

Emertimi dhe Forma ligjore

"ICC GROUP" SH.P.K

NIPT -i

L51308006A

Adresa e Selise

Njesia bashkiake Nr.4, Rruga 5 Maji, Kompleksi AREELA,

Data e krijimit

08/01/2015

Nr. i Regjistrimit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Ndermarrje ndertimi per vete dhe per te trete
ne kryerjen e veprimtarive ndertimore

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

Individuale

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

ALL

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2017

Deri 31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

31.03.2018



Pasqyra e Pozicionit Financiar

Nr	A K T I V E T	Shenime	2020	2019
	Aktivitet Afatshkurtra			
	► Aktivitet monetare	1	10,580,124	191,300
	1 Banka		10,446,526	41,520
	2 Arka		133,598	149,780
	► Investime			
	1 Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit			
	2 Aksionet e veta			
	3 Te tjera Financiare			
	► Të drejta të arkëtueshme		33,733,541	51,988,669
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	2	2,733,541	7,688,669
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit			
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
	4 Të tjera	3	31,000,000	44,300,000
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar			
	► Inventarët		0	0
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4	0	0
	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			
	► Shpenzime të shtyra	5	0	0
	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara			
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		44,313,665	52,179,969
	Aktivitet Afatgjata			
	► Aktive financiare			
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit			
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit			
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata			
	6 Tituj të tjerë të huadhënies			
	► Aktivitet materiale		2,342,202	1,675,060
	1 Toka dhe ndërtesa			
	2 Impiante dhe makineri	6	2,342,202	1,675,060
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje			
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces			
	► Aktivitet biologjike			
	► Aktive jo materiale:			
	1 Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme			
	2 Emri i Mirë			
	3 Parapagime për AAJM			
	► Aktive tatimore të shtyra			
	► Kapitali i nënshkruar i papaguar			
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		2,342,202	1,675,060
	AKTIVE TOTALE		46,655,867	53,855,029



Pasqyra e Pozicionit Financiar

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	2020	2019
	► Detyrime afatshkurtra:		33,945,994	44,525,804
	1 Titujt e huamarrjes			
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë			
	3 Arkëtime në avancë për porosi			
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	7	17,848,399	29,168,338
	5 Dëftesa të pagueshme			
	6 Të pagueshme ndaj njërive ekonomike brenda grupit			
	7 Të pagueshme ndaj njërive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
	8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	8	15,631,899	15,597,171
	9 Të pagueshme për detyrimet tatimore (tosh+tatim fitimi)	9	465,696	-239,705
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara			
	► Të ardhura të shtyra			
	► Provizione			
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		33,945,994	44,525,804
	► Detyrime afatgjata:		0	0
	1 Titujt e huamarrjes			
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë			
	3 Arkëtimet në avancë për porosi			
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit			
	5 Dëftesa të pagueshme			
	6 Të pagueshme ndaj njërive ekonomike brenda grupit			
	7 Të pagueshme ndaj njërive 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		0	0
	DETYRIMET TOTALE		33,945,994	44,525,804
	► Kapitali dhe Rezervat			
	► Kapitali i Nënshkruar	10	100,000	100,000
	► Primi i lidhur me kapitalin			
	► Rezerva rivlerësimi			
	► Rezerva të tjera	11	10,000	10,000
	1 Rezerva ligjore		10,000	10,000
	2 Rezerva statutore			
	3 Rezerva të tjera			
	► Fitimi i pashpërndarë		9,219,225	12,929,503
	► Fitim/Humbja e Vitit	14	3,380,648	-3,710,278
	Totali i Kapitalit		12,709,873	9,329,225
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		46,655,867	53,855,029



Pasqyra e Performancës

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenime	2020	2019
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	12	35,890,854	53,265,516
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces			
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar			
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit			
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		-24,727,992	-34,172,397
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	13	-24,727,992	-34,172,397
	2 Të tjera shpenzime			
▶	Shpenzime të personelit		-5,942,468	-11,752,880
	1 Paga dhe shpërblime		-4,100,000	-10,079,098
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)		-1,842,468	-1,673,782
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale			
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	6	0	-397,368
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi		-1,093,936	-8,642,767
▶	Të ardhura të tjera		0	0
	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)			
	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	0
▶	Shpenzime financiare		-12,648	-34,033
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)			
	2 Shpenzime të tjera financiare		-12,648	-34,033
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet			
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	14	4,113,810	-1,733,929
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		-733,162	1,976,349
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		-733,162	-1,976,349
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë			
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve			
▶	Fitimi/Humbja e vitit		3,380,648	-3,710,278
▶	Fitimi/Humbja për:		0	0
	Pronarët e njësive ekonomike mëmë			
	Interesat jo-kontraktuale			



Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2020	2019
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	3,380,648	-3,710,278
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
Shpenzimet financiare jomonetare	X	X
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar	X	X
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	0	397,368
Zhvierësimi i aktiveve afatgjata materiale	X	X
Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		
Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale	(X)	(X)
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera	4,955,128	-9,843,062
Rënie/(rritje) në inventarë	0	(X)
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme	-10,614,538	5,140,506
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit	34,728	-38,131
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	-2,244,034	-8,053,597
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
Para neto të përdorura për blerjen e filialeve	(X)	(X)
Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve	X	X
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale	-667,142	(X)
Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale	X	X
Pagesa për blerjen e investimeve të tjera	(X)	(X)
Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera	X	X
Dividentë të arkëtuara	X	X
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-667,142	(X)
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar	X	X
Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral	X	X
Hua të arkëtuara	X	X
Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë	13,300,000	0
Riblerje e aksioneve të veta	(X)	(X)
Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral	(X)	(X)
Pagesa e huave	(X)	(X)
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare	(X)	(X)
Interes i paguar	(X)	(X)
Dividendë të paguar	(X)	(X)
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	13,300,000	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	10,388,824	-8,053,597
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	191,300	8,244,897
Efkti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare	0	0
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	10,580,124	191,300



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 Pashpërndara	Fitimi / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2018	100,000	X	X	10,000	X	X	10,538,950	2,390,553	X	X	13,039,503
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël							(X)	(X)	(X)		(X)
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2019	100,000	0	0	10,000	0	0	10,538,950	2,390,553	0	0	13,039,503
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:							X		X	X	X
Fitimi / Humbja e vitit								-3,710,278	X	X	-3,710,278
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:			X				X	X	X	X	X
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:			X				X	X	X	X	X
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar		X							X		0
Dividendë të paguar									(X)		
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	0	X	X	X	X	X	X	0	X	X	X
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2019	100,000	X	X	10,000	X	X	10,538,950	-1,319,725	X	X	9,329,225
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2020	100,000	0	0	10,000	0	0	9,219,225	0	0	0	9,329,225
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:							X	3,380,648	X	X	3,380,648
Fitimi / Humbja e vitit			X				X	X	X	X	X
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:			X				X	X	X	X	X
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:			X				X	X	X	X	X
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	X	X					(X)	(X)	X		X
Dividendë të paguar									X		X
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	0	0	0	0	0	0	0	3,380,648	0	0	3,380,648
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2020	100,000	0	0	10,000	0	0	9,219,225	3,380,648	0	0	12,709,873



[Handwritten signature]

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i përmirësuar. Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 2 të përmirësuar. Rradha e dhenies së shpjegimeve duhet të jetë :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri Ligjor: Ligji 9229 dt.29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"(I ndryshuar)
- 2 Kuadri kontabel I aplikuar: Standartet Kombetare të Kontabilitetit në Shqipëri.(SKK2;49)
- 3 Baza e përgatitjes së PF: Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SKK1,35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat çesllore të përdorura në hartimin e PF.(SKK1,37-69)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUESE ka mbajtur në llogaritë e saj aktivet, pasivët dhe transaksionet e veta ekonomike.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarisë ekonomike të njësive raportuese është siguruar duke mos pasur në plan ose nevojë ndërprerjen e aktivitetit të saj
 - c) KOMPESIMI midis një aktivi dhe një pasivinuk ka, ndërsa midis të ardhura dhe shpenzimeve ka vetëm në rastet që lejohet SKK.
 - d) KUPTUESHMERIA e Pasqyrave Financiare është realizuar në masën e plote për të qenë të qarta e të kuptueshme për përdorues të jashtëm që kanë njohuri të përgjithshme të mjaftueshme në fushën e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI është vlerësuar nga ana jone dhe në bazë të tij, Pasqyrat Financiare janë hartuar vetëm për zera materiale.
 - f) BESUESHMERIA për hartimin e Pasqyrave Financiare është siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e mëposhtme:
 - Parimi I paraqitjes me besnikëri
 - Parimi I përparësive së përmbajtjes ekonomike mbi formën ligjore
 - Parimi I paanshmerisë pa asnjë influencë të qëllimshme
 - Parimin e maturisë pa optimizim të tepruar, pa nën e mbivlerësim të qëllimshëm
 - Parimin e plotësisë duke paraqitur një pamje të vërtetë e të drejtë të PF
 - Parimin e qëndrueshmerisë për të mos ndryshuar politikën e metodat kontabel
 - Parimin e krahasueshmerisë duke siguruar krahasimin ndërmjet dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Për përcaktimin e kostos së inventareve është zgjedhur metoda e mesatares së ponderuar.(SKK 4)
Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret për njohjen si aktiv në bilanc është vlerësuar me kosto. (SKK5; 21)

Për vlerësimin e mëposhtëm të AAM është zgjedhur modeli i kostos duke paraqitur në bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5;21)

Për llogaritjen e amortizimit të AAM (SKK 5;38), njësia ekonomike ka përcaktuar si metode të amortizimit metodën e amortizimit mbi bazën e vlerës së mbetur ndërsa normat e amortizimit janë përdorur të njëjta me ato të sistemit fiskal në fuqi dhe konkretisht:

- Kompjuterat e sistemit të informacionit me 25 % të vlerës së mbetur.
- Të gjitha AAM e tjera me 20% të vlerës së mbetur.



SHENIMET SHPJEGUESE

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

AKTIV- TE DREJTA TE ARKETUESHME

= KLIENTET =

2,733,541

PASIV- TE DRJETA TE PAGUESHME

= FURNITORET =

17,848,399

C Shënime të tjera shpjeguese

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

(_____)

Julian Kuce

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

(_____)

