| | |
|---|---|
| Emertimi dhe Forma ligjore | ICMS shpk |
| NIPT -i | K81902014E |
| Adresa e Selise | Rruga Kongresi I Lushnjes<br>Tirane |
| Data e krijimit | 02.07.2008 |
| Nr. i Regjistrit Tregetar | |
| Veprimtaria Kryesore | Sherbime konsulence per studime fizibiliteti ne fushen tregtare<br>sherbime kontrolli, teste, import - eksport mallra |

# PASQYRAT FINANCIARE

( Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe
Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare )

# Viti 2013

| | |
|---|---|
| Pasqyrat Financiare jane individuale | PO |
| Pasqyrat Financiare jane te konsoliduara | |
| Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne | LEK |
| Pasqyrat Financiare jane te rumbullakosura ne | 0 LEK |
| Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare | Nga 01.01.2013<br>Deri 31.12.2013 |
| Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare | 25.03.2014 |

ICMS
Rr. Kongresi i Lushnjes,
Pall. 41 Shk. 4 Ap. 61 Tirane - Shqiperi

**ICMS shpk**
**K81902014E**
**Pasqyra e Bilancit per vitin ushtrimor te mbyllur me dt.31.12.2013**

| | AKTIVET | Shenime | Viti 2013 | Viti 2012 |
|---|---|---|---|---|
| I | **AKTIVET AFATSHKURTËRA** | | | |
| 1. | **Aktive monetare** | 1 | 2,360,372 | 283,299 |
| 2. | **Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim** | | | |
| ( i ) | *-Derivativet* | | | |
| ( ii ) | *-Aktivet e mbajtura per tregtim* | | | |
| | **Totali 2** | | **2,360,372** | **283,299** |
| 3. | **Aktive te tjera financiare afatshkurtra** | | | |
| ( i ) | *Llogari/Kerkesa te arketueshme* | | | |
| ( ii ) | *Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme* | 2 | 10,107,862 | 134,179 |
| ( iii ) | *Instrumente te tjera borxhi* | | | |
| ( iv ) | *Investime te tjera financiare* | | | |
| | **Totali 3** | | **10,107,862** | **134,179** |
| 4. | **Inventari** | | | |
| ( i ) | *Lendet e para* | | | |
| ( ii ) | *Prodhim ne proces* | | | |
| ( iii ) | *Produkte te gatshme* | | | |
| ( iv ) | *Mallra per rishitje* | | | |
| ( v ) | *Parapagesat per furnizime* | | | |
| | **Totali 4** | | - | - |
| 5. | **Aktive biologjike afatshkurtra** | | | |
| 6. | **Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje** | | | |
| 7. | **Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra** | 3 | 1,439,704 | 333 |
| | **TOTAL I AKTIVEVE AFATSHKURTËRA ( I )** | | **13,907,938** | **417,811** |
| | | | | |
| II | **AKTIVET AFATGJATA** | | | |
| 1. | **Investimet financiare afatgjata** | | | |
| ( i ) | *Pjesemarrje te tjera ne njesi te kontrolluara ( vetem ne PF )* | 4 | 150,490 | |
| ( ii ) | *Aksione dhe investime te tjera ne pjesemarrje* | | | |
| ( iii ) | *Aksione dhe letra te tjera me vlere* | | | |
| ( iv ) | *Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata* | | | |
| | **Totali 1** | | **150,490** | - |
| 2. | **Aktive afatgjata materiale** | | | |
| ( i ) | *Toka* | | | |
| ( ii ) | *Ndertesa* | | | |
| ( iii ) | *Makineri dhe pajisje* | 5 | 1,283,333 | |
| ( iv ) | *Aktive te tjera afatgjata materiale ( me vl. Kontabel )* | 6 | 98,885 | 24,560 |
| | **Totali 2** | | **1,382,218** | **24,560** |
| 3. | **Aktive biologjike afatgjata** | | | |
| 4. | **Aktive afatgjata jomateriale** | | | |
| ( i ) | *Emri i mire* | | | |
| ( ii ) | *Shpenzimet e zhvillimit* | | | |
| ( iii ) | *Aktive te tjera afatgjata jomateriale* | | | |
| | **Totali 4** | | - | - |
| 5. | **Kapitali aksionar i papaguar** | | - | |
| 6. | **Aktive te tjera afatgjata (ne proces)** | | 46,169,033 | |
| | **TOTAL I AKTIVEVE AFATGJATA ( II )** | | **47,701,741** | **24,560** |
| | **TOTALI I AKTIVEVE ( I + II )** | | **61,609,679** | **442,371** |

ICMS
Rr. Kongresi i Lushnjes,
Pall. 41 Shk. 4 Ap. 61 Tirane - Shqiperi

**ICMS shpk**
**K81902014E**
**Pasqyra e Bilancit per vitin ushtrimor te mbyllur me dt.31.12.2013**

| | DETYRIMET DHE KAPITALI | Shenime | Viti 2013 | Viti 2012 |
|---|---|---|---|---|
| I | **DETYRIMET AFATSHKURTËRA** | | | |
| 1. | **Derivativet** | | | |
| 2. | **Huamarrjet** | | | |
| ( i ) | *Huat dhe obligacionet afatshkurtra* | | | |
| ( ii ) | *Kthimet/ripagesat e huave afatgjata* | | | |
| ( iii ) | *Bono te konvertueshme* | | | |
| | **Totali 2** | | - | - |
| 3. | **Huat dhe parapagimet** | | | |
| ( i ) | *Te pagueshme ndaj furnitoreve* | 7 | 16,253,770 | 201,010 |
| ( ii ) | *Te pagueshme ndaj punonjesve* | 8 | 392,000 | 2,632,000 |
| ( iii ) | *Detyrime tatimore* | 9 | 176,240 | 27,238 |
| ( iv ) | *Hua te tjera* | 10 | 17,430,000 | 1,744,392 |
| ( v ) | *Pararpagimet e arketuara* | | | |
| | **Totali 3** | | **34,252,010** | **4,604,640** |
| 4. | **Grantet dhe te ardhurat e shtyra** | | | |
| 5. | **Provizionet afatshkurtera** | | | |
| | **TOTAL I DETYRIMEVE AFATSHKURTËRA ( I )** | | **34,252,010** | **4,604,640** |
| | | | | |
| II | **DETYRIMET AFATGJATA** | | | |
| 1. | **Huate afatgjata** | | | |
| ( i ) | *Hua, bono, dhe detyrime nga qiraja financiare* | 11 | 42,060,000 | - |
| ( ii ) | *Bonot e konvertueshme* | | | |
| | **Totali 1** | | **42,060,000** | - |
| 2. | **Huamarrje te tjera afatgjata** | | | |
| 3. | **Provizionet afatgjata** | | | |
| 4. | **Grantet dhe te ardhurat e shtyra** | | | |
| | **TOTAL I DETYRIMEVE AFATGJATA ( II )** | | **42,060,000** | - |
| | **TOTAL I DETYRIMEVE ( I + II )** | | **76,312,010** | **4,604,640** |
| | | | | |
| III | **KAPITALI** | | | |
| 1. | **Aksionet e pakices ( Perdoret vetem per P.F. te konsoliduara )** | | | |
| 2. | **Kapitali qe i perket aksionareve te shoqerise meme ( Perdoret vetem per P.F. te konsoliduara )** | | | |
| 3. | **Kapitali aksionar** | 12 | 20,000 | 20,000 |
| 4. | **Primi i aksionit** | | | |
| 5. | **Njesite ose aksionet e thesarit ( negative )** | | | |
| 6. | **Rezerva statusore** | | | |
| 7. | **Rezerva ligjore** | | | |
| 8. | **Rezerva te tjera** | | | |
| 9. | **Fitimet e pashperndara** | 13 | (4,182,269) | (2,711,345) |
| 10. | **Fitimi ( Humbja ) e vitit** | 14 | (10,540,062) | (1,470,924) |
| | **TOTAL I KAPITALIT ( III )** | | **(14,702,331)** | **(4,162,269)** |
| | **TOTAL I DETYRIMEVE KAPITALIT ( I,II,III )** | | **61,609,679** | **442,371** |

ICMS
Rr. Kongresi i Lushnjes,
Pall. 41 Shk. 4 Ap. 61 Tirane - Shqiperi

**ICMS shpk**
**K81902014E**

# A- PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
## ( Bazuar ne Klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres )

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | Shenime | Viti 2013 | Viti 2012 |
|---|---|---|---|---|
| 1. | **Shitjet neto** | 15 | - | - |
| 2. | Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit | | | |
| 3. | Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe prodhimit ne proces | | | |
| 4. | **Materialet e konsumuara** | 16 | **(12,358)** | **(31,579)** |
| 5. | **Kosto e punes** | 17 | **(1,219,861)** | **(211,896)** |
| 5.1 | Pagat e personelit | | (1,175,520) | (181,573) |
| 5.2 | Sigurimet shoqerore dhe shendetesore | | (44,341) | (30,323) |
| 6. | **Amortizimet dhe zhvleresimet** | | **(127,042)** | **(523)** |
| 7. | **Shpenzime te tjera** | 18 | **(9,193,145)** | **(1,225,780)** |
| 8. | **Totali i shpenzimeve ( shuma 4 - 7 )** | | **(10,552,406)** | **(1,469,778)** |
| 9. | **Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore ( 1+2+/-3-8)** | | **(10,552,406)** | **(1,469,778)** |
| 10. | Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara | | | |
| 11. | Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet | | | |
| 12. | Te ardhurat dhe shpenzimet financiare | | **12,344** | **(1,146)** |
| 12.1 | Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime te tjera financiare afatgjata | | | |
| 12.2 | Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat | 19 | (42) | (571) |
| 12.3 | Fitimet ( Humbjet ) nga kursi i kembimit | 20 | 12,386 | (575) |
| 12.4 | Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare | | | |
| 13. | **Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare ( 12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)** | | **12,344** | **(1,146)** |
| 14. | **Fitimi ( Humbja ) para tatimit** | | **(10,540,062)** | **(1,470,924)** |
| 15. | Shpenzimet e tatimit mbi fitimin | 21 | 0 | 0 |
| 16. | **Fitimi ( Humbja ) neto e vitit financiar ( 14-15 )** | | **(10,540,062)** | **(1,470,924)** |
| 17. | Elementet e pasqyrave te konsoliduara | | | |

ICMS
Rr. Kongresi i Lushnjes,
Pall. 41 Shk. 4 Ap. 61 Tirane - Shqiperi

**ICMS shpk**
**K81902014E**
**Pasqyra e fluksit monetar**
**Metoda direkte**

| | Pershkrimi | Viti 2013 | Viti 2012 |
|---|---|---|---|
| | **Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit** | | |
| 1 | Mjetet monetare ( MM ) te arketuara nga klientet | (9,973,683) | (49,213) |
| 2 | MM te paguar ndaj furnitoreve dhe punonjesve | 17,782,636 | 266,489 |
| 3 | MM te ardhura nga veprimtarite | 12,386 | (575) |
| 4 | Interesi i paguar | (42) | (571) |
| 5 | Tatim mbi fitimin i paguar | | |
| I | ***MM neto nga veprimtaria e shfrytezimit(1-2+3-4-5)*** | **7,821,296** | **216,129** |
| | **Fluksi monetar nga veprimtarite investuese** | | |
| 1 | Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e arketuara | (150,490) | |
| 2 | Blerja e aktiveve afatgjata materiale | (47,653,733) | (25,083) |
| 3 | Blerja e aktiveve afatgjata jomateriale | | 0 |
| 4 | Te ardhurat nga shitja e pajisjeve | | |
| 5 | Interesi i arketuar | 0 | |
| 6 | Dividentet e arketuar | | |
| II | ***MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese(-1-2-3+4+5+6)*** | **(47,804,223)** | **(25,083)** |
| | **Fluksi monetar nga aktivitetet financiare** | | |
| 1 | Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar | 0 | |
| 2 | Te ardhura nga huamarrje afatgjata | 42,060,000 | **0** |
| 3 | Pagesat e detyrimeve te qirase financiare | | 0 |
| 4 | Dividente te paguar | 0 | |
| III | ***MM neto e perdorur ne veprimtarite financiare(1+2-3-4)*** | **42,060,000** | **0** |
| IV | **Rritja/renia neto e mjeteve monetare(I+II+III+...)** | **2,077,073** | **191,046** |
| V | **Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel** | **283,299** | **92,253** |
| VI | **Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel(IV+V)** | **2,360,372** | **283,299** |

ICMS
Rr. Kongresi i Lushnjes,
Pall. 41 Shk. 4 Ap. 61 Tirane - Shqiperi

**ICMS shpk**
**K81902014E**

( b ) Ne nje pasqyre te pakonsoliduar

| | Kapitali aksionar | Primi i aksionit | Aksionet e thesarit | Rezerva statusore dhe ligjore | Fitimi i pashperndare | Totali |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Pozicioni me 31 dhjetor 2011** | **20,000** | | | | **(2,711,345)** | **(2,691,345)** |
| Fitimi neto per periudhen kontabel | | | | | (1,470,924) | **(1,470,924)** |
| Emetim i kapitalit aksionar | | | | | | **0** |
| Dividentet e paguar | | | | | | **0** |
| Transferime tek rezervat | | | | | | **0** |
| Te tjera | | | | | | **0** |
| **Pozicioni me 31 dhjetor 2012** | **20,000** | | | | **(4,182,269)** | **(4,162,269)** |
| Fitimi neto per periudhen kontabel | | | | | (10,540,062) | **(10,540,062)** |
| Emetim i kapitalit aksionar | | | | | | **0** |
| Dividentet e paguar | | | | | | **0** |
| Transferime tek rezervat | | | | | | **0** |
| Te tjera | | | | | | **0** |
| **Pozicioni me 31 dhjetor 2013** | **20,000** | | | **0** | **(14,722,331)** | **(14,702,331)** |

Hartuesi

Erino Geci

FINANCE STUDIO
L11321003C

Administratori

ICMS
Ndërmarrja Lushnjes,
Pall. 41 Shk. 4 Ap. 61 Tirane - Shqiperi

**Shoqeria** **ICMS shpk**
**NIPTI** **K81902014E**

## Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2013

| Nr | Emertimi | Sasia | Gjendje 01/01/2013 | Shtesa | Pakesime | Gjendje 31/12/2013 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Toka | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Ndertime | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Makineri,paisje | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Mjete transporti | | 0 | 1,400,000 | 0 | 1,400,000 |
| 5 | Kompjuterike | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Zyre | | 25,083 | 84,700 | 0 | 109,783 |
| 2 | Te tjera | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | | | | | | 0 |
| 4 | | | | | | 0 |
| | *TOTALI* | | *25,083* | *1,484,700* | *0* | *1,509,783* |

## Amortizimi A.A.Materiale 2013

| Nr | Emertimi | Sasia | Gjendje 01/01/2013 | Shtesa | Pakesime | Gjendje 31/12/2013 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Toka | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Ndertime | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Makineri,paisje,vegla | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Mjete transporti | | 0 | 116,667 | 0 | 116,667 |
| 5 | Kompjuterike | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Zyre | | 523 | 10,375 | 0 | 10,898 |
| 2 | Te tjera | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | | | | | | 0 |
| 4 | | | | | | 0 |
| | *TOTALI* | | *523* | *127,042* | *0* | *127,565* |

## Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2013

| Nr | Emertimi | Sasia | Gjendje 01/01/2013 | Shtesa | Pakesime | Gjendje 31/12/2013 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Toka | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Ndertime | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Makineri,paisje,vegla | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Mjete transporti | | 0 | 1,283,333 | 0 | 1,283,333 |
| 5 | Kompjuterike | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Zyre | | 24,560 | 74,325 | 0 | 98,885 |
| 2 | Te tjera | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | | | | | | 0 |
| 4 | | | | | | 0 |
| | *TOTALI* | | *24,560* | *1,357,658* | *0* | *1,382,218* |

Perfaqesuesi Personit Juridik / fizik

( Olti Peçini )
(emer mbiemer, firme e vule)

ICMS
Rr. Kongresi I Lushnjes,
Pall. 41 Shk. 4 Ap. 61 Tirane - Shqiperi

# I N V E N T A R I i _____LENDE E PARE_____

**31.12.2013**

Subjekti **ICMS shpk**
NIPT-I **K81902014E**
Aktiviteti **Sherbime konsulence per studime fizibiliteti ne fushen tregtare**
Adresa Vep. **Rruga Kongresi I Lushnjes**
Telefoni **+355 662053172**

| Nr. | Artikulli | Nj / M | Sasia | Kosto | Vlera |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | | | | -Lek |
| 2 | | | | | -Lek |
| 3 | | | | | -Lek |
| 4 | | | | | -Lek |
| 5 | | | | | -Lek |
| 6 | | | | | -Lek |
| 7 | | | | | -Lek |
| 8 | | | | | -Lek |
| 9 | | | | | -Lek |
| 10 | | | | | -Lek |
| 11 | | | | | -Lek |
| | **Shuma** | | | | **-Lek** |

Perfaqesuesi Personit Juridik / fizik

( Olti Pegini )
(emer mbiemer, firme e vule)

V.O.Kjo pasqyre do te plotesohet e vecante per
Lenden e Pare ; Mallrat ; Produktin e Gateshem dhe Prodhimin ne Proces.

ICMS
Rr. Kongresi I Lushnjes,
Pall. 41 Shk. 4 Ap. 61 Tirane - Shqiperi

Subjekti **ICMS shpk**

**Inventari automjeteve ne pronesi te subjektit 2013**

| Nr. | Lloji automjetit | Kapaciteti | Targa | Vlera |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Furgon Daimlerchrysler CDI 2.2 | | | 1,400,000Lek |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| 11 | | | | |
| 12 | | | | |
| 13 | | | | |
| 14 | | | | |
| 15 | | | | |
| 16 | | | | |
| 17 | | | | |
| 18 | | | | |
| 19 | | | | |
| 20 | | | | |
| **Shuma** | | | | **1,400,000Lek** |

Perfaqesuesi Personit Juridik / fizik

( _____ )

(emer mbiemer, firme e vule)

ICMS
Rr. Kongresi I Lushnjes,
Pall. 41 Shk. 4 Ap. 61 Tirane - Shqiperi

Tatimpaguesi **ICMS shpk**
NIPT **K81902014E**
Tel

**Inventari i Llogarive Bankare**

**31.12.2013**

| Nr. | Emertimi bankes | Numri llogarise | Shuma monedhe e huaj | Shuma ne leke |
|---|---|---|---|---|
| 1 | BKT(Leke) | 411737924 | | 20,024Lek |
| 1 | BKT(Euro) | 411737924 | 5,725.69 € | 802,742Lek |
| 2 | ISP (Leke) | 20444235301 | | 119,837Lek |
| 3 | ISP (Euro) | 20444235302 | - 16.63 € | - 2,332Lek |
| 4 | Veneto(Euro) | 26259 | 10,115.91 € | 1,418,251Lek |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | **Shuma** | | | **2,358,522Lek** |

Perfaqesuesi Personit Juridik / fizik

( _____ )
(emer mbiemer, firme e vule)

ICMS
Rr. Kongresi I Lushnjes,
Pall. 41 Shk. 4 Ap. 61 Tirane - Shqiperi

*SHOQERIA* **ICMS shpk**
*NIPTI* **K81902014E**

**Pasqyre Nr.3**

| | | Aktiviteti | Te ardhurat nga aktiviteti |
|---|---|---|---|
| 1 | **Tregti** | Tregti karburanti | |
| 2 | **Tregti** | Tregti ushqimore,pije | |
| 3 | **Tregti** | Tregti materiale ndertimi | |
| 4 | **Tregti** | Tregti cigaresh | |
| 5 | **Tregti** | Tregti artikuj industrial | |
| 6 | **Tregti** | Farmaci | |
| 7 | **Tregti** | Eksport mallrash | |
| 8 | **Tregti** | Tregti te tjera | |
| **I** | | **Totali i te ardhurave nga tregtia** | **0** |
| 9 | **Ndertim** | Ndertim banese | |
| 10 | **Ndertim** | Ndertim pune publike | |
| 11 | **Ndertim** | Ndertime te tjera | |
| **II** | | **Totali i te ardhurave nga ndertimi** | **0** |
| 12 | **Prodhim** | Eksport, prodhime te ndryshme | |
| 13 | **Prodhim** | **Fason te cdo lloji** | |
| 14 | **Prodhim** | Prodhim materiale ndertimi | |
| 15 | **Prodhim** | Prodhim ushqimore | |
| 16 | **Prodhim** | Prodhim pije alkolike, etj | |
| 17 | **Prodhim** | Prodhime energji | |
| 18 | **Prodhim** | Prodhim hidrokarbure, | |
| 19 | **Prodhim** | Prodhime te tjera | |
| **III** | | **Totali i te ardhurave nga prodhimi** | **0** |
| 20 | **Transport** | Transport mallrash | |
| 21 | **Transport** | Transport malli nderkombetare | |
| 22 | **Transport** | Transport udhetaresh | |
| 23 | **Transport** | Transport udhetaresh nderkombetare | |
| **IV** | | **Totali i te ardhurave nga transporti** | **0** |
| 24 | **Sherbimi** | Sherbime financiare | |
| 25 | **Sherbimi** | Siguracione | |
| 26 | **Sherbimi** | Sherbime mjekesore | |
| 27 | **Sherbimi** | Bar restorante | |
| 28 | **Sherbimi** | Hoteleri | |
| 29 | **Sherbimi** | Lojra Fati | |
| 30 | **Sherbimi** | Veprimtari televizive | |
| 31 | **Sherbimi** | Telekomunikacion | |
| 32 | **Sherbimi** | Eksport sherbimish te ndryshme | |
| 33 | **Sherbimi** | Profesione te lira | |
| 34 | **Sherbimi** | Sherbime te tjera | 0 |
| **V** | | **Totali i te ardhurave nga sherbimet** | **0** |
| | | **TOALI (I+II+III+IV+V)** | **0** |

| Te punesuar mesatarisht per vitin 2011: | Nr. i te punesuarve |
|---|---|
| | |
| Me page deri ne 19.000 leke | |
| Me page nga 19.001 deri ne 30.000 leke | |
| Me page nga 30.001 deri ne 66.500 leke | 1 |
| Me page nga 66.501 deri ne 87.700 leke | 1 |
| Me page me te larte se 87.700 leke | |
| **Totali** | **2** |

**Administratori**

**Shenim:** Kjo pasqyre plotesohet edhe on-line.

ICMS
Rr. Kongresi i Lushnjes,
Pall. 41 Shk. 4 Ap. 61 Tirane - Shqiperi

**DEKLARATA ANALITIKE PER TATIMIN MBI TE ARDHURAT**

Numri i Vendosjes se Dokumentit (NVD)
( Vetem per perdorim zyrtar )

| | | |
|---|---|---|
| **NIPT** | K81902014E | |
| **Emri tregtar** | ICMS shpk | |
| **Adresa** | Rruga Kongresi I Lushnjes | Tirane |

Periudha tatimore
Viti
2013

| EMERTIMI | Sipas Bilancit | | Fiskale | |
|---|---|---|---|---|
| **Totali i te ardhurave** | 1 | 0 | 2 | 0 |
| Totali i shpenzimeve | 3 | 10,540,062 | 4 | 11,500,062 |
| Total shpenzimet e pazbritshme sipas ligjit ( neni 21 ) : | | | 5 | 392,000 |
| a) kosto e blerjes dhe e permirsimit te tokes dhe te truallit | | | 6 | 0 |
| b) kosto e blerjes dhe e permirsimit per aktive objekt amortizimi | | | 7 | 0 |
| c) zmadhim I kapitalit themeltar te shoqerise ose kontributit te secilit person ne ortakeri | | | 8 | 0 |
| ç) vlera e sherbimeve ne natyre | | | 9 | |
| d) kontributet vullnetare te pensioneve | | | 10 | |
| dh) dividentet e deklaruar dhe ndarja e fitimit | | | 11 | |
| e) interesat e paguara mbi interesin maksimal te kredise se caktuar nga Banka e Shqiperise | | | 12 | |
| ë) gjobat, kamat-vonesat dhe kushtet e tjera penale | | | 13 | |
| f) krijimi ose rritja e rezervave e fondeve te tjera | | | 14 | |
| g) tatimi mbi te ardhurat personale, akciza, tatimi mbi fitimin dhe tatimi mbi vleren e shtuar te zbritshme | | | 15 | |
| gj) shpenzimet e perfaqesimit, pritje percjellje | | | 16 | |
| h) shpenzimet e konsumit personal | | | 17 | |
| i) shpenzime te cilat tejkalojne kufijte e percaktuar me ligj | | | 18 | |
| j) shpenzime per dhurata | | | 19 | |
| k) cdo lloj shpenzimi, masa e te cilit nuk vertetohet me dokumenta | | | 20 | |
| l) interesi I paguar kur huaja dhe parapagimet tejkalojne kater here kapitalin themelor | | | 21 | |
| ll) nese baza e amortizimit eshte nje shume negative | | | 22 | |
| m) shpenzime per sherbime teknike, konsulence, menaxhim te palikujduar brenda periudhes tatimore | | | 23 | 392,000 |
| n) amortizim nga rivlersimi I akteve te qendrueshme | | | 24 | |
| **Rezultati i Vitit Ushtrimor :** | | | | |
| **- Humbja** | 25 | 10,540,062 | 26 | 11,108,062 |
| **- Fitimi** | 27 | 0 | 28 | 0 |
| Humbja per tu mbartur nga 1 vit me pare | | | 29 | |
| Humbja per tu mbartur nga 2 vite me pare | | | 30 | |
| Humbja per tu mbartur nga 3 vite me pare | | | 31 | |
| **Shuma e humbjes per tu mbartur ne vitin ushtrimor** | 32 | | 33 | 0 |
| **Shuma e humbjeve qe nuk mbarten per efekt fiskal** | | | 34 | |
| **Ftimi i tatueshem** | | | 35 | 0 |
| **Tatim fitimi i llogaritur** | | | 36 | 0 |
| **Zbritje nga fitimi ( rezervat ligjore )** | 37 | | 38 | |
| **Fitimi neto per tu shperndare nga periudha ushtrimore** | | | 39 | |
| **Fitimi neto per tu shperndare nga vitet e kaluar** | | | 40 | |
| **Shtese kapitali nga fitimi** | | | 41 | |
| **Dividente per tu shperndare** | | | 42 | |
| **Tatimi mbi dividentin e llogaritur** | | | 43 | |
| **Llogaritja e Amortizimit** | | | | |
| **Ne total llogaritja e amortizimit vjetor = ( a+b+c+d )** | 44 | 127,042 | 45 | 127,042 |
| a) Ndertesa e makineri afat gjate | 46 | 116,667 | 47 | 116,667 |
| b) Aktive te patrupezuara | 48 | 0 | 49 | 0 |
| c) Kompjuterat dhe sisteme informacioni | 50 | 0 | 51 | 0 |
| d) Te gjitha aktivet e tjera te aktivitetit | 52 | 10,375 | 53 | 10,375 |
| **Tatimi i mbajtur ne burim ne zbatim te nenit 33** | | | 54 | |

**Data dhe Nenshkrimi i personit te tatueshem**-Deklaroj nen pergjegjesine time qe informacioni i mesiperm eshte i plote dhe i sakte

25.03.2014 ( )

ICMS
Kongresi i Lushnjes,
Pall. 41 Shk. 4 Ap. 61 Tirane - Shqiperi

# SHENIMET SHPJEGUESE

## A I Informacion i përgjithshëm

1 Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
2 Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 1)
3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 2)
4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 2)

## A II Politikat kontabël

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (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: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si 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 :

- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vleftes se mbetur
- AAM me vlere me te vogel se 5.000 leke me 100% te kostos
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vleftes se mbetur

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

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2 | Kerkesa te tjera te arketueshme=TVSH e rimbursueshme | 10.107.862 | leke | |
| | *TVSH e zbrishme* | *8,275,477* | *leke* | |
| | *TVSH e maturuar* | *1,832,385* | *leke* | *(fatura te 2013 te deklaruara ne librin e blerjeve ne 2014)* |
| 3 | Shpenzimet e periudhave te ardhshme=Komisionet e disbursimit te kredive | | | |
| 4 | Aksione e pjesmarrje te tjera nga njesi te kontrolluara= blerja e aksioneve te ICMS Construction shpk | | | |
| | blerja e aksioneve te S2 Albania shpk | | | |
| 9 | Detyrime tatimore: | | | |
| | - tatim qera 10% | 168,240 | leke | |
| | - TAP | 8,000 | leke | |
| 10 | Hua te tjera= Financim ortaku | 17,430,000 | leke | |
| 11 | *Hua, bono, dhe detyrime nga qiraja financiare=Disbursim kredie afatgjate bankare* | | | |

***Pasqyra te Ardhurave dhe Shpenzimeve***

| | | | |
|---|---|---|---|
| 18 | Shpenzime te tjera: | *9,193,145* | leke |
| | Qira per administraten | 1,682,400 | leke |
| | Qiradhenie automjete | 43,710 | leke |
| | Mirmbajtje per administraten | 817,948 | leke |
| | Mirmbajtje dhe riparime automjete | 116,582 | leke |
| | Konsulence fiskale | 168,120 | leke |
| | Sherbime noterie | 62,800 | leke |
| | Konsulence teknike | 2,568,154 | leke |
| | Reklame, publicitet | 333 | leke |
| | Shpenzime per sherbime bankare | 62,585 | leke |
| | Taksa dhe tarifa vendore | 37,120 | leke |
| | Shpenzime te panjohura | 3,633,393 | leke |

Rezultati fiskal(humbja fiskale) ndryshon nga rezultati i bilancit ne vleren (960.000 - 392.000) leke pasi ne te jane mbajtur parasysh pagesa e bera ne 2013 te pagave 2012, ndersa 392.000 leke jane paga 2013 te palikujduara ende gjate periudhes ushtrimore.
Tatim fitimi nuk eshte perllogaritur, meqenese shoqeria rezulton me humbje gjate ketij viti financiar

Administratori

(emer mbiemer, firme e vule)

ICMS
Rr. Kongresi i Lushnjes,
Pall. 41 Shk. 4 Ap. 61 Tirane - Shqiperi

**SHOQERIA** ICMS shpk

**NIPTI K81902014E**

Datë, 25/ 03 /2014

**DEKLARATE**

Deklaroj se **Shoqëria ICMS** shpk me **NIPT K81902014E** me administrator z. Olti Pecini dhe **aksionere**:

1. z. Olti Pecini perqindja e pjesemarrjes 100 %

ka hartuar pasqyrat financiare të vitit 2013 komform standarteve kombetare te kontabilitetit.

Hartuesi i pasqyrave financiare eshte:

Z/Zj. _____**(ekonomist i punësuar pranë shoqërisë) /**

Znj. Erina Geci **(kontabël i miratuar )** me NIPT L11321003O /

Shoqeria _____ **(studio kontabiliteti)** me NIPT _____ /

**Administratori i Shoqërisë**

Olti Pecini

(emer ,mbiemer ,firme)

ICMS
Rr. Kongresi i Lushnjes,
Pall. 41 Shk. 4 Ap. 61 Tirane - Shqiperi