

Glavenica shpk

NIPT-i K17710805A

SHENIMET SHPJEGUESE

AI. Informacion i Pergjithshem.

Shoqeria Glavenica shpk eshte shoqeri qe ushtron aktivitetin ne keto drejtime kryesore:

1. Punime te Natyres Ndertimore kryesisht ne fonde publike te Prokuruar..
2. Sherbim te Arsimit jopublik

AII. Politikat kontabel.

Shoqeria ka ndertuar organizimin kontabel ne zbatim te ligjit nr 9228 dt. 29.04.2004 dhe ne zbatim te Standartit nr 2 i permisuar, te standerteve kombetare te kontabilitetit.

Shoqeria ka raportur mardheniet (Klient-Furnitor, Debitor-Kreditor) sipas detyrimeve te konstatuara. Inventari kontabel i shoqerise ne daten 31.12.19 per AAM eshte raportuar me vleren e mbetur, ndersa inventari i mallrave eshte raportuar me konston mesatare te marrjes (Çmim blerje+shpenzime te tjera shoqeruese).

B .Shenime qe shpjegojne zerat e ndryshem te pasqyrave financiare.

Subjekti Glavenica shpk , Ballsh , Mallakaster ,me NIPT K17710805A, hartoj pasqyrat financiare kontabel per periudhen 01.01.2019 deri 31.12.2019, ne mbeshtetje te ligjit Nr. 9228 date 29.04.2004 " Per kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe pasqyrimin e tyre sipas SKK 2, paragrafeve 49-55.

Shpjegimet ne Aktiv te Pasqyrave Financiare:

1. Aktivet monetare jane kontabilizuar sipas llogarive analitike kontabel, dhe gjendja e monedhave te huaja jane konvertuar me kursin e dates se mbylljes se parqyrave financiare dhe me vleren e drejte.

1.a- Gjendja llogarise "Banka" dhe Arka ne daten 30.12.2019 e ndare sipas bankave, llojit te monedhave dhe kursit te kembimit kete date:

Kartela Analitike e llogarive Bankare Viti 2019

Monedha Leke		Kursi kembimit leke/leke ne dt 31.12.19					
Nr	Emertimi Bankes	Gjendja 01.01.19	Kursi	Vlera ne leke	Gjendja 31.12.19	Kursi	Vlera ne leke
1	Credins Bank	8,210,611.13	1.00	8,210,611	9,225,960.85	1.00	9,225,961
2	RZB Banke	38,568.56	1.00	38,569	6,696,881.46	1.00	6,696,881
3	Tirana Banke	284.00	1.00	284	3,649.00	1.00	3,649
4	OTP Banke	-	1.00	-		1.00	-
	Shuma			8,249,464			15,926,491

Monedha Euro		Kursi kembimit euro/leke ne dt 31.12.19					
Nr	Emertimi Bankes	Gjendja 01.01.19	Kursi	Vlera ne leke	Gjendja 31.12.19	Kursi	Vlera ne leke
1	Credins Bank	69.85	125.20	8,745	45.85	122.50	5,617



2	RZB Banke	28.50	125.20	3,568	4.02	122.50	492
3	Tirana Banke	-	125.20	-		122.50	-
4	OTP Banke		125.20			122.50	
	Shuma			12,313			6,109

Monedha USD Kursi kembimit USD/leke ne dt 31.12.19

Nr	Emertimi Bankes	Gjendja 01.01.19	Kursi	Vlera ne leke	Gjendja 31.12.19	Kursi	Vlera ne leke
1	Credins Bank		108.40	-		108.40	-
2	RZB Banke		108.40	-		108.40	-
3	Tirana Banke		108.40	-		108.40	-
4	OTP Banke		108.40	-		108.40	-
	Shuma	2,952.19	108.40	320,017	51.02	108.40	5,531
	TOTALI			8,581,794			15,938,131

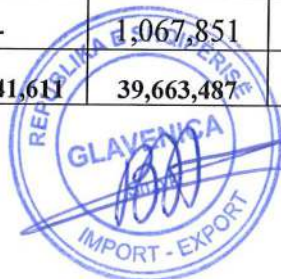
Kartela Analitike e llogarise Arka

Nr	Emertimi Monedhes	Gjendja 01.01.19	Kursi	Vlera ne leke	Gjendja 31.12.19	Kursi	Vlera ne leke
1	Monedha Leke	8,045	1.00	8,045	17,932.0	1.00	17,932
2	Monedha Euro						-
3	Monedha USD						-
	Shuma	8,045		8,045	17,932		17,932

4.1 Ne postin e kerkesave te arketueshme jane perfshire klientet e shoqerise Glavenica shpk si edhe gjendja kontabel objektit te ndertuar prej shoqerise ne periudha te hershme te ushtrimit te aktivitetit.

Kartela Analitike e llogarise "Klient" ne monedhen leke

Nr	Emertimi Klientit	Gjendja Kontabile		Ndryshimi	
		31.12.2019	31.12.2018	(+)	(-)
1	Bashkia Korce	22,491,431	13,095,345	9,396,086	-
2	Bashkia Rroskovec	37,197,881	28,049,392	9,148,489	-
3	Bashkia Selenice	-	358,348	-	358,348
4	Bashkia Tirane	5,419,668	6,493,678	-	1,074,010
5	Bashkia Shkoder	4,800,928	-	4,800,928	-
6	Bashkia Pogradec	4,669,376	4,669,376	-	-
7	Bashkia Vlore	1,007,715	5,073,738	-	4,066,023
8	Bashkia Kavaje	20,044,586	20,044,586	-	-
9	Spitali Universitar Traumes	230,940	230,940	-	-
10	Copri Actor shpk	2,509,481	3,308,144	-	798,663
11	Shkolla Jo Publike	-	-	-	-
12	Situacione Pallatit	50,418,064	50,418,064	-	-
13	Bashkia Patos	1,641,020	-	1,641,020	-
14	Bashkia Vore	13,609,113	-	13,609,113	-
15	Enti Kombetar Banesave	1,067,851	-	1,067,851	-
	Shuma	165,108,054	131,741,611	39,663,487	6,297,044



Ne postin shpenzime per tu shprndare jane perfshire investimet e kryera per llogari te institucioneve kryesisht buxhetore.

Kerkese (Teprice mbi pagese TVSH) ne shumen 1,470,939 leke.

5. Vleresimi i Aktiveve Materiale afatgjata eshte bere me koston e marrjes dhe korrektuar me amortizimin e llogaritu te specifikuar sipas periudhes se sherbimit te aktivitetit. Subjekti ka llogaritur shpenzime amortizimi dhe nuk ka perputhje me normat fiskale te amortizimit ,pa krijuar diferenca.

Nr	Emertimi	Vlera kontabel gjendje me 01.01.19	Amortizim akumul. me 01.01.19	Vlera e mbetur me 01.01.19	Hyrje gjate vitit			Vlera kontabel gjendje me 31.12.19	Vlera mbetur gjendje me 31.12.19
					Data	muaj ne pune	Vlera		
A	B	1	2	3(1-2)	4		5	8(1+5-7)	13
1	Betoniere te vogla	145,000		145,000				145,000	145,000
2	Bolier	30,000		30,000				30,000	30,000
3	Pompe uji	25,000		25,000				25,000	25,000
4	Tokmak	30,000		30,000				30,000	30,000
5	Vibrator betoni	58,900		58,900				58,900	58,900
6	Koke vinxhi	17,000		17,000				17,000	17,000
7	Motorr elektrik	10,500		10,500				10,500	10,500
8	Betoniere te medha	420,000		420,000				420,000	420,000
9	Vibrator tortuari	63,500		63,500				63,500	63,500
10	Betoniere Memot	23,000		23,000				23,000	23,000
11	Motorr elektrik	9,000		9,000				9,000	9,000
12	Karroce dore	11,580		11,580				11,580	11,580
13	Tokmak	2,000		2,000				2,000	2,000
14	Vare	18,600		18,600				18,600	18,600
15	Trapan dhe troko	10,000		10,000				10,000	10,000
16	Kriko Makine	7,500		7,500				7,500	7,500
17	Gershere hekuri	2,300		2,300				2,300	2,300
18	Fikse zjarri	2,310		2,310				2,310	2,310
19	Motorrsharre 1.8kw	28,247		28,247				28,247	28,247
20	Korrese bari	62,092		62,092				62,092	62,092
21	Motorrsharre 3.4kw	42,505		42,505				42,505	42,505
22	Motorsharre me benzine	40,957		40,957				40,957	40,957
23	Perzieres kolli	16,377		16,377				16,377	16,377
24	Prerese pllakash 63 cm	16,786		16,786				16,786	16,786
25	Prerese pllakash 75 cm	18,765		18,765				18,765	18,765
26	Prerese pllakash 93 cm	23,719		23,719				23,719	23,719
27	Saldatriçe	28,571		28,571				28,571	28,571
28	Shkalle 2x14	12,337		12,337				12,337	12,337
29	Vixh hidraulik	13,629		13,629				13,629	13,629
30	Rul tip Dynapac	158,470		158,470				158,470	158,470
31	Mjete te renda pune	756,000	28,374	727,626				756,000	727,626
32	Rrul i perdorur	2,169,750	172,500	1,997,250				2,169,750	1,997,250
33	Rimokio e perdorur	679,417	45,685	633,732				679,417	633,732
34	Eskavator	3,700,000	125,450	3,574,550				3,700,000	3,574,550
35	Mini Eskavator	2,177,500		2,177,500				2,177,500	2,177,500



36	Kompresor 24 lit Michelin	13,674		13,674				13,674	13,674
37	Kompresor 50 lit	16,158		16,158				16,158	16,158
38	Krik hidraulik	45,424		45,424				45,424	45,424
39	Krik krokodil 3.5 ton	20,202		20,202				20,202	20,202
40	Larese me presion	17,122		17,122				17,122	17,122
41	Cpues-Godites GBH	49,455		49,455				49,455	49,455
42	Trapan me bateri	30,520		30,520				30,520	30,520
43	Trapan me goditje 1010w	55,196		55,196				55,196	55,196
44	Trapan me Goditje GBH 2-18	44,632		44,632				44,632	44,632
45	Matrapik SDS-plus 1500 w	30,110		30,110				30,110	30,110
46	Motorrsharre 15"	37,102		37,102				37,102	37,102
47	Makine Kamion	1,000,000	100,000	900,000				1,000,000	900,000
48	Bibliotek librash	350,000	35,250	314,750				350,000	314,750
49	Divane	40,000	2,400	37,600				40,000	37,600
50	Dollap	91,500	3,570	87,930				91,500	87,930
51	Frigorifer	25,000	11,240	13,760				25,000	13,760
52	Karrige	180,000	6,500	173,500	23/09/19	3	8,083	188,083	181,583
53	Kasafort	9,000	840	8,160				9,000	8,160
54	Kolltuqe	150,000	15,400	134,600				150,000	134,600
55	Kondicionier	278,000	54,250	223,750				278,000	223,750
56	Konsull me pasqyre	50,000	10,240	39,760				50,000	39,760
57	Krevata ekzaminimi	38,000	11,540	26,460				38,000	26,460
58	Lavatrice	25,000	2,450	22,550				25,000	22,550
59	Llampadar	45,000		45,000				45,000	45,000
60	Mbajtse vazosh	40,000	515	39,485				40,000	39,485
61	Portmondo	40,000	1,450	38,550				40,000	38,550
62	Stenda dhe Korniza	66,500	6,450	60,050				66,500	60,050
63	Stola nxenesish	127,500	1,435	126,065				127,500	126,065
64	Tabela shkolle (Derrase e Zeze)	32,000	540	31,460				32,000	31,460
65	Tavoline	105,700	4,570	101,130				105,700	101,130
66	Banga Nxenesish	225,000		225,000				225,000	225,000
67	Dollap laborator	90,000		90,000				90,000	90,000
68	Tavoline kateder	48,000		48,000				48,000	48,000
69	Inventar Ekoonomik	1,326,000		1,326,000				1,326,000	1,326,000
70	Kompjuter	474,680		474,680	24/10/19	2	54,750	529,430	529,430
71	Printer	48,158		48,158				48,158	48,158
72	Fotokopjues	17,500		17,500				17,500	17,500
73	Kondicionier	637,917		637,917				637,917	637,917
74	Kasa Fiskale dhe modem	50,784		50,784				50,784	50,784
75	Skrep katerpillar	200,000		200,000				200,000	200,000
76	Pompe uji	3,630		3,630				3,630	3,630
77	Trapan dhe troko	12,000		12,000				12,000	12,000
78	Frigorifer	117,000		117,000				117,000	117,000
79	Tavolina dhe Karrige	800,000		800,000				800,000	800,000
80	Kondicionier	340,719		340,719				340,719	340,719



81	Fotokopjues Toshiba	31,000		31,000				31,000	31,000
82	Motorr Sharra	107,750		107,750				107,750	107,750
83	Autoveture	2,600,000		2,600,000				2,600,000	2,600,000
84	Fotokopjo Rica			-	10/05/19	7.00	74,417	74,417	74,417
85	Kend Tekstil			-	21/09/19	3.00	100,000	100,000	100,000
86	Kolltuk Tekstil			-	21/09/19	3.00	84,583	84,583	84,583
87	Kompjuter Laptop			-	15/01/19	11.00	51,667	51,667	51,667
88	Mobije			-	22/09/19	3.00	235,986	235,986	235,986
	TOTALI	21,014,245	640,649	20,373,596			609,486	21,623,731	20,983,082

Shpjegimet ne Pasive dhe Kapitale te Pasqyrave:
Detyrimet Aftshkurtera.

Kartela Analitike e llogarise "Furnitor" ne monedhen leke

Emertimi Furnitori	Gjendja Kontabile		Ndryshimi	
	31.12.2019	31.12.2018	(+)	(-)
Xh.F.Kacos shpk	-	999,384	-	999,384
Shkelqim Bejdaj	190,020	190,020	-	-
Albapower shpk	9,000,000	-	9,000,000	-
Olsi shpk	6,203,548	-	6,203,548	-
OSHEE sha	6,099	-	6,099	-
ED Konstruksion shpk	245,203	-	245,203	-
Lendon CO shpk	899,665	-	899,665	-
Shuma	16,544,535	1,189,404	16,354,515	999,384

Detyrimet per punonjes dhe sigurime shoqerore ne shumen 1,017,624 e ndare ne shumen 770,696 leke per paga punonjesish dhe sigurime shoqerore ne shumen 246,928 leke.

Detyrimet Tatimore ne daten 31.12.2019 paraqiten:

Detyrime Tatim Fitimi ne shumen 332,737 leke

Detyrime per Financime prej ortakeve ne shumen 171,540,975 leke.

Shpenzime per t'u shperdare ne Shumen 20,983,082 leke.

Kapitali i nenshkruar i shoqerise i pandryshuar, fitimi i vitit 2018 u shpernda duke u paguar edhe detyrimi per tatim dividenti.

Fitimi i vitit ushtrimor ne Shumen 4,856,862 leke.

Shpjegimet ne pasqyren e rezultatit:

A. Te ardhurat.

- Te ardhura nga shitjet totale te shoqerise ne shumen 142,381,724 leke perbehen nga:
 - Te ardhura nga punimet e ndertimit 139,473,124 leke leke
 - Te ardhura nga Arsimi jopublik 2,898,600 leke

B. Shpenzimet.

- Shpenzime te materialeve te konsumuara 81,508,245 leke.



2. Shpenzime –Kosto personeli 12,417,462 leke perbehet nga:
 - a. Shpenzime paga 10.640.231 leke
 - b. Shpenzime sigurime shoqerore 1,777,231 leke.

3. Shpenzimet e tjera te aktivitetit paraqiten:

Analiza e shpenzimeve te tjera te aktivitetit Viti 2019

Nr	Emertimi	Shpenzime te aktivitetit tregtar	Shpenzime te njohura fiskalisht	Shpenzime te panjohura fiskalisht
A	B	1	2	3(1-2)
1	Komision banke sherbim	95,576	95,576	-
2	Sherbime telefonike	3,334	3,334	-
3	Sherbime Auditim dhe kontabilitet	158,333	158,333	-
4	Sherbim Noterizimi	10,400	10,400	-
5	Punime nga Nenkontraktor	41,020,575	41,020,575	-
6	Sigurim kontrate dhe Oferte	65,485	65,485	-
7	Kancelari	18,556	18,556	-
8	Sherbim Interneti	13,350	13,350	-
9	Shpenzime Elektrike	15,754	15,754	-
10	Çertifikim Punonjesish	3,500	3,500	-
11	Kontroll periodik kase fiskale	8,083	8,083	-
12	Shpenzime Transporti	12,500	12,500	-
13	Taksa mjetesh	67,000	67,000	-
14	Gjoke dhe Penalitet	1,064,361	-	1,064,361
	Shuma Furnitura e sherbime	42,556,807	41,492,446	1,064,361

Analiza e shpenzimeve dhe te ardhurave Financiare

Nr	Emertimi	Shpenzime te aktivitetit tregtar	Shpenzime te njohura fiskalisht	Shpenzime te panjohura fiskalisht
A	B	1	2	3(1-2)
1	Shpenzime per interesa Llogarie	-	-	-
2	Shpenzime per interesa Kredie	-	-	-
	Shuma shpenzime financiare	-	-	-
1	Te ardhurat nga interesat	2,590	2,590	-
	Shuma te ardhura financiare	2,590	2,590	-

Llogaritja e Tatimit Fiskal eshte realizuar duke shtuar Fitimin tregtar me shpenzimet e panjohura.

	Viti 2019	Viti 2018
Humbje e mbartur	-	-
a) nga viti		
b) nga viti		
FITIMI I USHTRIMIT	5,901,784	4,334,867
SHPENZIME TE PAZBRITSHME (+)	1,064,361	365,836
a)Amortizime tej normave tatimore		
b)Shpenzime pritje e dhurime tej kufirit tatimore		
c)Gjoka, penalitete,demshperblime	1,064,361	365,836
d)Provizione qe nuk njihen nga dispozitat		
e) Te tjera		
FITIMI TATIMORE I USHTRIMIT (2+3)	6,966,145	4,700,703
PJESA E HUMBJES MBARTUR (-)	-	-
FITIMI I TATUESHEM (4-5)	6,966,145	4,700,703
<i>Perqindja e tatimit mbi fitimin</i>	<i>15</i>	<i>15</i>
SHUMA E TATIMIT TE LLOGARITUR	1,044,922	705,105

Te dhenat shifrore si ne aktiv dhe ne pasiv te pasqyrave financiare jane rezultat i zbatimit te parimeve ' Te regjistrimit te ngjarjeve ne momentin e konstatimit e perputhur me kohen kur ka ndodhur ngjarja ekonomike.

Kontabel Miratuar

Agustin BRAKAJ



Administratori

Agim BARAJ

