

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT -i
Adresa e Selise

"Superbeton Mati" Sh.p.k.

J 67902908 A

Pallati nr.1, kati 4 Ap.12,Klos-Mat

Data e krijimit
Nr. i Regjistrimit Tregetar

1993

2503011

Veprimtaria Kryesore

Ndertime

tregtim materialesh inerte,imp-exp.etj.

PASQYRAT FINANCIARE

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

Viti 2020



Pasqyra Financiare jane individuale
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

PO

JO

leke

leke

Nga
Deri

01.01.2020

31.12.2020

15/03/2021

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2020	2019
	Aktivët Afatshkurtra	236,574	210,714
	► Aktivët monetare	214,164	210,714
	1 Banka	22,410	0
	2 Arka		
	► Investime		
	1 Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
		271,494,224	269,450,257
	► Të drejta të arkëtueshme	271,149,757	269,218,257
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	315,475	232,000
	2 Nga njësitet ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	28,992	
	4 Të tjera TVSH		
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar	0	0
	► Inventarët		
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		-
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		-
	3 Produkte të gatshme		-
	4 Mallra		-
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		-
	6 AAGJM të mbajtura për shitje		-
	7 Parapagime për inventar	2,427,138	2,427,138
	► Shpenzime të shtyra		
	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	274,157,936	272,088,109
	Aktivët Afatgjata		
	► Aktive financiare		
	1 Tituj pronësie në njësitet ekonomike brenda grupit		
	2 Tituj të huadhënies në njësitet ekonomike brenda grupit		
	3 Tituj pronësie në njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Tituj të huadhënies në njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies		
		12,338,052	12,419,509
	► Aktivët materiale	7,093,457	7,093,457
	1 Toka dhe ndërtesa	2,192,595	2,232,844
	2 Impiante dhe makineri	3,052,000	3,093,208
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje		
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
	► Aktivët biologjike		
	► Aktive jo materiale:		
	1 Konc., patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjash		
	2 Emri i Mirë		
	3 Parapagime për AAJM		
	► Aktive tatimore të shtyra		
	► Kapitali i nënshkruar i papaguar		
		12,338,052	12,419,509
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	12,338,052	12,419,509
	AKTIVE TOTALE	286,495,988	284,507,618

Administratori
Petrit Gasa



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

	DETYRIMET DHE KAPITALI	2020	2019
		14,892,815	14,303,307
► Detyrime afatshkurtra:			
1 Titujt e huamarrjes			
2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë			
3 Arkëtime në avancë për porosi			
4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	14,454,268	14,153,406	
5 Dëftesa të pagueshme			
6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit			
7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	261,725	17,996	
8 Të pagueshme ndaj punonjësve	86,663	102,581	
9 Të pagueshme për detyrimet tatimore dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	90,159	29,324	
► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara			
► Të ardhura të shtyra			
► Provizione			
Totali i Detyrimeve afatshkurtera	14,892,815	14,303,307	
► Detyrime afatgjata:			
1 Titujt e huamarrjes	146,092,949	144,827,407	
2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	146,092,949	144,827,407	
3 Arkëtimet në avancë për porosi			
4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit			
5 Dëftesa të pagueshme			
6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit			
7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
8 Të tjera të pagueshme			
► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara			
► Të ardhura të shtyra			
► Provizione:			
1 Provizione për pensionet			
2 Provizione të tjera			
► Detyrime tatimore të shtyra			
Totali i Detyrimeve afatgjata	146,092,949	144,827,407	
DETYRIMET TOTALE	160,985,764	159,130,714	
► Kapitali dhe Rezervat			
► Kapitali i Nënshkruar	120,000,000	120,000,000	
► Primi i lidhur me kapitalin			
► Rezerva rivlerësimi			
► Rezerva të tjera			
1 Rezerva ligjore	10,878,321	10,878,321	
2 Rezerva statutore			
3 Rezerva të tjera			
► Fitimi i pashpërndarë	-5,501,417	- 5,684,297	
► Fitim / Humbja e Vitit	133,320	182,880	
Totali i Kapitalit	125,510,224	125,376,904	
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	286,495,988	284,507,618	

Administratori
Petrir Gasa



Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2020	2019
	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	1,329,415	5,805,087
►	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	0	0
►	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	1,643,600	1,195,865
►	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit (Qera Objekte)	2,973,015	7,000,952
	Totali i te ardhurave	0	0
►	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		
	2 Të tjera shpenzime		
►	Shpenzime të personelit	1,491,745	1,521,324
	1 Paga dhe shpërblime	1,324,546	1,349,890
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	167,199	171,434
►	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	81,457	101,822
►	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	1,231,143	5,349,929
►	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	2,120	168,333
►	Të ardhura të tjera		
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	2,120	168,333
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
►	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		0
►	Shpenzime financiare		1,759
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		1,759
	2 Shpenzime të tjera financiare		0
►	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	170,790	194,451
►	Fitimi/Humbja para tatimit		
►	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	37,470	11,571
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
		133,320	182,880
►	Fitimi/Humbja e vitit		
►	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësive ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Administratori
Petrit Gasa



[Handwritten signature]

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2020	2019
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	133,320	182,880
Fitim / Humbja e vitit		
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		0
Shpenzimet financiare jomonetare		0
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		0
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	81,457	101,822
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		165,000
Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:	-2,043,967	0
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		0
Rënie/(rritje) në inventarë	589,508	5,489,031
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		0
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit	-1,239,682	5,938,733
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		0
Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		0
Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		0
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale		0
Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		0
Pagesa për blerjen e investimeve të tjera		0
Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		0
Dividentë të arkëtuara		0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		0
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		0
Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral	1,213,822	2,530,659
Hua të arkëtuara		0
Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		0
Riblerje e aksioneve të veta		0
Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		0
Pagesa e huave		0
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		0
Interes i paguar		0
Dividendë të paguar	-25,860	8,469,392
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuival. të mjeteve monetare	25,860	41,205
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	210,714	169,509
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare	0	0
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	236,574	210,714

Administratori
Petrit Gasa



[Signature]

	Kapitali i nenshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivleresimi	Rezerva Statuore	Rezerva te tjera	Fitimet e Pashperndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
► Pozicioni financiar i ridekluaruar me 31 dhjetor 2018	120,000,000			10,878,321		- 5,849,477	165,180	125,194,024		
► Pozicioni financiar i ridekluaruar me 1 janar 2019	120,000,000			10,878,321		- 5,849,477	165,180	125,194,024		
Totali i te ardhura gjithepershires per vitin:							182,880	182,880		
Fitimi / Humbja e vitit										
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 me 31 dhjetor 2019	120,000,000			10,878,321		- 5,684,297	182,880	125,376,904		
Pozicioni financiar i ridekluaruar me 1 janar 2020	120,000,000			10,878,321		- 5,684,297	182,880	125,376,904		
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:							133,320	133,320		
Fitimi / Humbja e vitit										
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:										
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:										
Transak. 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 me 31 dhjetor 2020	120,000,000			10,878,321		- 5,501,417	133,320	125,510,224		

Administratori

Petrit Gasa



SHOQERIA "Superbeton Mati" sh.p.k.
NIPT J 67902908 A

Pasqyre Nr.1

Në 000/Lekë

ANEKS STATISTIKOR					
	TE ARDHURAT	Numri i Llogarit	Kodi Statistikor	Viti 2020	Viti 2019
		70	11100	1,329	5,805
1	Shitjet gjithsej (a + b + c)	701/702/703	11101	1,329	
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	704	11102		5,805
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	705	11103		
c)	te ardhura nga shitja e Mallrave	708	11104	1,644	1,196
2	Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)	7081	111041	1,644	1,196
a)	Qeraja	7082	111042		
b)	Komisione	7083	111043		
c)	Transport per te tjeret	71	11201		-
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatsh				
	e prodhimeve ne proces:		112011		
	Shtesat (+)		112012		
	Pakesimet (-)	72	11300		
4	Prodhiimi per qellimet e vet ndermarrjes dhe p		11301		
	nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata	73	11400		
5	Të ardhura nga grantet (Subvencione)	75	11500	2	
6	Të tjera Financiare	77	11600	-	333
7	Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata		11800	2,975	7,334
l)	Totali i te ardhurave l= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)				

Administratori
Petrit Gasa



ANEKS STATISTIKOR					
	SHPENZIMET	Numri i Llogarit	Kodi Statistikor	Viti 2020	Viti 2019
1	Blerje, shpenzime (a+/-b+c+/-d+e)	60	12100		
a)	Blerje/shpenzime materiale dhe materiale të tjera	601+602	12101		
b)	Ndryshimet e gjëndjeve të Materialeve (+/-)		12102		
c)	Mallra të blera	605/1	12103		
d)	Ndryshimet e gjëndjeve të Mallrave (+/-)		12104		
e)	Shpenzime për shërbime	605/2	12105		
2	Shpenzime për personelin (a+b)	64	12200	1,521	1,521
a-	Pagat e personelit	641	12201	1,350	1,350
b-	Shpenzimet për sig.shoqërore dhe shëndetsore	644	12202	171	171
3	Amortizimet dhe zhvlerësimet	68	12300	81	102
4	Shërbime nga të tretë (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k+)	61	12400	1,202	5,517
a)	Sherbimet nga nen-kontraktoret		12401		
b)	Trajtime të përgjithshme	611	12402		
c)	Qera	613	12403		
d)	Mirembajtje dhe riparime	615	12404		
e)	Shpenzime për Siguracione	616	12405		
f)	Kërkim studime	617	12406		
g)	Sherbime të tjera	618	12407	1,189	5,503
h)	Shpenzime për koncesione, patenta dhe licensa	623	12408		
i)	Shpenzime për publicitet, reklama	624	12409		
j)	Transferime, udhetime, dieta	625	12410		
k)	Shpenzime postare dhe telekomunikacioni	626	12411		
l)	Shpenzime transporti	627	12412		
	per Blerje	6271	124121		
	per shitje	6272	124122		
m)	Shpenzime për shërbime bankare	628	12413	13	14
5	Tatime dhe taksa (a+b+c+d)	63	12500		
a)	Taksa dhe tarifa doganore	632	12501		
b)	Akciza	633	12502		
c)	Taksa dhe tarifa vendore	634	12503		
d)	Taksa e regjistrimit dhe tatime të tjera	635+638	12504		
II)	Totali i shpenzimeve II=(1+2+3+4+5)		12600	2,804	7,140

Administratori
Petrit Gasa



SHOQERIA "Superbeton Mati" sh.p.k.
NIPT J 67902908 A

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 cigresh	
5	Tregti	Tregti artikuj industrial	
6	Tregti	Farmaci	
7	Tregti	Eksport mallrash	1,643,600
8	Tregti	Tregti te tjera/Qera	1,643,600
I		Totali i te ardhurave nga tregtia	
9	Ndertim	Ndertim banese	
10	Ndertim	Ndertim pune publike	1,329,415
11	Ndertim	Ndertime te tjera situacion Punimesh	1,329,415
II		Totali i te ardhurave nga ndertimi	
12	Prodhim	Eksport, prodhime te ndryshme	
13	Prodhim	Fason te cdo lloji	
14	Prodhim	Prodhim materiale ndertimi	
15	Prodhim	Prodhim ushqimore	
16	Prodhim	Prodhim piye alkolike, etj	
17	Prodhim	Prodhime energji	
18	Prodhim	Prodhim hidrokarbure,	
19	Prodhim	Prodhime te tjera	-
III		Totali i te ardhurave nga prodhimi	
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	
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	
V		Totali i te ardhurave nga sherbimet	2,973,015
		TOALI (I+II+III+IV+V)	

Te punesuar mesatarisht per vitin 2020	Nr. I te punesuarve
Me page deri ne 26.000 leke	1
Me page nga 26.001 deri ne 30.000 leke	1
Me page nga 30.001 deri ne 66.500 leke	1
Me page nga 66.501 deri ne 87.700 leke	0
Me page me te larte se 87.700 leke	0
Totali	3

Administratori
Petril Gasa



SHOQERIA "Superbeton Mati" sh.p.k.
NIPT J 67902908 A

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2020

Nr	Emertimi Sasia	Gjendje 01.01.2020	Shtesa 2020	Pakesime 2020	Gjendje 31.12.2020
1	Toka	2,297,372			2,297,372
2	Ndertime	17,436,118			17,436,118
3	Makineri,paisje	19,641,077			19,641,077
4	Mjete transporti	-		-	-
5	kompjuterike	3,736,253			3,736,253
6	Zyre	8,528,265			8,528,265
		-			-
		-			-
		-			-
	Totale	51,639,085	-	-	51,639,085

Amortizimi A.A.Materiale 2020

Nr	Emertimi Sasia	Gjendje 01.01.2020	Amortizimi 2020	Pakesime	Gjendje 31.12.2020
1	Toka				
2	Ndertime	12,640,031	-	-	12,640,031
3	Makineri,paisje,vegla	17,408,232	40,250	-	17,448,482
4	Mjete transporti	-	-	-	-
5	kompjuterike	920,361	41,207	-	961,568
6	Zyre	8,250,952	-	-	8,250,952
		-			-
		-			-
		-			-
	TOTALI	39,219,576	81,457	-	39,301,033

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2020

Nr	Emertimi Sasia	Gjendje 01.01.2020	Amortizimi 2020	Pakesime	Gjendje 31.12.2020
1	Toka	2,297,372	-		2,297,372
2	Ndertime	4,796,088	-		4,796,088
3	Makineri,paisje,vegla	2,232,844	40,250		2,192,594
4	Mjete transporti	-	-		-
5	kompjuterike	1,478,036	41,207		1,436,829
6	Zyre	1,615,169			1,615,169
		-			-
		-			-
		-			-
	TOTALI	12,419,509	81,457	-	12,338,052

Administratori
Petril Gasa



SHOQERIA "Superbeton Mati" sh.p.k.
NIPT J 67902908 A

Inventari automjeteve ne pronesi te subjektit 2020

Nr.	Lloji automjetit	kapaciteti	Sasia	targa	Vlera
				totali	-

Administratori
Petrît Gasa



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "P. Gasa".

Shenimet Spjeguse

A I

Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "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 nevojte 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 perpariesise 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 koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare.(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 koston 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 vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :
- Per ndertesat me 5 % te vlefes se mbetur.
 - Komputera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
 - Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes 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.

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	kursi fund viti	Vlera ne valute	Vlera Leke
					Vlera ne leke
1	Intesa san Paolo	Lek			8,826
	Intesa san Paolo	Euro	123.7	734.00	90,796
	Tirana Bank	Euro	123.7	0.00	0
	BKT	Euro	123.7	205.20	25,383
	UBA Bank	Lek			0
	Raiffeisen Bank	Lek			4,485
	Raiffeisen Bank	USD			0
	ICB Bank	Lek			54,943
	Totali :				116,179
					214,164

84

1.2

Arka		Vlera ne valute	Vlera leke	Vlera ne leke
Nr	EMERTIMI			
	Arka ne Leke	-	-	22,410
	Arka ne Euro	-	-	
	Arka ne Dollare	-	-	
	Totali			22,410

2 Investime

- 2.1 Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit
Shoqëria nuk ka tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit
- 2.2 Aksionet e veta
Shoqëria nuk ka riblerje të aksione të emetuara me pare nga ana jone

3 Të drejta të arkëtueshme

- 3.1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit
Kliente për mallra, produkte e shërbime 271,149,757
- > Fatura të pa likuiduara nën një vit -
- > Fatura të pa likuiduara mbi një vit 271,149,757
- > Të tjera 315,475

Inventari i klienteve bashkanqitur

- 3.2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit
> Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrimet e njësive ekonomike brenda grupit

3.3

Të tjera

- > Të drejta për t'u arkëtuar nga proceset gjyqësore -
- > Parapagime të dhëna (SBM GROUP) -
- > Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitoare) -
- > Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitoare) -
- > Tatim mbi fitimin (teprica debitoare) 28,992
- > Shteti- TVSH për tu marrë -
- > Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer -
- > Tatimi në burim (teprica debitoare) -
- > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (teprica debitoare) -
- > Të drejta për t'u arkëtuar nga shitjet e letrave me vlerë -
- > Qera financiare (kur është afatshkurtër dhe ka tepricë debitoare) -
- > Debitore të tjerë, kreditorë të tjerë (teprica debitoare) -
- > Llogari të përkohshme ose në pritje (tepricë debitoare) -

4.1

4 Inventarët

- Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme -
- > Materiale ndihmës -
- > Lëndë djegëse -
- > Mallra -

5 Shpenzime të shtyra

- > Furnitorë për shërbime (teprica debitoare) -
- > Shpenzime të periudhave të ardhme 2,427,138

6 Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

- > Interesa aktive të llogaritura -
- > Të ardhura të llogaritura -

II AKTIVET AFATGJATA**7 Aktivet financiare**

7.1

- Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit -
- > Aksione të shoqërive të kontrolluara -
- > Zhvlerësimi Aksione të shoqërive të kontrolluara -

8

Aktive materiale

- Toka dhe ndërtesa 12,338,052
- Impiante dhe makineri 7,093,457
- Të tjera Instalime dhe pajisje 2,192,595
- Parapagime për aktive materiale dhe në proces 3,052,000

Analiza e posteve të amortizueshme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur
	Toka e ndërtesa	19,733,490	12,640,033	7,093,457			-
	Impiante e makine	19,641,077	17,448,482	2,192,595			-
	Të tjera Ins. pajisj	12,264,518	9,212,518	3,052,000			-
	Shuma	51,639,085	39,301,033	12,338,052	0	0	-

Aktivitet e blera gjate vitit

Aktivitet kontribut i ortakeve ne kapitalin e shoqerise gjate vitit

11 Aktive tatimore te shtyra

Tatime të shtyra (teprica debitore)

12 Kapitali i nenshkruar i pa paguar

III DETYRIMET DHE KAPITALI

13 Detyrime afatshkurtra:

Titujt e huamarrjes

- > Huamarrje afatshkurtra
- > Premtim pagesa të pagueshme për hua afatshkurtër
- > Detyrime për blerjet e letrave me vlerë
- > Hua të marra

Detyrime ndaj institucioneve të kredisë

- > Qera financiare
- Analiza e blerjeve me qira financiare**
- > Huamarrje afatshkurtra nga Bankat
- Intesa san Paolo
- Credins Bank
- > Llogari bankare të zbuluara (overdrafte bankare)
- Banka 1 Credins Bank
- Banka 2

Arkëtime në avancë për porosi

- > Parapagime të marra

Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit

- > Furnitorë për mallra, produkte e shërbime
- Inventari i Furnitoreve bashkangjitur**
- > Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë
- Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur**

Dëftesa të pagueshme

- > Premtim pagesa të pagueshm per furnizime

Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit

- > Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit

Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore

- > Paga dhe shpërblime
- > Paradhënie për punonjësit
- > Sigurime shoqërore dhe shëndetsore
- > Organizma të tjera shoqërore

Të pagueshme për detyrimet tatimore

- > Akciza
- > Tatim mbi të ardhurat personale
- > Tatime të tjera për punonjësit
- > Tatim mbi fitimin
- > Shteti- TVSh për t'u paguar
- > Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore)
- > Tatime të shtyra (teprica kreditore)
- > Tatimi në burim

Të tjera të pagueshme

- > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve
- > Dividendë për t'u paguar

2

	14	<u>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	
	>	Shpenzime të llogaritura	-
	>	Interesa të llogaritur	-
	15	<u>Të ardhura të shtyra</u>	
	>	Grante afatshkurtera	-
	>	Të ardhura të periudhave të ardhme	-
	16	<u>Provizione</u>	
	>	Provizione afatshkurtera	-
17.1	17	<u>Detyrime afatgjata:</u>	
		<i>Titujt e huamarrjes</i>	
	>	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		<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	
	>	Qera financiare	-
		Analiza e blerjeve me qira financiare	
	>	Huamarrje afatgjata nga Bankat	
		Banka 1	-
		Banka 2	-
		Banka 3	-
	>	Hua të marra	-
17.3		<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>	
	>	Parapagime të marra	-
17.4		<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	
	>	Furnitorë për mallra, produkte e shërbime mbi një vit	-
		<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	
	>	Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi një vit	-
		<u>Inventari i debitoreve të tjerë bashkangjitur</u>	
17.5		<i>Dëftesa të pagueshme</i>	
	>	Premtim pagesa të pagueshm për furnizime mbi një vit	-
17.7		<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
	>	Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse	-
17.8		<i>Të tjera të pagueshme</i>	
	>	Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve mbi një vit	-
	>	Dividendë për t'u paguar mbi një vit	-
	18	<u>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	-
	19	<u>Të ardhura të shtyra</u>	-
	20	<u>Provizione:</u>	
20.1		<i>Provizione për pensionet</i>	-
20.2		<i>Provizione të tjera</i>	-
	21	<u>Detyrime tatimore të shtyra</u>	-
	22	<u>Kapitali dhe Rezervat</u>	120,000,000
	23	<u>Kapitali i Nënshkruar</u>	
	24	<u>Primi i lidhur me kapitalin</u>	
	25	<u>Rezerva rivlerësimi</u>	
	26	<u>Rezerva të tjera</u>	10,878,321
26.1		<i>Rezerva ligjore</i>	
26.2		<i>Rezerva statutore</i>	10,878,321
26.3		<i>Rezerva të tjera</i>	
	27	<u>Fitimi i pashpërndarë</u>	- 5,501,417
	28	<u>Fitim / Humbja e Vitit</u>	133,320

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

•	Te ardhurat perbehen	2,975,135
	Te ardhura nga situacion punime	1,329,415

Key

• Te ardhura nga shitja e AQT-ve	-
• Te ardhura nga qera objekti	1,643,600
• Te Ardhura Financiare	2,120

Shpenzimet perbehen nga	-	2,804,345
• Shpenzime per L. Pare dhe materiale te konsumueshme	-	-
• Shpenzime te tjera	-	1,218,281
• Shpenzime per paga dhe sigurime shoqerore	-	1,491,745
• Shpenzime per komisione bankare dhe te tjera financiare	-	12,862
• Shpenzime amortizimi	-	81,457

10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar

• Fitimi i ushtrimit	170,790
• Shpenzime te pazbrit. (Vetedeklarimi i Mallrave te blera pa fatur)	79,015
• Fitimi para tatimit	249,805
• Tatimi mbi fitimin 15%	37,470
Në shpenzimet e pazbritëshme përfshihen zërat e mëposhtëm:	
> Vetdeklarime pa Fature tatimore	40,407
> Gjoha	38,608

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 rregullime nuk ka.

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

Shoqeria si burim informacioni perdor te dhenat nga informatizimi i dokumentacionit qe mbahet ne programin Alpha

Jemi te vetedijshem se drejtimi eshte pergjegjes per hartimin dhe paraqitjen e sinqerte te PF ne perputhje me SKK dhe ligjin "Per Kontabilitetin dhe PF".

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike
(Petrir Gasa)

