

NCI sh.p.k
L41709011G

Pasqyrat Financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2019

Periudha kontabël e Pasqyrave Financiare 01 Janar 2019 deri më 31 Dhjetor 2019

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare: 11 Shkurt 2020

Pasqyrat financiare te vitit 2019
NCI SHPK
L41709011G
Lek/Mije Lek/Miljon Lek
Pasqyra e Pozicionit Financiar

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
AKTIVET		
Aktive afatshkurtra		
Mjete monetare	402,594	1,103,957
Investime		
<i>Ne tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Ne tituj pronesie te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>	1,736,682,417	254,790,000
<i>aksione te veta</i>		
<i>Te tjera financiare</i>	184,590,000	
Te drejta te arketueshme		
<i>Nga aktiviteti i shfrytezimit</i>		
<i>Nga njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>	30,000,000	
<i>Te tjera</i>		
<i>Kapital i nenshkruar i papaguar</i>		
Inventaret		
<i>Lende e pare dhe materiale te konsumueshme</i>		
<i>Prodhime ne proces dhe gjysemprodukte</i>		
<i>Produkte te gatshme</i>		
<i>Mallra</i>		
<i>Aktive biologjike (gje e gjalle ne rritje dhe majmeri)</i>		
<i>AAGJM te mbajtura per shitje</i>		
<i>Parapagime per inventar</i>		
Shpenzime te shtyra		
Te arketueshme nga te ardhura te konstatuara		
Totali i aktiveve afatshkurtra	1,951,675,011	255,893,957
Aktive afatgjate		
Aktive financiare		
<i>Tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj pronesie te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjate</i>		
<i>Tituj te tjere te huadhenies</i>		
Aktive materiale		
<i>Toka dhe ndertesa</i>		
<i>Impiante dhe makineri</i>		
<i>Te tjera instalime dhe pajisje</i>		
<i>AAGJM te mbajtura per investim</i>		
<i>Parapagime per aktive materiale dhe ne proces</i>		
Aktivitet biologjike		
Aktive jo materiale		
<i>Koncensione, patenta, licensa, makra tregtare, te drejta dhe aktive te ngjashme</i>		
<i>Emri i mire</i>		
<i>Parapagime per AAJM</i>		
Aktivitet tatimore te shtyra		
Totali i aktiveve afatgjate	-	-
TOTALI I AKTIVEVE	1,951,675,011	255,893,957

DETYRIMET DHE KAPITALI

Detyrime afatshkurtra

<i>Titujt e huamarrjes</i>		
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>		
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>		
<i>Deftesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetsore</i>		
<i>Te pagueshme per detyrime tatimore</i>	93,989	190,150
<i>Te tjera te pagueshme</i>		
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione		
Totali i detyrimeve afatshkurta	93,989	190,150

Detyrime afatgjata

<i>Titujt e huamarrjes</i>		
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>		
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>		
<i>Deftesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>	1,736,532,417	80,154,138
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>	78,690,000	23,696,640
<i>Te tjera te pagueshme</i>		
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione		
<i>Provizione per pensione</i>		
<i>Provizione te tjera</i>		
Detyrime tatimore te shtyra		
Totali i detyrimeve afatgjata	1,815,222,417	103,850,778
Detyrime totale	1,815,316,406	104,040,928

Kapitali dhe Rezervat

Kapitali i nenshkruar	81,753,029	70,200,000
Primi i lidhur me kapitalin		
Rezerva rivleresimi		
Rezerva te tjera		
<i>Rezerva ligjore</i>		
<i>Rezerva statutore</i>		
<i>Rezerva te tjera</i>		
<i>Diferenca nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja</i>		
Fitimi/(humbja) e pashperndare		(34,470)
Fitimi/(humbja) e periudhes	54,605,576	81,687,499
Totali i kapitalit qe i takon pronareve njesise ekonomike	136,358,605	151,853,029
Interesa jo-kontrollues		
Totali i kapitalit	136,358,605	151,853,029
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	1,951,675,011	255,893,957

Check

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

Pasqyrat financiare te vitit 2019
 NCI SHPK
 L41709011G
 Lek/Mije Lek/Miljon Lek
 Pasqyra e Performances (sipas natyres)

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit		
Te ardhurat nga aktiviteti kryesor		
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 1		
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 2		
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 3		
Te tjera te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit		
Te ardhura nga ndryshimi ne inventarin e mallrave dhe prodhimit ne proces		
Te ardhura nga puna e kryer nga njesia ekonomike per qellimet e veta dhe e kapitalizuar		
Te ardhura te tjera te shfrytezimit		
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme		
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme		
Te tjera shpenzime		
Shpenzime te personelit		
Paga dhe shperblime		
Shpenzime te sigurimeve shoqerore/shendetesore	(10,608)	(9,792)
Shpenzimet per pensionet		
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
Shpenzime te tjera shfrytezimi	(126,024)	(126,524)
Te ardhura te tjera		
Te ardhura nga njesite ekonomike brenda grupit*		
Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese		
pjese e aktiveve afatgjata *		
pjesmarrese, pjese e aktiveve afatgjata		
ekonomike brenda grupit *		
ekonomike ku ka interesa pjesmarrese		
Zhvleresimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si aktive afatshkurtra		
Shpenzime financiare		
Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme		
Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme per tu paguar tek njesite ekonomike brenda grupit *		
Shpenzime te tjera financiare	(334,447)	(1,262,224)
Pjesa e fitimit/(humbjes) financiare nga pjesmarrjet	875,719	1,557,723
Te tjera (pershkruaj)		
Fitimi/(humbja) para tatimit	404,640	159,183
Tatimi mbi fitimin		
Tatimi mbi fitimin e periudhes	(60,696)	
Tatim fitimi i shtyre		
Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjeve		
Fitimi/(Humbja) e periudhes/vitit (A)	343,944	159,183
Te ardhura te tjera gjithepershires per periudhen/vitin:		
Diferenca (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja		
Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje		
Pjesa e te ardhurave gjithepershires nga pjesmarrjet	54,261,632	81,528,316
Te tjera (pershkruaj)		
Totali i te ardhurave te tjera gjithepershires per periudhen/vitin (B)	54,261,632	81,528,316
Totali i te ardhurave gjithepershires per periudhen/vitin (A+B)	54,605,576	81,687,499
Totali i te ardhurave gjithepershires per :		
Pronaret e njesise ekonomike meme		
Interesat jo-kontrollues		

Pasqyrat financiare te vitit 2019

NCI SHPK

L41709011G

Lek/Mije Lek/Miljon Lek

Pasqyra e fluksit te mjeteve monetare (metoda indirekte)

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Fluksi mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit:		
Fitimi/(Humbja) e periudhes	343,944	
<i>Rregullime per shpenzimet jo-monetare:</i>		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzime per tatimin mbi fitimin jo-monetar (diferenca shpenzim - pagese gjate periudhes)		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-	
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Zhvleresimi i te drejtave te arketueshme		
Ulje ne vleren neto te realizueshme per inventaret		
Provizione per shpenzime		
Shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te konstatuara		
Te tjera (pershkruaj)		
Te tjera (pershkruaj)		
Fluksi i mjeteve monetare i perfshire ne aktivite investuese		
(Fitim)/humbja nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
(Fitim)/humbja nga investimet ne pjesmarrije	54,261,632	81,687,499
Interesa te fituara		
Te tjera (pershkruaj)		
Ndryshim ne aktivet dhe detyrimet e shfrytezimit		
Renie/(Rritje) ne te drejtat e arketueshme dhe te tjera	(30,000,000)	
Renie/(Rritje) ne inventar		
Rritje/(Renie) ne detyrime te pagueshme	(96,161)	189,334
Rritje/(Renie) ne detyrime per punonjesit		
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/ perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit	24,509,415	81,876,833
Fluksi i mjeteve monetare nga/ perdorur ne aktivitetin e investimit		
Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale	-	
Arketime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Para te perdorura per blerjen e filjaleve (netuar me shumen e mjeteve monetare pjese e aktiveve neto te	(1,666,482,417)	(254,790,000)
Para te arketuara nga shitja e filjaleve (netuar me shumen e mjeteve monetare pjese e aktiveve neto te		
shitura)		
Pagesa per blerjen e investimeve te tjera		
Arketime nga shitja e investimeve te tjera		
Dividente te arketuar		
Interesa te arketuara		
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e investimit	(1,666,482,417)	(254,790,000)
Fluksi i mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e financimit		
Arketime nga emitimi i kapitalit te nenshkruar		
Arketime nga emitimi i aksioneve te perdorura si kolateral		
Hua te arketuara		
Pagesa e kostove te transaksionit qe lidhet me kredite dhe huate		
Riblerje e aksioneve te veta	1,711,371,639	103,850,778
Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral	(70,100,000)	70,100,000
Pagesa e huave		
Pagese e detyrimeve te qirase financiare		
Interes i paguar		
Dividente te paguar pronareve te njesive ekonomike meme		
Dividente te paguar interesave jokontrollues		
Te tjera (Tatim-fitimi i paguar)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e financimit	1,641,271,639	173,950,778
Rritje/(renie) neto ne mjetet monetare dhe ekuivalente me to	(701,363)	1,037,611
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fillim	1,103,957	66,346
Efekti i luhatjeve te kurseve te kembimit te mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fund	402,594	1,103,957

Pasqyrat financiare te vitit 2019
 NCI SHPK
 L41709011G
 Lek/Mije Lek/Miljon Lek
 Pasqyra e levizjeve ne kapitalin neto

	Kapitali i nenshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva rivleresimi	Rezerva	Rezerva te tjera	Fitimet/ (humbjet) e pashperndara	Fitim/(humbja) e periudhes	Totali	Interesa jo- kontrollues	Totali
Pozicioni financiar ne fillim 2018	100,000					(34,470)				65,530
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabile								-		-
Pozicioni financiar i rideklaruar ne fillim	100,000	-	-	-	-	(34,470)	-	65,530	-	65,530
Te ardhurat totale gjithëpërfshirëse te periudhes:								-		-
Fitim/(humbja) e periudhes							81,687,499	81,687,499		81,687,499
Te ardhura te tjera gjithëpërfshirëse								-		-
Tatime aktuale dhe te shtyra te njohura drejtperdrejt ne kapital								-		-
Totali i te ardhurave gjithëpërfshirëse per periudhen	-	-	-	-	-	-	81,687,499	81,687,499	-	81,687,499
Transaksione per pronaret e njësise ekonomike te njohura direkt ne kapital:								-		-
Emetim i kapitalit të nënshkruar	70,100,000							70,100,000		70,100,000
Dividende te shpermdare								-		-
Percaktime te tjera per rezultatin e periudhes (pershkruaj)								-		-
Totali i transaksioneve per pronaret e njësise ekonomike	70,100,000	-	-	-	-	-	-	70,100,000	-	70,100,000
Pozicioni financiar ne fund (viti paraardhes)	70,200,000	-	-	-	-	(34,470)	81,687,499	151,853,029	-	151,853,029
Te ardhurat totale gjithëpërfshirëse te periudhes:								-		-
Fitim/(humbja) e periudhes							54,605,576	54,605,576		54,605,576
Te ardhura te tjera gjithëpërfshirëse								-		-
Tatime aktuale dhe te shtyra te njohura drejtperdrejt ne kapital								-		-
Totali i te ardhurave gjithëpërfshirëse per periudhen	-	-	-	-	-		54,605,576.00	54,605,576.00	-	54,605,576.00
Transaksione per pronaret e njësise ekonomike te njohura direkt ne kapital:								-		-
Emetim i kapitalit të nënshkruar	11,553,029					34,470	(81,687,499)	(70,100,000)		(70,100,000)
Dividende te shpermdare								-		-
Percaktime te tjera per rezultatin e periudhes (fitimi I vitit)								-		-
Totali i transaksioneve per pronaret e njësise ekonomike	11,553,029	-	-	-	-	34,470	(81,687,499)	(70,100,000)	-	(70,100,000)
Pozicioni financiar ne fund (viti aktual)	81,753,029	-	-	-	-	-	54,605,576	136,358,605	-	136,358,605

NCI sh.p.k

SHËNIMET SHPIJEGUESË

1. SHOQËRIA RAPORTUESE

NCI sh.p.k është themeluar dhe ushtron aktivitetin sipas legjislacionit shqiptar. Shoqëria është e regjistruar pranë Regjistrat Tregëtar Shqiptar të mbajtur nga Qendra Kombëtare e Biznesit.

Selia qendrore e shoqërisë është ne Tirane

Aktiviteti kryesor i shoqërisë është: Tregeti me shumice e pakice, Imp-Exp ne teresi te mallrave industriale, ushqimore, financim hec-e, etj

Përfaqësuesi ligjor i shoqërisë më 31 dhjetor 2019 është Z. ERGYS HALILI dhe numri mesatar i punëmarrësve është 1

2. BAZAT E PËRGATITJES

Pasqyrat financiare të Shoqërisë janë përgatitur në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit ("SKK").

3. MONEDHA FUNKSIONALE DHE E PARAQITJES

Këto pasqyra financiare janë paraqitur në monedhën Lekë (ALL), e cila është dhe monedha funksionale e shoqërisë. Të gjitha shumat janë rrumbullakosur në mijëshen më të afërt, nëse nuk është shprehur ndryshe.

4. PËRDORIMI I VLERËSIMEVE DHE GJYKIMEVE

Përgatitja e pasqyrave financiare në përputhje me SKK-të kërkon që drejtimi të kryejë vlerësime dhe të përdorë gjykimin në lidhje me shumat e raportuara të aktiveve dhe detyrimeve, dhe shënimet për aktivet dhe detyrimet e kushtëzuara në datën e pasqyrave financiare dhe me shumat e raportuara të të ardhurave dhe shpenzimeve gjatë vitit. Për shkak të natyrës së tyre, vlerësimet janë subjekt i pasigurive në matje dhe ndryshimet në këto vlerësime në periudhat e ardhme mund të kërkojnë një ndryshim material në pasqyrat financiare. Prandaj, rezultatet aktuale mund të ndryshojnë nga shumat e vlerësuara kur ndodhja e ngjarjeve të ardhshme vërtetohet.

5. POLITIKA TË RËNDËSISHME KONTABËL

Politikat kontabël të paraqitura më poshtë janë zbatuar në mënyrë të qëndrueshme nga Shoqëria në të gjitha periudhat e paraqitura në këto pasqyra financiare.

(a) Baza e matjes

Pasqyrat financiare janë përgatitur në bazë të kostos historike.

(b) Monedha e huaj

Transaksionet në monedhë të huaj

Transaksionet e shprehura në monedhë të huaj përkthehen në monedhën funksionale të Shoqërisë me kurset e këmbimit të datave të transaksioneve. Aktivitetet dhe detyrimet në monedhë të huaj përkthehen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit në datën e raportimit. Diferencat e këmbimit njihen në fitim ose humbje.

Kurset e këmbimit zyrtare bankare të Bankës së Shqipërisë për monedhat kryesore më 31 dhjetor 2019 dhe 31 dhjetor 2018 ishin si më poshtë:

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
EUR	121.77	123.42
USD	108.64	107.82

(c) Instrumentet financiarë

Shoqëria mban vetëm instrumente financiarë jo derivativë të përbërë nga llogari të arkëtueshme dhe të tjera të arkëtueshme, mjete

(i) Mjete monetare dhe ekuivalentë

Mjetet monetare dhe ekuivalentë përfshijnë paratë në arkë, depozitat pa afat, investime të tjera afatshkurtra shumë likuide me maturitet fillestar tre muaj ose më pak, që janë subjekt i një rreziku jo të rëndësishëm të ndryshimit në vlerën e drejtë dhe që përdoren nga Shoqëria në menaxhimin e detyrimeve afatshkurtra. Mjetet monetare dhe ekuivalentët njihen me kosto të amortizuar në pasqyrën e pozicionit financiar.

(ii) Të arkëtueshme tregtare dhe të tjera

Të arkëtueshmet tregtare dhe të tjera njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe maten më pas me koston e tyre të amortizuar minus humbjet nga zhvlerësimi.

(iii) Të pagueshme dhe detyrime të llogaritura

Të pagueshmet dhe detyrimet e llogaritura njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe më tej me kosto të amortizuar.

(d) Aktivët afatgjata materiale

(i) Njohja dhe matja

Zërat e aktiveve afatgjata materiale janë matur me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet e akumuluar të zhvlerësimit. Nëse pjesë të rëndësishme të një grupi të aktiveve afatgjata materiale kanë jetëgjatësi të ndryshme, ato do të trajtohen si elementë më vete (komponentë kryesorë) të aktiveve afatgjata materiale. Çdo fitim ose humbje nga shitja apo nxjerrja nga përdorimi e një aktivi afatgjatë material njihet në të ardhura ose shpenzime.

(ii) Kostot e mëpasshme

Kosto e zëvendësimit të një pjese të një zëri të aktiveve afatgjata materiale njihet në vlerën e mbetur të zërit nëse pritet që prej këtij zëvendësimi të rrjedhin përfitime të ardhshme ekonomike për Shoqërinë dhe nëse kjo kosto mund të matet në mënyrë të besueshme. Kostot e shërbimeve të riparimit të vazhdueshëm të ndërtesës dhe pajisjeve njihen në pasqyrën e të ardhura shpenzimeve kur ato ndodhin.

(iii) Zhvlerësimi

Toka, aktivet në proces nuk zhvlerësohen. Zhvlerësimi i aktiveve llogaritet duke përdorur metodën e vlerës së mbetur. Normat e përcaktuara të zhvlerësimit janë si më poshtë:

Kategoritë

Ndërtesa	5%
Mjete motorrike	20%
Pajisje kompjuterike dhe zyre	25%

(e) Inventarët

Inventarët përbëhen mallra të gatshëm për tregëtim dhe inventar tjetër që vlerësohet me vlerën më të ulët mes kostos historike dhe

(f) Zhvlerësimi

(i) Aktivët financiare

Një aktiv financiar vlerësohet në çdo datë raportimi për të përcaktuar nëse ka ndonjë evidencë objektive për zhvlerësim. Një aktiv financiar konsiderohet i zhvlerësuar nëse evidenca objektive tregon që një ose më shumë ngjarje kanë patur efekt negativ mbi flukset e ardhshme monetare të gjeneruara nga ky aktiv. Shoqëria konsideron evidencat e zhvlerësimit për aktivet financiare të matura me kosto të amortizuara në nivel individual dhe kolektiv. Të gjithë aktivet individualisht të mëdha vlerësohen individualisht për zhvlerësim. Ato që nuk rezultojnë të zhvlerësuara vlerësohen më pas në mënyrë kolektive për ndonjë zhvlerësim të ndodhur, por ende jo të identifikuar në mënyrë individuale. Aktivet jo individualisht të mëdha vlerësohen për zhvlerësim në mënyrë kolektive. Vlerësimi kolektiv bëhet duke grupuar së bashku aktive me karakteristika rreziku të ngjashme. Një humbje nga zhvlerësimi llogaritet si diferencë midis vlerës kontabël dhe vlerës aktuale të flukseve të ardhshme të vlerësuara të mjeteve monetare, skontuar me interesin efektiv fillestar. Humbjet njihen në fitim ose humbje dhe reflektohen në një llogari zbritjeje nga zhvlerësimi. Kur Shoqëria konsideron që nuk ka një perspektivë reale të rikuperimit të aktivit, shumat përkatëse fshihen. Nëse më vonë shumata e humbjes nga zhvlerësimi zvogëlohet dhe zvogëlimi mund të lidhet objektivisht me një ngjarje që ndodh pas njohjes së zhvlerësimit, humbja nga zhvlerësimi e njohur më parë rimerret në fitim ose humbje.

(g) Të ardhurat

Të ardhurat nga shitja e mallrave ose shërbimeve të Shoqërisë regjistrohen kur rreziqet dhe përfitimet e pronësisë mbi produktin i transferohen blerësit, që ndodh zakonisht kur të drejtat ligjore i kalojnë palës tjetër. Kjo ndodh përgjithësisht në kohën kur produkti transportohet ose dorëzohet tek blerësi.

(h) Të ardhurat dhe shpenzimet financiare

Të ardhurat dhe shpenzimet financiare përfshijnë:

- ✗ të ardhura interesi;
- ✗ shpenzime interesi dhe komisione bankare;
- ✗ humbjen ose fitimin nga kurset e këmbimit për detyrimet dhe aktivet financiare, raportuar neto.

Të ardhurat ose shpenzimet e interesit njihen duke përdorur metodën e interesit efektiv. Fitimet dhe humbjet nga kurset e

(i) Tatimi mbi fitimin

Tatimi mbi fitimin përfshin tatimin aktual dhe të shtyrë. Shpenzimi i tatimit mbi fitimin njihet në fitim ose humbje, përveçse kur lidhet me zëra që njihen drejtpërdrejt në kapital ose në të ardhura të tjera përmbledhëse.

Tatim aktual

Tatim aktual është tatimi i pritshëm për t'u paguar për vitin mbi fitimin e tatueshëm dhe çdo rregullim i tatimit për t'u pagur ose arkëtuar në lidhje me vitet e mëparshme. Vlera e tatimit të fitimit për t'u paguar ose arkëtuar është vlerësimi më i mirë i vlerës së tatimit që pritet të paguhet ose arkëtohet dhe që reflekton pasiguritë në lidhje me tatimin mbi fitimin, nëse ka. Tatimi aktual matet duke përdorur normat tatimore në fuqi ose që pritet të hyjnë në fuqi në datën e raportimit.

Tatimi i shtyrë

Tatimi i shtyrë njihet në lidhje me diferenca të përkohshme ndërmjet vlerave kontabël të aktiveve dhe detyrimeve për qëllime të raportimit financiar dhe vlerave të përdorura për qëllime tatimore. Aktivët tatimore të shtyra njihen për humbjet tatimore të papërdorura, teprica kreditore tatimore dhe diferenca të përkohshme të zbritshme në masën që është e mundshme që përfitime të ardhshme tatimore do të sigurohen ndaj të cilave këto aktive do të përdoren. Aktivët tatimore të shtyra rishikohen në çdo datë raportuese dhe pakësohen në momentin që nuk është më e pritshme që përfitimet e ardhshme tatimore do të realizohen; këto pakësime rimerren kur probabiliteti për përfitime të ardhshme tatimore përmirësohet. Tatimi i shtyrë matet me normat tatimore që priten të zbatohen ndaj diferencave të përkohshme në momentin që këto do të rimerren, duke përdorur normat tatimore në fuqi ose që pritet të hyjnë në fuqi në datën e raportimit.



6. MJETE MONETARE

Mjetet monetare më 31 dhjetor 2019 dhe 2018 përbëhen si më poshtë:

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
I. Para në dorë	10,425	63,809
Në monedhë vendase	10,425	63,809
II. Para në bankë	392,169	1,040,148
Në monedhë vendase	5,010	93
Në monedhë të huaj	387,160	1,040,055
Total Mjete Monetare (I+II)	402,594	1,103,957

7. LLOGARI TRGTARE TË ARKËTUESHME

Llogari tregtare të arkëtueshme më 31 dhjetor 2019 dhe 2018 përbëhen si më poshtë:

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Ne tituj pronësie të njesive ekonomike ku ka interes aksione të veta	1,736,682,417	254,790,000
Te tjera financiare	184,590,000	
Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese	30,000,000	-
Totali	1,951,272,417	254,790,000

8. LLOGARI TË TJERA TË ARKËTUESHME

Llogari të tjera të arkëtueshme më 31 dhjetor 2019 dhe 2018 përbëhen si më poshtë:

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Tatimi fitimi I mpipaguar	-	-
Debitore kreditore të tjera	-	-
Totali	-	-

9. AKTIVET AFATGJATA MATERIALE

Aktivitet materiale	Ndërtesa	Makineri & Pajisje	Mjete Transporti	Pajisje zyre	Pajisje informatike	Invenstime te tjera	Totali
<i>Kosto</i>							
Më 1 janar 2018							-
Shtesa							-
Pakësime							-
Më 31 dhjetor 2018	-	-	-	-	-		-
Shtesa		-			-		-
Pakësime							-
Më 31 dhjetor 2019	-	-	-	-	-	-	-
<i>Zhvlerësim i akumuluar</i>							-
Më 1 janar 2018						-	-
Shpenzime për vitin							-
Pakësime							-
Më 31 dhjetor 2018	-	-	-	-	-	-	-
Shpenzime për vitin							-
Pakësime							-
Më 31 dhjetor 2019	-	-	-	-	-	-	-
<i>Vlera e mbartur</i>							-
Më 1 janar 2018	-	-	-	-	-	-	-
Më 31 dhjetor 2018	-	-	-	-	-	-	-
Më 31 dhjetor 2019	-	-	-	-	-	-	-

10. LLOGARI TË PAGUESHME

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Furnitorë	-	-
Totali	-	-

11. DETYRIME TATIMORE

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Kontributet e sigurimeve+tab	51,051	190,150
Paga për punonjësit		
TF e mbartur	42,938	-
Totali	93,989	190,150

12. HUA AFATGJATE NDAJ INSTITUCIONEVE

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *	1,736,532,417	80,154,138
Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmar	78,690,000	23,696,640
	78,690,000	23,696,640

13. KAPITALI AKSIONAR

Më 31 dhjetor 2019 aksionar i vetëm është Shoqëria NCI shpk. Kapitali i regjistruar i shoqërisë më 31 dhjetor 2019 është 81.753.029 LEK i përbërë nga 1 pjesë.

14. REZERVA

Rezervat ligjore të krijuara nga Shoqëria deri më 31 dhjetor 2019 kanë një vlerë prej 0 lek.

15. TË ARDHURAT

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Të ardhura nga shërbimet		
Shitje mallrash		
Te ardh.nga shitja AQ		
Pjesa e te ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	54,261,632	81,528,316
Totali	54,261,632	81,528,316

16.SHPENZIME PER PUNONJESIT

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Pagat dhe shperblimet		
Sigurimet shoq. dhe shendetesore	(10,608)	(9,792)
	(10,608)	(9,792)

17. SHPENZIME SHFRYTËZIMI

Shpenzimet operative për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019 janë si më poshtë:

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Qira		
Mirembajtje dhe riparime		
SHPENZIME NOTERIALE		
Transferime, udhetim, dieta		

Shpz.postare e telekom.		
Abonat Internet		
Sherbime bankare	(25,024)	(25,524)
Taksa dhe tarifa vendore	(101,000)	(101,000)
Tatime te tjera		
Shpenzime per pritje dhe perfaqesime		
Shpenzime te tjera		
Sigurime		
Sherbim Doganor		
KONSULENCE EKONOMIKE		
ROJE OBJEKTI		
Totali	(126,024)	(126,524)

18. SHPENZIME FINANCIARE, NETO

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Fitime/Humbje nga kurset e këmbimit	875,719	1,557,723
Shpenzime për interesa	(334,447)	(1,262,224)
Të ardhura nga interesat		
Totali	541,272	295,499

19. TATIM FITIMI

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Fitimi/(humbja) para tatimit	404,640	159,183
Norma e tatim fitimit	15%	15%
Shpenzime të pazbritshme		
Tatimi mbi fitimin	(60,696)	
Fitimi/Humbja i vitit	343,944	159,183

20. NGJARJE PAS PERIUDHËS RAPORTUESE

Pas datës së pasqyrave financiare nuk ka pasur ngjarje për të cilat të nevojiten rregullime në pasqyrat financiare

Administratori
ERGYS HALILI

