

Glavenica shpk

NIPT-i K17710805A

SHENIMET SHPJEGUESE

AI. Informacion i Pergjithshem.

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

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

AII. Politikat kontabel.

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

Shoqeria ka raportur mardheniet (Klient-Furnitor, Debitor-Kreditor) sipas detyrimeve te konstatuara. Inventari kontabel i shoqerise ne daten 31.12.20 per AAM eshte raportuar me vleren e mbetur, ndersa inventari i mallrave eshte raportuar me konston mesatare te marrjes (Çmim blerje+shpenzime te tjera shoqeruese).

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

Subjekti Glavenica shpk , Ballsh , Mallakaster ,me NIPT K17710805A, hartoj pasqyrat financiare kontabel per periudhen 01.01.2020 deri 31.12.2020, ne mbeshtetje te ligjit Nr. 9228 date 29.04.2004 " Per kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe pasqyrimin e tyre sipas SKK 2, paragrafeve 49-55.

Shpjegimet ne Aktiv te Pasqyrave Financiare:

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

1.a- Gjendja llogarise "Banka" dhe Arka ne daten 30.12.2020 e ndare sipas bankave, llojit te monedhave dhe kursit te kembimit kete date:

Kartela Analitike e llogarive Bankare Viti 2020

<u>Monedha Leke</u>			<u>Kursi kembimit leke/leke ne dt 31.12.20</u>				
Nr	Emertimi Banks	Gjendja 01.01.20	Kursi	Vlera ne leke	Gjendja 31.12.20	Kursi	Vlera ne leke
1	Credins Bank	9,225,960.85	1.00	9,225,961	10,227,835.95	1.00	10,227,836
2	RZB Banke	6,696,881.46	1.00	6,696,881	10,894.49	1.00	10,894
3	Tirana Banke	3,649.00	1.00	3,649	-	1.00	-
4	OTP Banke		1.00	-		1.00	-
	Shuma			15,926,491			10,238,730

<u>Monedha Euro</u>			<u>Kursi kembimit euro/leke ne dt 31.12.20</u>				
Nr	Emertimi Banks	Gjendja 01.01.20	Kursi	Vlera ne leke	Gjendja 31.12.20	Kursi	Vlera ne leke
1	Credins Bank	45.85	122.50	5,617	238,931.00	123.50	29,507,979



2	RZB Banke	4.02	122.50	492	(4.00)	123.50	(494)
3	Tirana Banke		122.50	-			-
4	OTP Banke		122.50				
	Shuma			6,109			29,507,485

Monedha USD Kursi kembimit USD/leke ne dt 31.12.20

Nr	Emertimi Bankes	Gjendja 01.01.20	Kursi	Vlera ne leke	Gjendja 31.12.20	Kursi	Vlera ne leke
1	Credins Bank		108.40	-		105.60	-
2	RZB Banke		108.40	-		105.60	-
3	Tirana Banke		108.40	-		105.60	-
4	OTP Banke	51.02	108.40	5,531	-	105.60	-
	Shuma	51.02	108.4	5,531	-		-
	TOTALI			15,938,131			39,746,215

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

Kartela Analitike e llogarise "Klient" ne monedhen leke

Nr	Emertimi Klientit	Gjendja Kontabile		Ndryshimi	
		31.12.2020	31.12.2019	(+)	(-)
1	Bashkia Korce	2,680,424	22,491,431	-	19,811,007
2	Bashkia Rroskovec	29,994,761	37,197,881	-	7,203,120
3	Fondi Shqipetar i Zhvillimit	27,999,960	-	27,999,960	-
4	Bashkia Tirane	14,972,232	5,419,668	9,552,564	-
5	Bashkia Shkoder	1,572,271	4,800,928	-	3,228,657
6	Bashkia Pogradec	4,669,376	4,669,376	-	-
7	Bashkia Vlore	-	1,007,715	-	1,007,715
8	Bashkia Kavaje	20,105,616	20,044,586	61,030	-
9	Spitali Universitar Traumes	230,940	230,940	-	-
10	Copri Actor shpk	2,509,481	2,509,481	-	-
11	Shkolla Jo Publike	-	-	-	-
12	Situacione Pallatit	50,418,064	50,418,064	-	-
13	Bashkia Patos	4,298,144	1,641,020	2,657,124	-
14	Bashkia Vore	25,120,425	13,609,113	11,511,312	-
15	Enti Kombetar Banesave	15,788,669	1,067,851	14,720,818	-
	Shuma	200,360,363	165,108,054	66,502,808	31,250,499

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

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



Shpjegimet ne Pasive dhe Kapitale te Pasqyrave:

Detyrimet Aftshkurtera.

Kartela Analitike e llogarise "Furnitor" ne monedhen leke

Nr	Emertimi Furnitori	Gjendja Kontabile		Ndryshimi	
		31.12.2020	31.12.2019	(+)	(-)
1	Xh.F.Kacos shpk	16,945,787	-	16,945,787	-
2	Shkelqim Bejdaj	190,020	190,020	-	-
3	Albapower shpk	9,044,800	9,000,000	44,800	-
4	2D Sh.p.k	18,000	-	18,000	-
5	Olsi shpk	7,456,570	6,203,548	1,253,022	-
6	OSHEE sha	-	6,099	-	6,099
7	Ed-Konstruksion shpk	-	245,203	-	245,203
8	Lendon CO shpk	2,975,737	899,665	2,076,072	-
9	Atlantik Sha	2,500	-	2,500	-
10	Bami shpk	3,292,208	-	3,292,208	-
11	Erion 88 shpk	118,302	-	118,302	-
12	Gjoni-An shpk	622,124	-	622,124	-
13	Ledio- 04 Shpk	549,666	-	549,666	-
14	Mustafaj shpk	468,000	-	468,000	-
	Shuma	41,683,714	16,544,535	25,390,481	251,302

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

Detyrimet Tatimore ne daten 31.12.2020 paraqiten:

Detyrime Tatim Fitimi ne shumen 147,917 leke

Detyrime TVSH ne Shumen 927,357 leke

Detyrime per Financime prej ortakeve ne shumen 194,850,000 leke.

Kapitali i nenshkruar i shoqerise i pandryshuar, fitimi i vitit 2019 u shpernda duke u kaluar per Rezerva te tjera.

Fitimi i vitit ushtrimor ne Shumen 6,431,876 leke.

Shpjegimet ne pasqyren e rezultatit:

A. Te ardhurat.

- Te ardhura nga shitjet totale te shoqerise ne shumen 170,545,824 leke perbehen nga:
 - Te ardhura nga punimet e ndertimit 170,545,824 leke
 - Te ardhura nga Arsimi jopublik 1,177,500 leke

B. Shpenzimet.

- Shpenzime te materialeve te konsumuara 52,508,423 leke.
- Shpenzime -Kosto personeli 11,990,659 leke perbehet nga:
 - Shpenzime paga 10,274,772 leke
 - Shpenzime sigurime shoqerore 1,715,887 leke.



PASQYRA E AMORTIZIMIT TREGETAR DHE PER EFEKT FISKAL

Nr	Emertimi	Vlera kontabel gjendje me 01.01.20	Amortizim akumul. me 01.01.20	Vlera e mbetur me 01.01.20	Hyrje gjate vitit			Vlera kontabel gjendje me 31.12.20	Vlera mbetur gjendje me 31.12.20
					Data	muaj ne pune	Vlera		
A	B	I	2	3(1-2)	4		5	8(1+5-7)	13
1	Betoniere te vogla	145,000		145,000				145,000	145,000
2	Bolier	30,000		30,000				30,000	30,000
3	Pompe uji	25,000		25,000				25,000	25,000
4	Tokmak	30,000		30,000				30,000	30,000
5	Vibrator betoni	58,900		58,900				58,900	58,900
6	Koke vinxhi	17,000		17,000				17,000	17,000
7	Motorr elektrik	10,500		10,500				10,500	10,500
8	Betoniere te medha	420,000		420,000				420,000	420,000
9	Vibrator tortuari	63,500		63,500				63,500	63,500
10	Betoniere Memot	23,000		23,000				23,000	23,000
11	Motorr elektrik	9,000		9,000				9,000	9,000
12	Karroce dore	11,580		11,580				11,580	11,580
13	Tokmak	2,000		2,000				2,000	2,000
14	Vare	18,600		18,600				18,600	18,600
15	Trapan dhe troko	10,000		10,000				10,000	10,000
16	Kriko Makine	7,500		7,500				7,500	7,500
17	Gershene hekuri	2,300		2,300				2,300	2,300
18	Fikse zjarri	2,310		2,310				2,310	2,310
19	Motorrsharre 1.8kw	28,247		28,247				28,247	28,247
20	Korrese bari	62,092		62,092				62,092	62,092
21	Motorrsharre 3.4kw	42,505		42,505				42,505	42,505
22	Motorsharre me benzine	40,957		40,957				40,957	40,957
23	Perzieres kolli	16,377		16,377				16,377	16,377
24	Prerese pllakash 63 cm	16,786		16,786				16,786	16,786
25	Prerese pllakash 75 cm	18,765		18,765				18,765	18,765
26	Prerese pllakash 93 cm	23,719		23,719				23,719	23,719
27	Saldatriçe	28,571		28,571				28,571	28,571
28	Shkalle 2x14	12,337		12,337				12,337	12,337
29	Vixh hidraulik	13,629		13,629				13,629	13,629
30	Rul tip Dynapac	158,470		158,470				158,470	158,470
31	Mjete te renda pune	756,000	28,374	727,626				756,000	727,626
32	Rrul i perdorur	2,169,750	172,500	1,997,250				2,169,750	1,997,250
33	Rimokio e perdorur	679,417	45,685	633,732				679,417	633,732
34	Eskavator	3,700,000	125,450	3,574,550				3,700,000	3,574,550
35	Mini Eskavator	2,177,500		2,177,500				2,177,500	2,177,500
36	Kompresor 24 lit Michelin	13,674		13,674				13,674	13,674
37	Kompresor 50 lit	16,158		16,158				16,158	16,158
38	Krik hidraulik	45,424		45,424				45,424	45,424
39	Krik krokodil 3.5 ton	20,202		20,202				20,202	20,202
40	Larese me presion	17,122		17,122				17,122	17,122



41	Cpues-Godites GBH	49,455		49,455			49,455	49,455
42	Trapan me bateri	30,520		30,520			30,520	30,520
43	Trapan me goditje 1010w	55,196		55,196			55,196	55,196
44	Trapan me Goditje GBH 2-18	44,632		44,632			44,632	44,632
45	Matrapik SDS-plus 1500 w	30,110		30,110			30,110	30,110
46	Motorrsharre 15"	37,102		37,102			37,102	37,102
47	Makine Kamion	1,000,000	100,000	900,000			1,000,000	900,000
48	Bibliotek librash	350,000	35,250	314,750			350,000	314,750
49	Divane	40,000	2,400	37,600			40,000	37,600
50	Dollap	91,500	3,570	87,930			91,500	87,930
51	Frigorifer	25,000	11,240	13,760			25,000	13,760
52	Karrige	188,083	6,500	181,583			188,083	181,583
53	Kasafort	9,000	840	8,160			9,000	8,160
54	Kolltuqe	150,000	15,400	134,600			150,000	134,600
55	Kondicionier	278,000	54,250	223,750			278,000	223,750
56	Konsull me pasqyre	50,000	10,240	39,760			50,000	39,760
57	Krevata ekzaminimi	38,000	11,540	26,460			38,000	26,460
58	Lavatrice	25,000	2,450	22,550			25,000	22,550
59	Llampadar	45,000		45,000			45,000	45,000
60	Mbajtse vazosh	40,000	515	39,485			40,000	39,485
61	Portmondo	40,000	1,450	38,550			40,000	38,550
62	Stenda dhe Korniza	66,500	6,450	60,050			66,500	60,050
63	Stola nxenesish	127,500	1,435	126,065			127,500	126,065
64	Tabela shkolle (Derrase e Zeze)	32,000	540	31,460			32,000	31,460
65	Tavoline	105,700	4,570	101,130			105,700	101,130
66	Banga Nxenesish	225,000		225,000			225,000	225,000
67	Dollap laborator	90,000		90,000			90,000	90,000
68	Tavoline kateder	48,000		48,000			48,000	48,000
69	Inventar Ekoonomik	1,326,000		1,326,000			1,326,000	1,326,000
70	Kompjuter	529,430		529,430			529,430	529,430
71	Printer	48,158		48,158			48,158	48,158
72	Fotokopjues	17,500		17,500			17,500	17,500
73	Kondicionier	637,917		637,917			637,917	637,917
74	Kasa Fiskale dhe modem	50,784		50,784			50,784	50,784
75	Skrep katerpillar	200,000		200,000			200,000	200,000
76	Pompe uji	3,630		3,630			3,630	3,630
77	Trapan dhe troko	12,000		12,000			12,000	12,000
78	Frigorifer	117,000		117,000			117,000	117,000
79	Tavolina dhe Karrige	800,000		800,000			800,000	800,000
80	Kondicionier	340,719		340,719			340,719	340,719
81	Fotokopjues Toshiba	31,000		31,000			31,000	31,000
82	Motorr Sharra	107,750		107,750			107,750	107,750
83	Autoveture	2,600,000		2,600,000			2,600,000	2,600,000
84	Fotokopjo Rica	74,417		74,417			74,417	74,417
85	Kend Tekstil	100,000		100,000			100,000	100,000



86	Kolltuk Tekstil	84,583		84,583				84,583	84,583
87	Kompjuter Laptop	51,667		51,667				51,667	51,667
88	Mobije	235,986		235,986				235,986	235,986
89	Kompjuter Zyre			-	30/10/20	2.00	62,000	62,000	62,000
90	Autoveture Benz-Mercedez			-	12/08/20	4.00	2,043,690	2,043,690	2,043,690
91	Prerese Bari			-	09/09/20	3.00	78,000	78,000	78,000
	TOTALI	21,623,731	640,649	20,983,082			2,183,690	23,807,421	23,166,772



3. Shpenzimet e tjera te aktivitetit paraqiten:

Analiza e shpenzimeve te tjera te aktivitetit Viti 2020

Nr	Emertimi	Shpenzime te aktivitetit tregtar	Shpenzime te njohura fiskalisht	Shpenzime te panjohura fiskalisht
A	B	1	2	3(1-2)
1	Komision banke sherbim	64,038	64,038	-
2	Sherbime telefonike	25,418	25,418	-
3	Sherbime Auditim dhe kontabilitet	150,000	150,000	-
4	Sherbim Noterizimi dhe Avokati	119,217	119,217	-
5	Punime nga Nenkontraktor	98,336,390	98,336,390	-
6	Sigurim Elektrike	81,300	81,300	-
7	Kancelari	14,694	14,694	-
8	Shpenzime Siguracioni	25,000	25,000	-
9	Siguracion Kontrate dhe oferte	332,500	332,500	-
10	Çertifikim Punonjesish	67,000	67,000	-
11	Kontroll periodik kase fiskale	20,833	20,833	-
12	Pages per nenshkrim elektronik	19,489	19,489	-
13	Taksa Lokale	393,678	393,678	-
13	Gjoha dhe Penalitete	6,606	-	6,606
	Shuma Furnitura e sherbime	99,656,163	99,649,557	6,606

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

	Viti 2020	Viti 2019
Humbje e mbartur	-	-
a) nga viti		
b) nga viti		
FITIMI I USHTRIMIT	7,568,079	5,901,784
SHPENZIME TE PAZBRITSHME (+)	6,606	1,064,361
a)Amortizime tej normave tatimore		
b)Shpenzime pritje e dhurime tej kufirit tatimore		
c)Gjoha, penalitete,demshperblime	6,606	1,064,361
d)Provizione qe nuk njihen nga dispozitat		
e) Te tjera		
FITIMI TATIMORE I USHTRIMIT (2+3)	7,574,685	6,966,145
PJESA E HUMBJES MBARTUR (-)	-	-
FITIMI I TATUESHEM (4-5)	7,574,685	6,966,145
<i>Perqindja e tatimit mbi fitimin</i>	<i>15</i>	<i>15</i>
SHUMA E TATIMIT TE LLOGARITUR	1,136,203	1,044,922

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

Kontabel Miratuar

Agustin BRAKAJ



Administratori

Jona BARAJ

