisje Informatike	vlera mbetur	25 %
4.	Ndertesa	vlera mbetur	5 %

i. Çregjistrimi

Një zë i aktiveve afatgjata materiale çregjistrohet kur ai nxirret jashtë përdorimit apo atëhere kur nuk priten më përfitime ekonomike të ardhshme nga përdorimi apo nxjerrja e tij jashtë përdorimit.

Fitimet dhe humbjet në rastin e nxjerrjes jashtë përdorimit të aktiveve afatgjata materiale, përcaktohen sipas shumës së tyre të mbetur dhe merren parasysh në nxjerrjen e rezultatit operativ të vitit.

Të ardhurat

Të ardhurat njihen atëherë kur është e mundshme që njësi ekonomike do të ketë përfitime ekonomike në të ardhmen dhe këto përfitime mund të maten me besueshmëri. Të ardhurat maten me vlerën e drejtë të arkëtuar ose të arkëtueshme që merr parasysh shumën e çfarëdo zbritje tregtare, zbritjet për shlyerje të menjëhershme dhe zbritjet e bëra për sasi (vëllim) të blerë.

Të ardhurat e tjera të shfrytëzimit

Të ardhurat e tjera të shfrytëzimit paraqesin të ardhurat që përfitohen jo rregullisht gjatë rrjedhës normale të veprimtarisë ekonomike duke përfshirë, fitim/humbjet nga shitja e aktiveve afatgjata materiale dhe jomateriale, fitim/humbjet nga rivlerësimet e aktiveve afatgjate të investuara dhe fitim/humbjet që vijnë nga ndryshimi i kursit të këmbimit përveç diferencave të këmbimit që lidhen me veprimtaritë financiare dhe investuese.



## Shënime shpjeguese per Pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019 ,DERBI-E

Vlerat janë në lek, përveç kur shprehet ndryshe

### • POLITIKATKONTABË(VAZHDIM )

#### 3.8 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare

Të ardhurat financiare përfshijnë të ardhura interesi nga llogaritë bankare dhe fitime nga kursi i këmbimit që njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Të ardhurat nga interesi njihen mbi bazën e të drejtave të konstatuara duke përdorur metodën e interesit efektiv.

Shpenzimet financiare përfshijnë shpenzime interesi mbi huamarrjet dhe humbjet nga kursi i këmbimit,

ndryshimet në vlerën e drejtë të aktiveve financiare të mbajtura me vlerë të drejtë nëpërmjet llogarisë fitim/humbje dhe humbjet nga zhvlerësimi i aktiveve financiare. Kostot e huamarrjes njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve me metodën e interesit efektiv.

#### 3.9 Tatimi mbi fitimin

Tatim fitimi i vitit përbëhet nga tatimi aktual dhe tatim fitimi i shtyrë. Tatim fitimi njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve përveç rasteve kur lidhet me zëra që njihen direkt në kapital, rast në të cilin edhe tatimi njihet në kapital.

Tatimi aktual është tatimi i pritur për t'u paguar mbi fitimin e tatueshem të vitit, duke aplikuar normat tatimore në fuqi në datën e bilancit, si dhe çfarëdolloj rregullimi kontabël të tatimit për t'u paguar në lidhje me vitet e mëparshme. Norma e tatimit mbi fitimin për vitin 2019 është 15%.

#### 3.10 Fondet për pensione

Shoqëria paguan kontributet ndaj sigurimeve shoqërore e shëndetësore të detyrueshme, që sigurojnë përfitimet për pensione të punonjësve në përputhje me legjislacionin shqiptar. Autoritetet Fiskale janë përgjegjëse për përcaktimin e kufirit minimal ligjor të vendosur për pensionet në juridiksionin përkatës sipas një plani kontributësh pensioni të përcaktuar.

#### 3.11 Transaksionet me palët e lidhura

Palët e lidhura përcaktohen kur një palë kontrollohet nga pala tjetër, ose ka ndikim të rëndësishëm në vendimet e biznesit apo vendimet financiare të palës tjetër. Për qëllime të paraqitjes së pasqyrave financiare, drejtimi i shoqërisë dhe manaxhimi konsiderohen si palë të lidhura.

#### 3.12 Provizionet

Një provizion njihet nëse, si rezultat i një ngjarjeje të shkuar, Shoqëria ka një detyrim ligjor apo konstruktiv, i cili mund të vlerësohet në mënyrë të besueshme dhe do të kërkojë në të ardhmen flukse dalëse parash për shlyerjen e tij. Provizionet përcaktohen duke skontuar flukset e pritshme të ardhshme të parasë me një normë skontimi para tatimit që pasqyron vlerësimet aktuale të tregut për vlerën në kohë të parasë dhe për risqet që lidhen me detyrimin në fjalë. Provizionet rishikohen në çdo datë raportimi dhe nëse nuk ka më gjasa për daljen e ndonjë fluksi parash për shlyerjen e detyrimit, provizionet rimerren.

#### 3.14 Aktivitet dhe detyrimet e kushtëzuara

Detyrimet e kushtëzuara nuk njihen në pasqyrat financiare. Ato paraqiten në shënime të pasqyrave financiare për sa kohë që mundësia për një dalje të burimeve që përfshijnë përfitime ekonomike është e largët. Një aktiv i kushtëzuar nuk paraqitet në pasqyrat financiare por paraqitet në shënime për sa kohë ekziston mundësia e hyrjes së përfitimeve ekonomike. Shuma e humbjeve të kushtëzuara njihet si provizion, nëse është e mundshme që ngjarjet e ardhshme të konfirmojnë që një detyrim ka lindur në datën e pozicionit financiar dhe mund të bëhet një vlerësim i arsyeshëm i shumës së humbjes



Shënime shpjeguese per Pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019 ,DERBI-E

Vlerat janë në lek, përveç kur shprehet ndryshe

4.Mjetet Monetare

	2019	2018
1.Mjete Monetare	3.667.812 lek	29.446. 852

5.Llogari te Drejta te arketueshme per Shumen 33.354.004 lek

Nga keto:

➤ Kliente te analizuar per 29.926.395 lek

Kodi	Klientet	Mon	Lek
K009	Komuna Paskuqan	lek	312,000
K013	Agja zhvill Zon Malore ( M.A.D.A)	lek	40,320
K029	GmbH(kosks konsulent)	lek	2,311,121
K038	Komuna Peze	lek	59,496
K044	Ministria Mireq Sociale	lek	1,395,600
K045	Hens Energy	lek	771,485
K047	Komuna Hodonisht	lek	166,536
K050	Bashkia Kruje	lek	150,000
K055	Drej Aluizmit Shkoder	lek	335,520
K056	Bashkia Vore	lek	467,880
K057	U.K Rreshen	lek	118,800
K069	Drejt Aluizmit Tirana -4	lek	3,089,088
K078	Bashkia Pogradec	lek	93,116
K082	Ministria e Financave dhe Ekonomise	lek	597,600
K091	OSHEE SHA (shitje energji)	lek	4,784,735
K092	Fondi Shqiptare i Zhvillimit	lek	1,533,898
K097	Aparati Ministrise brendeshme	lek	13,699,200
	<b>Shuma</b>	<b>lek</b>	<b>29,926,395</b>

➤ Llogari te tjera te arketueshme per Shumen 3.427.609 lek

Nr	Emertimi	Lek
1	TVSH 31.12.2019	2.865.968
2	Tatim burim	12,824
3	Laurent Dedja	548,817
	<b>Shuma</b>	<b>3,427.609</b>

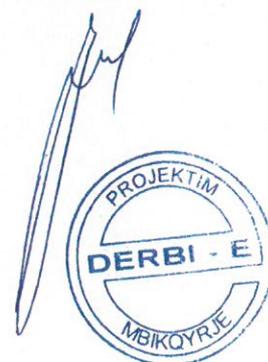


Shënime shpjeguese per Pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019 ,DERBI-E

Vlerat janë në lek, përveç kur shprehet ndryshe

6 .Aktive afatgjate material

Emertimi	Toka ,terrene, troje	Ndertim.In stalime pergjithshme	Instalime teknike Makineri Pajisje	Mjete transporti	Pajisje zyre dhe orendi	Pajisje informatike	Totali
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Aktive te Trupezuara</b>							
Gjendje 31.12.2019	-	79,846,420	4,233,316	2,259,896	44,000	5,684,757	92,068,389
Shtesa	-	8,673,462	-	-	-	46,970	8,720,432
<b>Shuma</b>	-	<b>88,519,882</b>	<b>4,233,316</b>	<b>2,259,896</b>	<b>44,000</b>	<b>5,731,727</b>	<b>100,788,821</b>
Pakesime	-				-	-	-
Gjendje 31.12.2019	-	88,519,882	4,233,316	2,259,896	44,000	5,731,727	100,788,821
<b>Amortizimi</b>							-
Gjendje ne 01.01.2019	-	-	-	1,917,006	28,910	4,255,063	6,200,979
Shtesa llogaritur	-	4,209,238	846,663	68,578	3,018	364,274	5,491,771
<b>shuma</b>		<b>4,209,238</b>	<b>846,663</b>	<b>1,985,584</b>	<b>31,928</b>	<b>4,619,337</b>	<b>11,692,750</b>
Pakesime	-	-			-		-
Gjendje ne 31.12.2019		4,209,238	846,663	1,985,584	31,928	4,619,337	11,692,750
							-
Vlera neto 31.12.2018	-	79,846,420	4,233,316	342,890	15,090	1,429,694	85,867,410
Vlera neto 31.12.2019	-	84,310,644	3,386,653	274,312	12,072	1,112,390	89,096,071



Shënime shpjeguese per Pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019 ,DERBI-E

Vlerat janë në lek, përveç kur shprehet ndryshe

**7.LLOGARI TË PAGUESHME DHE DETYRIME TATIMORE**

➤ Furnitore me 31.12.2019 per shume **18.957.652 lek**

Kodi	Furnitoret	Mon		lek
F031	Bexhet Dedja	lek		12,954,892
F032	JOB PROJEKT	lek		3,098,000
F076	Erald Gaspri av	lek		720,000
F085	Ruci shpk	lek		- 838,230
F111	Redi-Mat	lek		500,000
F114	Mersi Mat shpk	lek		166,000
F120	Shijaku	lek		173,500
F128	Marknikollaj shpk	lek		182,462
F141	Merita Kola	lek		139,950
F099	Importe Kine	EUR	€ 15,284	1,861,078
	<b>shuma</b>			<b>18,957,652</b>

➤ Paga te punonjesve te pa likujduar me 31.12.2019 per Shumen **3.713.132 lek**

➤ Detyrime tatimore per Shumen **871.950 lek**

Te analizuara si me poshte:

1	sig shoq	81,467
2	tap	3,250
3	tatim fitim Bilanci 2019	787.233
	<b>shuma</b>	<b>871.950</b>

• Te Tjera detyrime per Shumen **23.010.199 lek**

Nr	Emmerri Mbiemri	shuma
1	Bexhet Dedja	13.792.349
2	Peme Dukaj	5,600,000
3	Etmond Bajraktari	608,850
4	BE-IS shpk	3,000,000
	<b>Shuma</b>	<b>23.001.199</b>



Shënime shpjeguese per Pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019 ,DERBI-E

Vlerat janë në lek, përveç kur shprehet ndryshe

**8.Kapitali**

	31 dhjetor 2019		31 dhjetor 2018	
	Vlera e e kapitalit	% e kapitalit	Vlera e kapitalit	% e kapitalit
<b>Bexhet Dedja</b>	<b>13.500.000</b>	<b>100%</b>	13.500.000	100%
<b>Totali</b>	<b>13.500.000</b>	<b>100%</b>	13.500.000	100%

• **TË ARDHURA NGA AKTIVITETI I SHFRYTËZIMIT**

Të ardhurat nga aktiviteti i shfrytëzimit detajohen si më poshtë për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019 017:

	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018
<b>Të ardhura nga aktiviteti shfrytezimit</b>	33 175 700	44.372.557
<b>Totali</b>	<b>33.175.700</b>	<b>44.372.557</b>
<b>Rakordimi i të ardhurave me FDP-ne</b>		
Qarkullim i tatueshëm		33.175.700
Zbriten faturat per koncensionin e energjise		-122.305
Shtohet fitimi nga shitja e aktiveve		0
Te ardhura te tjera		30.700
<b>Shuma e qarkullimit e korrektuar</b>		<b>33.084.094</b>
Sipas Kontabilitetit		33.084.094
<b>Diferenca</b>		<b>0</b>

- **Lende e pare dhe material te Konsumeshme per Shumen 13.345.653 lek**

- **Lende e pare dhe materiale te konsumeshme 7.311.608 lek**



Shënime shpjeguese per Pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019 ,DERBI-E

➤ Te tjera shpenzime per Shumen 6.154.045 lek

Te analizuar

Nr	Emertimi	shuma
1	Projekte nga tretet	2,180,000
2	Punime nen/kontratore	1,200,347
3	sherbime riparime etj	705,738
4	energji elektrike	126,000
5	Boje per kompjuterat	6,666
6	Dieta punonjesit	1,821,000
7	Transporte ne blerje	64,950
8	sherbime bankare	49,344
	<b>shuma</b>	<b>6,154,045</b>

• SHPENZIME PERSONELI

Shpenzimet e personelit detajohen si më poshtë për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019 dhe 31 dhjetor 2018:

	<u>Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019</u>	<u>Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018</u>
Shpenzime page	3642 046	3 309 000
Shpenzime për sigurimet shoqerore dhe shëndetësore	608 222	552 603
	<b>4.250.268</b>	<b>3.861.603 lek</b>

Shpenzime te tjera te shfrytezimit shuma 1.451.004 lek

Nr	Emertimi	shuma
1	sherbime kontabiliteti	150,000
2	shpenzime gjyqesore	630,000
3	shpenzime auditimi	90,000
4	sigurime Tpl , kontrata etj	52,136
5	Taksa bashkia	285,200
6	albtelekomi	32,475
7	shpen tjera panjohura	211,193
	<b>Shuma</b>	<b>1,451,004</b>



Shënime shpjeguese per Pasqyrat financiare per vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019 ,DERBI-E

Vlerat janë në lek, përveç kur shprehet ndryshe

• TATIMI MBI FITIMIN

Përlogaritja e shpenzimit për tatimin mbi fitimin paraqitet më poshtë për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019

1.Rezultati tatimor

Nr	Emertimi	Nr Ilog	Vlera
1	Rezultati ushtrimore	109	6,663,917
2	Shpenzime te panjohura	657	211,582
a	xhoba etj	657	211,582
b		0	-
3	<b>Totali (1+2)</b>	<b>lek</b>	<b>6,875,499</b>
4	Minus Humbjet Fiskale te mbartura	lek	-
5	<b>Fitimi neto fiskal (3-4)</b>	<b>lek</b>	<b>6,875,499</b>
6	<b>Tatim Fitimi 15 %</b>	<b>lek</b>	<b>1,031,325</b>
7	<b>Fitimi dhe Humbja (Neto) fiskale(5-6)</b>	<b>lek</b>	<b>5,844,174</b>
8	<b>Ardhura neo (1-6)</b>	<b>Lek</b>	<b>5,632,592</b>

KONTABELI MIRATUAR  
GJOVALIN FUSHA  
NIPT L177215016



**Shënime shpjeguese per Pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019 ,DERBI-E**

*Vlerat janë në lek, përveç kur shprehet ndryshe*

**ANGAZHIME DHE PASIGURI**

**Çështje gjyqësore**

Gjatë aktivitetit të saj të zakonshëm, Shoqëria mund të përfshihet në pretendime apo veprime të ndryshme ligjore nga palë të treta. Bazuar në opinionin e drejtuesve të Shoqërisë, konkluzioni përfundimtar në lidhje me këto çështje nuk do të ketë efekte negative në pozicionin financiar të Shoqërisë ose ndryshime në aktivet neto të saj. Më 31 dhjetor 2019 Shoqëria ka çështje gjyqësore të hapur kundrejt Deges tatimeve veprime te cilat jane pasqyruar ne pasqyrat financiare te vitit 2019

**Detyrimet tatimore**

Librat e Shoqërisë nuk janë audituar nga organet tatimore për vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2019 . Si rrjedhojë detyrimet tatimore nuk janë përfshirë te pasqyrat financiare te vitit ushtrimore 2019.

**NGJARJE PAS DATËS SË RAPORTIMIT FINANCIAR**

Nuk ka ngjarje të rëndësishme pasdatës së raportimit të cilat do të kërkonin korrigjim ose shënime në pasqyrat financiare.

**Administratori**

**Bexhet Dedja**



**Hartuesi Passqyrave Financiare**

**Kontabel Miratuar Gjovalin Fusha**

