| | |
|---|---|
| Emertimi dhe Forma ligjore | Tis Park Sh.p.k |
| NIPT -I | L56527202A |
| Adresa e Selise | Rruga Pavaresia, Skele, COBO Center, Vlore<br>Vlore |
| Data e krijimit | 20-03-2015 |
| Nr. i Regjistrit Tregetar | |
| Veprimtaria Kryesore | Zhvillimi dhe operimi i projektit te koncensionit per ofrimin e sherbimit te sistemimit dhe menaxhimit te parkimit ne qytetin e Vlores, perfshire kryerjen e aktiviteteve te ndryshme, perfshire importin e pajisjeve, projektimin, kryerjen e punimeve te ndryshme, ne funksion te realizimit te projektit koncensionar |

# PASQYRAT FINANCIARE

( Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 te Permiresuar dhe

Ligjit Nr. 25/2018 Date 10.05.2018 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare )

# Viti 2019

| | | |
|---|---|---|
| Pasqyra Financiare jane individuale | | PO |
| Pasqyra Financiare jane te konsoliduara | | JO |
| Pasqyra Financiare jane te shprehura ne | | LEK |
| Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne | | LEK |
| Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare | Nga | 01.01.2019 |
| | Deri | 31.12.2019 |
| Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare | | 27-07-2020 |

TIS PARK
NIPT : L56527202A

## Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

| Nr | A K T I V E T | Shenimet | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| | **Aktivet Afatshkurtra** | | | |
| | ▶ **Aktivet monetare** | **1** | **37,085** | **37,085** |
| | 1 *Banka* | | - | |
| | 2 *Arka* | | 37,085 | 37,085 |
| | ▶ **Investime** | *2* | - | - |
| | 1 *Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit* | 2.1 | - | - |
| | 2 *Aksionet e veta* | *2.2* | - | - |
| | 3 *Te tjera Financiare* | 2.3 | - | - |
| | ▶ **Të drejta të arkëtueshme** | **3** | **15,769,903** | **15,737,163** |
| | 1 *Nga aktiviteti i shfrytëzimit* | *3.1* | 2,967,224 | 2,967,224 |
| | 2 *Nga njësitë ekonomike brenda grupit* | 3.2 | | |
| | 3 *Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse* | *3.3* | | |
| | 4 *Të tjera* | 3.4 | 12,802,679 | 12,769,939 |
| | 5 *Kapital i nënshkruar i papaguar* | *3.5* | - | - |
| | ▶ **Inventarët** | ***4*** | **5,824,558** | **5,824,558** |
| | 1 *Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme* | 4.1 | 5,824,558 | 5,824,558 |
| | 2 *Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte* | *4.2* | | |
| | 3 *Produkte të gatshme* | 4.3 | | |
| | 4 *Mallra* | *4.4* | - | - |
| | 5 *Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)* | 4.5 | | |
| | 6 *AAGJM të mbajtura për shitje* | *4.6* | | |
| | 7 *Parapagime për inventar* | 4.7 | | |
| | ▶ **Shpenzime të shtyra** | **5** | **1,920,921** | **1,920,921** |
| | ▶ **Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara** | ***6*** | | |
| I | **TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA** | | ***23,552,467*** | ***23,519,727*** |
| | **Aktivet Afatgjata** | | | |
| | ▶ **Aktive financiare** | ***7*** | - | - |
| | 1 *Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit* | 7.1 | | |
| | 2 *Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit* | *7.2* | | |
| | 3 *Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse* | 7.3 | | |
| | 4 *Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëma* | *7.4* | | |
| | 5 *Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata* | 7.5 | | |
| | 6 *Tituj të tjerë të huadhënies* | *7.6* | | |
| | ▶ **Aktivet materiale** | ***8*** | **15,304,126** | **19,130,157** |
| | 1 *Toka dhe ndërtesa* | 8.1 | - | - |
| | 2 *Impiante dhe makineri* | *8.2* | 133,968 | 167,460 |
| | 3 *Të tjera Instalime dhe pajisje* | 8.3 | 5,419,640 | 6,774,550 |
| | 4 *Parapagime për aktive materiale dhe në proces* | *8.4* | 9,750,518 | 12,188,147 |
| | ▶ **Ativet biologjike** | ***9*** | | |
| | ▶ **Aktive jo materiale:** | ***10*** | - | - |
| | 1 Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të | 10.1 | | |
| | 2 *Emri i Mirë* | *10.2* | | |
| | 3 *Parapagime për AAJM* | 10.3 | | |
| | ▶ **Aktive tatimore të shtyra** | **11** | | |
| | ▶ **Kapitali i nënshkruar i papaguar** | ***12*** | | |
| II | **TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA** | | 15,304,126 | 19,130,157 |
| | **A K T I V E T O T A L E** | | ***38,856,593*** | ***42,649,884*** |

TISPARK

NIPT : L56527202A

## Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

| Nr | DETYRIMET DHE KAPITALI | Shenimet | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| | ▶ **Detyrime afatshkurtra:** | **13** | **132,919,978** | **128,794,209** |
| | 1 *Titujt e huamarrjes* | *13.1* | 64,320,054 | 64,320,054 |
| | 2 *Detyrime ndaj institucioneve të kredisë* | 13.2 | - | - |
| | 3 *Arkëtime në avancë për porosi* | *13.3* | - | - |
| | 4 *Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit* | 13.4 | 39,558,274 | 39,046,521 |
| | 5 *Dëftesa të pagueshme te tjera* | *13.5* | - | - |
| | 6 *Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit* | 13.6 | - | - |
| | 7 *Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrë* | *13.7* | - | - |
| | 8 *Të pagueshme për detyrimet tatimore sigurime shoqerore* | 13.8 | 943,488 | - |
| | 9 *Të pagueshme për detyrimet tatimore* | *13.9* | 18,396,250 | 18,396,250 |
| | 10 *Të tjera të pagueshme* | *13.10* | 9,701,912 | 7,031,384 |
| | ▶ **Të pagueshme për shpenzime të konstatuara** | ***14*** | - | - |
| | ▶ **Të ardhura të shtyra** | **15** | - | - |
| | ▶ **Provizione** | ***16*** | - | - |
| | **Totali i Detyrimeve afatshkurtera** | | ***132,919,978*** | ***128,794,209*** |
| | ▶ **Detyrime afatgjata:** | ***17*** | - | - |
| | 1 *Titujt e huamarrjes* | 17.1 | - | - |
| | 2 *Detyrime ndaj institucioneve të kredisë* | *17.2* | - | - |
| | 3 *Arkëtimet në avancë për porosi* | 17.3 | - | - |
| | 4 *Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit* | *17.4* | - | - |
| | 5 *Dëftesa të pagueshme* | 17.5 | - | - |
| | 6 *Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit* | *17.6* | - | - |
| | 7 *Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrë* | 17.7 | - | - |
| | 8 *Të tjera të pagueshme* | *17.8* | - | - |
| | ▶ **Të pagueshme për shpenzime të konstatuara** | ***18*** | - | - |
| | ▶ **Të ardhura të shtyra** | **19** | - | - |
| | ▶ **Provizione:** | ***20*** | - | - |
| | 1 *Provizione për pensionet* | 20.1 | - | - |
| | 2 *Provizione të tjera* | *20.2* | - | - |
| | ▶ **Detyrime tatimore të shtyra** | **21** | - | - |
| | **Totali i Detyrimeve afatgjata** | | - | - |
| | **DETYRIMET TOTALE** | | ***132,919,978*** | ***128,794,209*** |
| | ▶ **Kapitali dhe Rezervat** | **22** | - | - |
| | ▶ **Kapitali i Nënshkruar** | **23** | **100,000** | **100,000** |
| | ▶ **Primi i lidhur me kapitalin** | ***24*** | - | - |
| | ▶ **Rezerva rivlerësimi** | **25** | - | - |
| | ▶ **Rezerva të tjera** | ***26*** | - | - |
| | 1 *Rezerva ligjore* | 26.1 | | |
| | 2 *Rezerva statutore* | *26.2* | - | - |
| | 3 *Rezerva të tjera* | 26.3 | - | - |
| | ▶ **Fitimi i pashpërndarë** | **27** | **- 86,244,325** | **- 77,309,022** |
| | ▶ **Fitim / Humbja e Vitit** | **28** | **- 7,919,060** | **- 8,935,303** |
| | **Totali i Kapitalit** | | ***- 94,063,385*** | ***- 86,144,325*** |
| | **TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT** | | ~~38,856,593~~ | ~~42,649,884~~ |

TIS PARK

NIPT: L56527201A

## Pasqyra e Performancës
## (Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

*Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës*

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | Shenimet | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| ▶ | **Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit** | 29 | - | |
| ▶ | **Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces** | 30 | - | - |
| ▶ | **Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar** | 31 | - | - |
| ▶ | **Të ardhura të tjera të shfrytëzimit** | 32 | - | - |
| ▶ | **Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme** | 33 | - | **(849,002)** |
| | 1 *Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme* | 33.1 | - | - |
| | 2 *Të tjera shpenzime* | 33.2 | | (849,002) |
| ▶ | **Shpenzime të personelit** | 34 | **(3,614,016)** | **(3,303,762)** |
| | 1 *Paga dhe shpërblime* | 34.1 | (3,137,616) | (2,826,360) |
| | 2 *Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)* | 34.2 | (476,400) | (477,402) - |
| ▶ | **Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale** | 35 | - | - |
| ▶ | **Shpenzime konsumi dhe amortizimi** | 36 | **(3,826,031)** | **(4,782,539)** |
| ▶ | **Shpenzime të tjera shfrytëzimi** | 37 | **(479,013)** | - |
| ▶ | **Të ardhura të tjera** | 38 | - | - |
| | 1 *Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)* | 38.1 | - | - |
| | 2 *Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)* | 38.2 | - | - |
| | 3 *Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)* | 38.3 | - | |
| ▶ | **Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra** | 39 | | |
| ▶ | **Shpenzime financiare** | 40 | - | - |
| | 1 *Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)* | 40.1 | - | - |
| | 2 *Shpenzime të tjera financiare* | 40.2 | - | - |
| ▶ | **Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet** | 41 | | |
| ▶ | **Fitimi/Humbja para tatimit** | 42 | **(7,919,060)** | **(8,935,303)** |
| ▶ | **Shpenzimi i tatimit mbi fitimin** | 43 | - | - |
| | 1 *Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin* | 43.1 | - | - |
| | 2 *Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë* | 43.2 | | |
| | 3 *Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve* | 43.3 | | |
| ▶ | **Fitimi/Humbja e vitit** | 44 | **(7,919,060)** | **(8,935,303)** |
| ▶ | **Fitimi/Humbja për:** | 45 | | |
| | *Pronarët e njësisë ekonomike mëmë* | 45.1 | - | - |
| | *Interesat jo-kontrolluese* | 45.2 | - | - |

## Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| ▶ | Fitimi/Humbja e vitit | 46 | **-7,919,060** | **-8,935,303** |
| | Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin: | 46.1 | | |
| | Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja | 46.2 | | |
| | Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale | 46.3 | | |
| | Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje | 46.4 | | |
| | Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet | 46.5 | | |
| ▶ | Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin | 47 | | **0** |
| ▶ | Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin | 48 | **-7,919,060** | **-8,935,303** |
| ▶ | Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për: | 49 | | |
| | *Pronarët e njësisë ekonomike mëmë* | *49.1* | | |
| | *Interesat jo-kontrolluese* | *49.2* | | |

TIS PARK
NIPT L56527202A

# Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
*(metoda indirekte)*

| | | 2019 |
|---|---|---|
| ▶ | **Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit** | |
| | *Fitim / Humbja e vitit* | (7,919,060) |
| | *Rregullimet për shpenzimet jomonetare:* | |
| | *Shpenzimet financiare jomonetare* | |
| | *Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar* | - |
| | *Shpenzime konsumi dhe amortizimi* | 3,826,031 |
| | *Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale* | |
| | *Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:* | |
| | *Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale* | |
| | *Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:* | |
| | *Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera* | (32,740) |
| | *Rënie/(rritje) në inventarë* | - |
| | *Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme* | 4,125,769 |
| | *Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit* | |
| | **Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit** | **(0)** |
| ▶ | **Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit** | |
| | *Para neto të përdorura për blerjen e filialeve* | |
| | *Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve* | |
| | *Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale* | - |
| | *Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale* | |
| | *Pagesa për blerjen e investimeve të tjera* | |
| | *Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera* | |
| | *Dividentë të arkëtuar* | |
| | **Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit** | - |
| ▶ | **Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit** | |
| | *Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar* | |
| | *Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral* | |
| | *Hua të arkëtuara* | |
| | *Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë* | |
| | *Riblerje e aksioneve të veta* | |
| | *Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral* | |
| | *Pagesa e huave (Detyrime ndaj institucioneve te kredise)* | - |
| | *Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare* | |
| | *Interes i paguar* | |
| | *Dividendë të paguar* | - |
| | **Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit** | - |
| | | |
| | **Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare** | **(0)** |
| | **Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2018** | **37,085** |
| | *Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare* | |
| | **Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2019** | **37,085** |

TIS PARK

NIPT : L56527202A ②

Shoqeria:Tis Park Sh.p.k

NIPT L56527202A

## Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

| | | Kapitali i nënshkruar | Primi i lidhur me kapitalin | Rezerva Rivlerësimi | Rezerva Ligjore | Rezerva Statutore | Rezerva të tjera | Fitimet e Pashpërndarë | Fitim / Humbja e vitit | Totali | Interesa Jo-Kontrollues | Totali |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ▶ | **Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2018** | **100,000** | **-** | **-** | **-** | **-** | **(77,309,022)** | **-** | **(8,935,303)** | **(86,144,325)** | **-** | **(86,144,325)** |
| ▶ | **Pozicioni financiar më 1 janar 2019** | **100,000** | **-** | **-** | **-** | **-** | **(86,244,325)** | **-** | **-** | **(86,144,325)** | **-** | **(86,144,325)** |
| | **Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:** | | | | | | | | | - | | - |
| | Fitimi / Humbja e vitit | | | | | | | | (7,919,060) | (7,919,060) | | (7,919,060) |
| | **Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:** | | | | | | | | | - | | - |
| | **Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:** | | | | | | | | | - | | - |
| | **Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:** | | | | | | | | | - | | - |
| | Emetimi i kapitalit të nënshkruar | | | | | | | | | - | | - |
| | Dividendë të paguar | | | | | - | | | | - | | - |
| | **Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike** | | | | | | | | | - | | - |
| ▶ | **Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2019** | **100,000** | **-** | **-** | **-** | **-** | **(86,244,325)** | **-** | **(7,919,060)** | **(94,063,385)** | **-** | **(94,063,385)** |

TIS PARK

L56527202A

*Shoqeria : Tis Park Sh.p.k*
***NIPTI*: L56527202A**

## Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2019

| Nr | Emertimi | Sasia | Gjendje 01-01-2019 | Shtesa | Pakesime | Gjendje 31-12-2019 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Makineri dhe pajisje pune | | 209,326 | | - | 209,326 |
| 2 | Instrumente dhe vegla | | 8,468,187 | - | - | 8,468,187 |
| 3 | Mjete transporti | | - | - | - | - |
| 4 | Mobilje dhe pajisje zyre | | - | - | - | - |
| 5 | Pajisje informative | | - | - | - | - |
| 6 | Të Tjera | | 15,235,184 | | - | 15,235,184 |
| 7 | | | | | | - |
| 8 | | | | | | - |
| | ***TOTALI*** | | **23,912,697** | **-** | **-** | **23,912,697** |

## Amortizimi A.A.Materiale 2019

| Nr | Emertimi | Sasia | Gjendje 01-01-2019 | Shtesa | Pakesime | Gjendje 31-12-2019 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Makineri dhe pajisje pune | | 41,865 | | - | 41,865 |
| 2 | Instrumente dhe vegla | | 1,693,637 | - | - | 1,693,637 |
| 3 | Mjete transporti | | - | - | - | - |
| 4 | Mobilje dhe pajisje zyre | | - | - | - | - |
| 5 | Pajisje informative | | - | - | | - |
| 6 | Të Tjera | | 3,047,037 | | | 3,047,037 |
| 7 | | | | | - | - |
| 8 | | | | | - | - |
| | ***TOTALI*** | | **4,782,539** | **-** | **-** | **4,782,539** |

## Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2019

| Nr | Emertimi | Sasia | Gjendje 01-01-2019 | Shtesa | Pakesime | Gjendje 31-12-2019 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Makineri dhe pajisje pune | | 167,460 | - | - | 167,460 |
| 2 | Instrumente dhe vegla | | 6,774,550 | - | - | 6,774,550 |
| 3 | Mjete transporti | | - | - | - | - |
| 4 | Mobilje dhe pajisje zyre | | - | - | - | - |
| 5 | Pajisje informative | | - | - | | - |
| 6 | Të tjera | | 12,188,147 | - | | 12,188,147 |
| 7 | | | - | - | - | - |
| 8 | | | - | - | - | - |
| | ***TOTALI*** | | **19,130,157** | **-** | **-** | **19,130,157** |

TIS PARK
Administrator
Bashkim Shella
NIPT L56527202

# SHENIMET SHPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i permiresuar

Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 te permiresuar. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

a) Informacion i përgjithsëm dhe politikat kontabël

b)Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

c) Shënime të tjera shpjegeuse

## A I Informacion i përgjithshëm

1 Kuadri ligjor: Ligjit 25/2018 dt 10.05.2018 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2;)
3 Baza e pergatitjes se PF : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SSK 1, 1-3)
4 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)

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

2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevoje nderprerjen e aktivitetit te saj.

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

4. Kuptushmeria e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.

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

6. Besushmeria per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :

- Parimin e paraqitjes me besnikeri
- Parimin e perparesise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
- Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
- Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
- Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
- Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
- Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

## A II Politikat kontabël

Per percaktimin e kostos se inventareve eshte zgjedhur metoda "Kosto mesatare" (SKK 4: )

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

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: )

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

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5:) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te A.Agj.M metoden e amortizimit mbi bazen e vleftes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat me 5 % te vleftes se mbetur.
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vleftes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vleftes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: ) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit ate lineare me normen e amortizimit 15 % ne vit.

TIS PARK
NIPT

Referenca

## B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

### I AKTIVET AFAT SHKURTERA

#### 1 Aktivet monetare

1.1 *Banka*

| Nr | Emri i Bankes | Monedha | Nr llogarise | Vlera ne valute | Kursi fund vitit | Vlera ne leke |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | INTESA SAN PAOLO ALL | ALL | | - | | - |
| | Totali | | | | | - |

0

1.2 *Arka*

| Nr | EMERTIMI | Vlera ne valute | Kursi fund vitit | Vlera ne leke |
|---|---|---|---|---|
| | Arka ne Leke | 37,085 | | 37,085 |
| | Totali | | | **37,085** |

0

#### 2 Investime

2 *Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit*

Shoqeria nuk ka tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit

2 *Aksionet e veta*

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

2 *Te tjera Financiare*

Shoqeria nuk ka aktive te tjera financiare te investuara

#### 3 Të drejta të arkëtueshme

3.1 *Nga aktiviteti i shfrytëzimit*

| | | |
|---|---|---|
| | Kliente per mallra,produkte e sherbime | **2,967,224** |
| > | Fatura te pa likuiduara nen nje vit | 0 |
| > | Fatura te pa likuiduara mbi nje vit | 2,967,224 |
| > | Zhvleresimi i te drejtave dhe detyrimeve | 0 |

**Inventari i klienteve bashkangjitur**

3.2 *Nga njësitë ekonomike brenda grupit*

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

3.3 *Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*

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

| | | |
|---|---|---|
| 3.4 | *Të tjera* | **12,802,679** |
| 3.5 | *Kapital i nënshkruar i papaguar* | 100,000 |
| > | Kapital i nënshkruar gjithsej | 100,000 |
| > | Kapital i nënshkruar i paguar | 0 |

#### 4 Inventarët

| | | |
|---|---|---|
| 4.1 | *Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme* | **5,824,558** |
| > | Materiale ndihmës | - |
| > | Lëndë djegëse | - |
| > | Pjesë ndërrimi | - |
| > | Materiale ambalazhimi | - |
| > | Materiale të tjera | 5,824,558 |
| > | Inventari i imët dhe ambalazhet | - |
| > | Zhvlerësimi i materialeve të para | |

| | | |
|---|---|---|
| | > Zhvlerësimi i materialeve të tjera | - |
| | **Inventaret analitike bashkangjitur** | |
| | **Shënim. Shoqëria nuk ka inventare** | |
| 4.2 | *Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte* | - |
| | > Prodhimi në proces | - |
| | > Punime në proces | - |
| | > Shërbime në proces | - |
| | > Zhvlerësimi i prodhimeve në proces | - |
| | **Inventaret analitike bashkangjitur (kur ka)** | |
| 4.3 | *Produkte të gatshme* | - |
| | > Produkte të ndërmjetëm | - |
| | > Produkte të gatshëm | - |
| | > Nënprodukte dhe produkte mbeturinë | - |
| | > Zhvlerësimi i produkteve të gatshëm | - |
| | **Inventaret analitike bashkangjitur** | |
| 4.4 | *Mallra* | - |
| | > Mallra | - |
| | > Zhvlerësimi i mallrave dhe (produkteve) për shitje | - |
| | **Inventari mallrave bashkangjitur** | |
| 4.5 | *Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)* | - |
| | > Gjedhe ne majmeri | - |
| | > Te leshta ne majmeri | - |
| | > Te dhirta ne majmeri | - |
| | > Derra ne majmeri | - |
| | > Zogj ne rritje | - |
| | **Inventaret analitike bashkangjitur** | |
| 4.6 | *AAGJM të mbajtura për shitje* | - |
| | > AAGJM të mbajtura për shitje | - |
| | **Inventari bashkangjitur** | |
| 4.7 | *Parapagime për inventar* | |
| | > Materiale të para | - |
| | > Materiale të tjera | - |
| | > Produkte të gatshëm | - |
| | > Mallra ( dhe produkte) për shitje | - |
| | > Gjë e gjallë | - |
| | **Inventaret analitike bashkangjitur** | |
| | **5 Shpenzime të shtyra** | **1,920,921** |
| | > Shpenzime te shtyra | 1,920,921 |
| | **6 Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara** | |
| | > Interesa aktive të llogaritura | - |
| | > Të ardhura të llogaritura | - |

## II AKTIVET AFATGJATA

| | | |
|---|---|---|
| | **7 Aktivet financiare** | |
| 7 | *Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit* | - |
| | > Aksione të shoqërive të kontrolluara | - |
| | > Zhvleresimi Aksione të shoqërive të kontrolluara | - |
| | > Aksione të shoqërive të lidhura | - |
| | > Zhvleresimi Aksione të shoqërive të lidhura | - |
| 7 | *Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit* | |

TISGARK
NIPT : L5652

| | | |
|---|---|---|
| | > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit | - |
| | > Zhvleresimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit | - |
| 7 | *Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse* | |
| | > Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse | - |
| | > Zhvleresimi Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse | - |
| 7 | *Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse* | |
| | > Huadhënie afatgjate në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | - |
| | > Zhvleresimi Huadhënie afatgjate në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | - |
| 8 | *Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata* | |
| | > Aksione të tjera dhe letra me vlerë | - |
| | > Zhvleresimi Aksione të tjera dhe letra me vlerë | - |
| 8 | *Tituj të tjerë të huadhënies* | |
| | > Të drejta të tjera afatgjatë | - |
| | > Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit | - |
| | > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve | - |
| | > Zhvleresimi Të drejta të tjera afatgjatë | - |
| | > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit | - |
| | > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve | - |
| | **8 Aktive materiale** | **15,304,126** |
| 8 | *Toka dhe ndërtesa* | - |
| 8 | *Impiante dhe makineri* | 133,968 |
| 8 | *Të tjera Instalime dhe pajisje* | 5,419,640 |
| 8 | *Parapagime për aktive materiale dhe në proces* | 9,750,518 |

Analiza e posteve te amortizushme

| Nr | Emertimi | Viti raportues | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Vlera | Amortizimi | Vl.mbetur |
| | Toka e ndërtesa | | | |
| | Impiante e makineri | 167,460 | 33,492 | 133,968 |
| | Të tjera Ins. pajisje | 6,774,550 | 1,354,910 | 5,419,640 |
| | Parapagime për aktive m | 12,188,147 | 2,437,629 | 9,750,518 |
| | Shuma | | | 15,304,126 |

| | |
|---|---|
| Aktivet e blera gjate vitit | |
| Aktivet kontribut i ortakeve ne kapitalin e shoqerise gjate vitit | - |
| Aktivet nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1; 17,18,79,80) gjate vitit | - |

**Inventaret analitike bashkangjitur**

| | |
|---|---|
| **9 Ativet biologjike** | |
| > Gjedhe | - |
| > Te leshta | - |
| > Te dhirta | - |
| > Derra | - |
| > Pula | - |
| **10 Aktive jo materiale** | |
| > Koncesione | - |
| Koncesione me vleren fillestare | - |
| Konçesionet (amortizimi) | - |
| Konçesionet (zhvlerësimi) | - |
| > Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme | - |
| Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme me vlere fillestare | - |
| Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme (amortizimi) | - |
| Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme (zhvleresimi) | - |

TIS PARK
NIPT : L56527[illegible]2A

| | | |
|---|---|---|
| > | Emri i mire | |
| | Emri i mire me vlere fillestare | - |
| | Emri i mire (amortizimi) | - |
| | Emri i mire (zhvleresimi) | - |
| > | Parapagime për AAJM | |
| | Furnitorë për aktive afatgjata jomateriale | - |
| **11** | **Aktive tatimore te shtyra** | |
| | Tatime të shtyra (teprica debitore) | **0** |
| **12** | **Kapitali i nenshkruar i pa paguar** | - |
| **III** | **DETYRIMET DHE KAPITALI** | |
| **13** | **Detyrime afatshkurtra:** | |
| *13.1* | *Titujt e huamarrjes* | |
| > | Huamarrje afatshkurtra | **64,320,054** |
| > | Premtim pagesa të pagueshme për hua afatshkurtër | - |
| > | Detyrime për blerjet e letrave me vlerë | - |
| > | Hua të marra | - |
| > | Letra me vlerë të borxhit, të emetuara | - |
| > | Derivatët dhe instrumentet financiare | - |
| 13.2 | *Detyrime ndaj institucioneve të kredisë* | |
| > | Qera financiare | |
| | **Analiza e blerjeve me qira financiare** | |
| > | Huamarrje afatshkurtra nga Bankat | - |
| | Banka 1 | - |
| | Banka 2 | - |
| | Banka 3 | - |
| > | Llogari bankare të zbuluara (overdrafte bankare) | - |
| | Banka 1 | - |
| | Banka 2 | - |
| | Banka 3 | - |
| > | Hua të marra | - |
| > | Kësti i llogaritur i huas për t'u paguar në 12 muajt e ardhshem | - |
| *13.3* | *Arkëtime në avancë për porosi* | |
| > | Parapagime të marra | - |
| 13.4 | *Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit* | |
| > | Furnitorë për mallra, produkte e shërbime | **39,558,274** |
| > | Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë | |
| *13.5* | *Dëftesa të pagueshme* | |
| > | Premtim pagesa të pagueshm per furnizime | - |
| 13.6 | *Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit* | |
| > | Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit | - |
| *13.7* | *Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse* | |
| > | Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse | |
| 13.8 | *Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore* | |
| > | Paga dhe shpërblime | 943,488 |
| > | Paradhënie për punonjësit | |

TISPAK
NIPT : L56527202A

| | | |
|---|---|---|
| | > Sigurime shoqërore dhe shëndetsore | |
| | > Organizma të tjera shoqërore | |
| | > Detyrime të tjera | - |
| 13.9 | *Të pagueshme për detyrimet tatimore* | **18,396,250** |
| | > Akciza | - |
| | > Tatim mbi të ardhurat personale | - |
| | > Tatime të tjera për punonjësit | - |
| | > Tatim mbi fitimin | - |
| | > Shteti- TVSh për t'u paguar | - |
| | > Të tjera tatime pët'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore) | - |
| | > Tatime të shtyra (teprica kreditore) | - |
| | > Tatimi në burim | - |
| 13.10 | *Të tjera të pagueshme* | **9,701,912** |
| | > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve | 9,701,912 |
| | > Dividendë për t'u paguar | - |
| | **14 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara** | |
| | > Shpenzime të llogaritura | - |
| | > Interesa të llogaritur | - |
| | **15 Të ardhura të shtyra** | |
| | > Grante afatshkurtera | - |
| | > Të ardhura të periudhave të ardhme | - |
| | **16 Provizione** | |
| | > Provizione afatshkurtera | - |
| | **17 Detyrime afatgjata:** | |
| 17.1 | *Titujt e huamarrjes* | |
| | > Huamarrje afatgjata | - |
| | > Premtim pagesa të pagueshme për hua afatgjata | - |
| | > Detyrime për blerjet e letrave me vlerë afatgjata | - |
| | > Hua të marra | - |
| | > Letra me vlerë të borxhit, të emetuara | - |
| | > Derivatët dhe instrumentet financiare | - |
| 17.2 | *Detyrime ndaj institucioneve të kredisë* | |
| | > Qera financiare | |
| | **Analiza e blerjeve me qira financiare** | |
| | > Huamarrje afatgjata nga Bankat | - |
| | Banka 1 | - |
| | Banka 2 | - |
| | Banka 3 | - |
| | > Hua të marra | - |
| 17.3 | *Arkëtimet në avancë për porosi* | |
| | > Parapagime të marra | - |
| 17.4 | *Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit* | **39,558,274** |
| | > Furnitorë për mallra, produkte e shërbime mbi nje vit | 39,558,274 |
| | > Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi nje vit | - |
| 17.5 | *Dëftesa të pagueshme* | |
| | > Premtim pagesa të pagueshm per furnizime mbi nje vit | |
| 17.6 | *Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit* | |
| | > Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit mbi nje vit | |

TISPA

NIPT : L56527202A

| | | |
|---|---|---|
| 17.7 | *Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse* | |
| | > Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse | - |
| 17.8 | *Të tjera të pagueshme* | |
| | > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve mbi nje vit | - |
| | > Dividendë për t'u paguar mbi nje vit | - |
| | **18 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara** | |
| | **19 Të ardhura të shtyra** | |
| | **20 Provizione:** | |
| 20.1 | *Provizione për pensionet* | - |
| 20.2 | *Provizione të tjera* | - |
| | **21 Detyrime tatimore të shtyra** | |
| | **22 Kapitali dhe Rezervat** | - |
| | **23 Kapitali i Nënshkruar** | 100,000 |
| | **24 Primi i lidhur me kapitalin** | - |
| | **25 Rezerva rivlerësimi** | - |
| | **26 Rezerva të tjera** | - |
| 26.1 | *Rezerva ligjore* | - |
| 26.2 | *Rezerva statutore* | - |
| 26.3 | *Rezerva të tjera* | - |
| | **27 Fitimi i pashpërndarë** | - 86,244,325 |
| | **28 Fitim / Humbja e Vitit** | - 7,919,060 |

## Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

| | | |
|---|---|---|
| Te ardhurat perbehen | | - |
| • | Te ardhura nga aktiviteti | - |
| • | Te ardhura nga kursi i kembimit | - |
| • | | |
| • | | |
| Shpenzimet perbehen nga | | **7,919,060** |
| • | Shpenzime personeli | 3,614,016 |
| • | Shpenzime amortizimi | 3,826,031 |
| • | Shpenzime te tjera | 479,013 |
| • | | |

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

| | | |
|---|---|---|
| • Fitimi i ushtrimit | - 7,919,060 | - |
| • Shpenzime te pa zbriteshme | 315,313 | |
| • Fitimi para tatimit | - 7,603,747 | |
| • Tatimi mbi fitimin | - | |
| Në shpenzimet e pazbritëshme përfshihen zërat e mëposhtëm: | | |
| > Paga te papaguara | - | |
| > Amortizim aseti | - | |
| > Shpenzime tjera | 315,313 | |

## Analiza dhe rakordimi i blerjeve

| | | |
|---|---|---|
| 1 | Importet | - |
| 2 | Blerjet brenda vendit | 163,700 |
| 3 | Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme | |

TIS PARK
NIPT : L36527202

| | | |
|---|---|---|
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | | |
| 8 | | |
| | Shuma e blerjeve te raportuara me FDP | 163,700 |
| | Nga kjo | |
| 1 | Aktiva Afat Gjata Materiale | |
| 2 | Shtesa e gjendjeve te magazines | |
| 3 | Referenca | |
| 4 | Shpenzime per periudhat e ardheshme | |
| 5 | Te tjera ..... | 163,700 |
| 6 | Te tjera ..... | |
| | Shuma e blerjeve ne shpenzime | 163,700 |
| | Pakesimi i gjendjes se magazines | |
| | **Totali ne shpenzime** | 163,700 |
| | | |
| | Shpenzimet sipas Pasqyres se perfomances (PASH) | |
| 1 | Materiale te konsumuara | |
| 2 | Shpenzime te tjera | 479,013 |
| 3 | a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve | 163,700 |
| 4 | b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve | 315,313 |
| | Shuma ( 1 + 2 - 2a ) | 163,700 |
| | | |
| | Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0 | - |
| | | |
| | Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0 | |
| | | |

## Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte

Ne fluksin monetar kane ndikuar

Pozitivisht :

| | |
|---|---|
| Fitimi para tatimit | (7,919,060) |
| Amortizimin | 3,826,031 |
| Aktive te tjera financiare afatshkurtra | |
| Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar | 4,093,029 |
| Shuma e Faktoreve me influence Pozitive | - |

dhe Negativisht :

| | |
|---|---|
| Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme | |
| Blerja e aktiveve afatgjata materiale | - |
| Tatim mbi fitimin i paguar | - |
| Hua afatgjata | - |
| Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel | 37,085 |
| Shuma e Faktoreve me influence Negative | 37,085 |
| | |
| Gjendja e Mj.Monetare me 31.12.2019 | 37,085 |
| | 0 |

TIS PA
NIPT : L5[illegible]27202A

## Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital

| | | |
|---|---|---|
| • | Fitimi (humbja) neto e vitit financiar | (7,919,060) |
| • | Fitimi (humbje) qe bartet ne vitin e ardheshem | (86,144,325) |
| • | Rritja e kapitalit aksioner | - |
| • | Divident I shperndare | - |
| | | *(94,063,385)* |

## Llogarite jashte bilancit

> _____

> _____

## C Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregulline nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

( _____ )

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

( Dashmir Shallës )

NIPT : L[illegible]27202[illegible]