

Emertimi dhe Forma ligjore

DELTA PHARMA-AL SHPK

NIPT -i

K 62202046 U

Adresa e Selise

Autostrada Tirane-Durres, Km.3,

Z.kadastrale 2679, Nr.pasurie 19/27/1, Tirane

Data e krijimit

03.05.2006

Nr. i Regjistrit Tregetar

35621

Veprimtaria Kryesore

TREGTI MALLRA FARMACEUTIK

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

leke

leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2020

Deri

31.12.2020

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

31.01.2021



Pasqyra e Pozicionit Financiar

DETYRIMET DHE KAPITALI

Detyrime afatshkurtra

Titujt e huamarrjes	
Detyrime ndaj institucioneve te kredise	
Aktetime ne avance per porosi	
Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	606,139,642
Deftesa te pagueshme	0
Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *	0
Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese	0
Te pagueshme ndaj punonjeseve dhe sigurimeve shoqerore/shendetsores	13,402,933
Te pagueshme per detyrime tatimore	5,908,174
Te tjera te pagueshme	169,590,566
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	0
Te ardhura te shtyra	0
Provizione	0
Totali i detyrimeve afatshkurtra	795,041,315

0	0
0	0
0	0
606,139,642	601,206,396
0	0
0	0
0	0
13,402,933	5,378,269
5,908,174	5,187,805
169,590,566	88,877,785
0	0
0	0
0	0
795,041,315	700,650,255

Detyrime afatgjata

Titujt e huamarrjes	
Detyrime ndaj institucioneve te kredise	
Aktetime ne avance per porosi	
Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	
Deftesa te pagueshme	
Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *	
Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese	
Te tjera te pagueshme	
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	0
Te ardhura te shtyra	0
Provizione	0
Provizione per pensione	
Provizione te tjera	
Detyrime tatimore te shtyra	0
Totali i detyrimeve afatgjata	768,358,729

0	0
768,358,729	596,722,494
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
768,358,729	596,722,494

Detyrime totale

1,563,400,044	1,297,372,749
----------------------	----------------------

Kapitali dhe Rezervat

Kapitali i nenshkruar

Primi i lidhur me kapitalin

Rezerva rivleresimi

Rezerva te tjera

Rezerva ligjore

Rezerva statutore

Rezerva te tjera

Diferenca nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja

Fitimi/(humbja) e pashperndare

Fitimi/(humbja) e periudhes

Totali i kapitalit qe i takon pronareve njesise ekonomike

Interesa jo-kontrollues

Totali i kapitalit

TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT

1,127,000,000	1,127,000,000
0	0
229,836,274	229,836,274
0	0
0	0
62,723	62,723
0	0
0	0
230,770,685	209,356,130
1,587,669,682	1,566,255,127
0	0
1,587,669,682	1,566,255,127
3,151,069,726	2,863,627,876

* 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 2020

Delta Pharma - AL

NIPT K62202046U

Lek

Pasqyra e Performances (sipas natyres)

	Periudha Raportuese 31.12.2020	Periudha Raportuese 31.12.2019
Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit		
Te ardhurat nga aktiviteti kryesor	3,898,289,950	3,424,777,452
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 1	0	0
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 2	0	0
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 3	0	0
Te tjera te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit	3,687,500	0
Te ardhura nga ndryshimi ne inventarin e mallrave dhe prodhimit ne proces	0	0
Te ardhura nga puna e kryer nga njesia ekonomike per qellimet e veta dhe e kapitalizuar	0	0
Te ardhura te tjera te shfrytezimit	0	0
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme		
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(3,128,279,510)	(2,689,074,777)
Te tjera shpenzime	0	0
Shpenzime te personelit		
Paga dhe shperblime	(204,133,929)	(187,962,126)
Shpenzime te sigurimeve shoqerore/shendetsore	(16,029,784)	(15,563,326)
Shpenzimet per pensionet	0	0
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale	0	0
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(65,432,953)	(50,933,667)
Shpenzime te tjera shfrytezimi	(195,539,687)	(238,246,912)
Te ardhura te tjera		
Te ardhura nga njesite ekonomike brenda grupit *	0	0
Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese	0	0
Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera ne njesi ekonomike brenda grupit, pjese e aktiveve afatgjata *	0	0
Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera ne njesi ekonomike ku ka interesa pjesmarrese, pjese e aktiveve afatgjata	0	0
Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme nga njesi ekonomike brenda grupit *	0	0
Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme nga njesi ekonomike ku ka interesa pjesmarrese	156,875	9,597,532
Zhvleresimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si aktive afatshkurtra	0	0
Shpenzime financiare		
Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme	(11,870,194)	(6,062,582)
Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme per tu paguar tek njesite ekonomike brenda grupit *	0	0
Shpenzime te tjera financiare	(8,360,875)	0
Pjesa e fitimit/(humbjes) financiare nga pjesmarrjet	0	0
Te tjera (pershkruaj)	0	0
Fitimi/(humbja) para tatimit	272,487,393	246,531,594
Tatimi mbi fitimin		
Tatimi mbi fitimin e periudhes	(41,716,708)	(37,175,464)
Tatim fitimi i shtyre	0	0
Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjeve	0	0
Fitimi/(Humbja) e periudhes/vitit (A)	230,770,685	209,356,130
Te ardhura te tjera gjithepershireshe per periudhen/vitin:		
Diferenca (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja	0	0
Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale	0	0
Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje	0	0
Pjesa e te ardhurave gjithepershireshe nga pjesmarrjet	0	0
Te tjera (pershkruaj)	0	0
Totali i te ardhurave te tjera gjithepershireshe per periudhen/vitin (B)	0	0
Totali i te ardhurave gjithepershireshe per periudhen/vitin (A+B)	230,770,685	209,356,130
Totali i te ardhurave gjithepershireshe per :		
Pronaret e njesise ekonomike meme	0	0
Interesat jo-kontrollues	0	0

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



Pasqyrat financiare te vitit 2020

Delta Pharma - AL

NIPT K62202046U

Lek

Pasqyra e fluksit te mjeteve monetare (metoda indirekte)

	Periudha Raportuese 31.12.2020	Periudha Raportuese 31.12.2019
Fluksi mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit:		
Fitimi/(Humbja) e periudhes	230,770,685	209,356,130
<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	65,432,953	50,933,667
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 pjesmarrje		
Interesa te fituara		
Te tjera (pershkruaj)		
Ndryshim ne aktivet dhe detyrimet e shfrytezimit		
Renie/(Rritje) ne te drejtat e arketueshme dhe te tjera	(214,096,600)	(72,782,923)
Renie/(Rritje) ne inventar	(79,649,840)	(19,949,189)
Rritje/(Renie) ne detyrime te pagueshme	94,391,061	34,366,051
Rritje/(Renie) ne detyrime per punonjesit		
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/ perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit	96,848,259	201,923,736
Fluksi i mjeteve monetare nga/ perdorur ne aktivitetin e investimit		
Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale	(37,345,530)	(113,038,383)
Arketime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale	4,110,769	
Para te perdorura per blerjen e filjaleve (netuar me shumen e mjeteve monetare pjese e aktiveve neto te		
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	(33,234,761)	(113,038,383)
Fluksi i mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e financimit		
Arketime nga emetimi i kapitalit te nenshkruar		33,800,000
Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura si kolateral		
Hua te arketuara	171,636,235	75,500,592
Pagesa e kostove te transaksionit qe lidhet me kredite dhe huate		
Riblerje e aksioneve te veta		
Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		
Pagesa e huave		
Pagese e detyrimeve te qirase financiare		
Interes i paguar		
Dividende te paguar pronareve te njesive ekonomike meme		
Dividende te paguar interesave jokontrollues	(209,356,130)	(202,541,650)
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e financimit	(37,719,895)	(93,241,058)
Rritje/(renie) neto ne mjetet monetare dhe ekuivalente me to	25,893,603	(4,355,705)
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fillim	38,045,613	42,401,318
Efekti i luhatjeve te kurseve te kembimit te mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fund	63,939,216	38,045,613



Pasqyrat financiare te vitit 2020

Delta Pharma - AL

NIPT R02202046U

Lok

Pasqyra e levizjeve ne kapitalin neto

Kapitali i nenshkruar	Primi i lidhur ne kapitalin	Rezerva rivleresimi	Rezerva te tjera	Diferenca nga perqendrimi i monedhes ne veprimtari te huaja	Fitimet/(humbjet) e pashperndara	Fitimi/(humbja) e periudhes	Totali	Interesa jo-kontrollues	Totali
1,093,200,000	0	229,836,274	62,723	0	202,541,650	0	1,525,640,647	0	1,525,640,647
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1,093,200,000	0	229,836,274	62,723	0	202,541,650	0	1,525,640,647	0	1,525,640,647
0	0	0	0	0	0	209,356,130	209,356,130	0	209,356,130
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	209,356,130	209,356,130	0	209,356,130
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33,800,000	0	0	0	0	0	0	33,800,000	0	33,800,000
0	0	0	0	0	(202,541,650)	0	(202,541,650)	0	(202,541,650)
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33,800,000	0	0	0	0	(202,541,650)	0	(168,741,650)	0	(168,741,650)
1,127,000,000	0	229,836,274	62,723	0	0	209,356,130	1,566,255,127	0	1,566,255,127
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	230,770,685	230,770,685	0	230,770,685
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	230,770,685	230,770,685	0	230,770,685
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	209,356,130	209,356,130	0	209,356,130
0	0	0	0	0	(209,356,130)	0	(209,356,130)	0	(209,356,130)
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	(209,356,130)	(209,356,130)	0	(209,356,130)
1,127,000,000	0	229,836,274	62,723	0	0	230,770,685	1,587,669,682	0	1,587,669,682

Pozicioni financiar ne fillim

Efekt i ndryshimeve ne politikat kontabile

Pozicioni financiar i rideklaruar ne fillim

Te ardhurat totale gjithepershires te periudhes:

Fitimi/(humbja) e periudhes

Te ardhura te tjera gjithepershires

Tatime aktuale dhe te shlyra te njohura drejtperdrejt ne kapital

Totali i te ardhurave gjithepershires per periudhen

Transaksione per pronaret e njesis ekonomike te njohura direkt ne kapital:

Emetimi i kapitalit te nenshkruar

Dividende te shpemdare

Percaktimi te tjera per rezultatin e periudhes (per-shkrues)

Totali i transaksioneve per pronaret e njesis ekonomike

Pozicioni financiar ne fund (viti paraardhes)

Te ardhurat totale gjithepershires te periudhes:

Fitimi/(humbja) e periudhes

Te ardhura te tjera gjithepershires

Tatime aktuale dhe te shlyra te njohura drejtperdrejt ne kapital

Totali i te ardhurave gjithepershires per periudhen

Transaksione per pronaret e njesis ekonomike te njohura direkt ne kapital:

Emetimi i kapitalit te nenshkruar

Dividende te shpemdare

Percaktimi te tjera per rezultatin e periudhes (per-shkrues)

Totali i transaksioneve per pronaret e njesis ekonomike

Pozicioni financiar ne fund (viti aktual)



SHENIMET SHPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i permiresuar
Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 te permiresuar. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

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

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 : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuese eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te gene te qarta dhe te kuptueshme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjithshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) 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 perparesise 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; 11)

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 ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera 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
- Kompjutera 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 metoden lineare me normen e amortizimit me 15 % ne vit.



SHENIME SHPJEGUESE; Per periudhen 01 Janar deri me 31 Dhjetor 2020.

Ne kete aneks paraqiten informacionet shpjeguese ne lidhje me pergatitjen dhe paraqitjen e pasqyrave financiare te njesise ekonomike DELTA PHARMA-AL shpk.

Njesia ekonomike DELTA PHARMA-AL shpk e krijuar me date 27.04.2006, ushtron aktivitetin e saj ne fushen Tregti Mallrash Farmaceutike, ne qytetin e Tiranes, Autostrada Tirane-Durres, Km.3, Z.kadastrale 2679, Nr.pasurie 19/27/1.

Per periudhen 01 Janar 2020 deri me 31 Dhjetor 2020 jane pergatitur dhe paraqitur paketa e plote e pasqyrave financiare, te cilat japin pamjen te vertete dhe te drejte te pozicionit financiar, performances financiare dhe fluksit te parase gjate kesaj periudhe.

Pergatitja dhe paraqitja e tyre, e cila eshte pergjegjesi e Drejtimit te subjektit, eshte realizuar mbeshtetur ne Ligjin nr 9228 date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", ne Standardet Kombetare te Kontabilitetit (SKK) te permiresuara te miratuara nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit(KKK). Gjuha e perdorur eshte gjuha shqipe. Monedha e perdorur eshte monedha Leke. Rrumbullakime te vlerave nuk ka. Ngjarjet dhe trasaksionet jane evidentuar gjate gjithe periudhes ushtrimore ne perputhje me SKK nr 1 Kuadri i pergjithshem per pergatitjen e pasqyrave financiare dhe SKK nr 2 Paraqitja e pasqyrave financiare si dhe cdo standard tjeter kombetar ne perputhje me natyren e ngjarjeve apo trasaksioneve te cilat ne menyre te hollesishme do te jepen ne vijim te informacioneve shpjeguese.

❖ Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren BILANC.

Paraqitja e kesaj pasqyre eshte mbeshtetur ne paketen e plote te standardeve te permiresuara te miratuara nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit. Ne vijim do te jepen informacionet shpjeguese per zerat perberes te saj.

I. Informacione Shpjeguese per AKTIVET.

Totali i aktiveve te paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **3,151,069,726 leke** detajimi nepermjet informacioneve shpjeguese i te ciles paraqitet si vijon;

✚ Informacione shpjeguese te AKTIVE AFATSHKURTRA

Aktiveve afatshkurtra jane paraqitur ne vleren **2,076,935,036 leke** te cilat jane te perbera nga;

1.Aktive monetare 63,939,216 leke. Ky ze eshte paraqitur ne pasqyre duke u mbeshtetur edhe ne SKK nr 12 *Efektet e ndryshimeve te kurseve te kembimit* dhe paraqet tepricen e llogarise Arka dhe tepricen e llogarise banke, ne monedhen leke dhe euro ne date 31.12.2020. Kursi i kembimit eshte perdorur ne menyre sistematike gjate gjithe ushtrimit te aktivitetit te subjektit per ngjarjet e trasaksionet te cilat jane kryer ne monedha te huaja.

2.Te drejta te arketueshme te cilat jane paraqitur ne vleren **1,030,197,609 leke** dhe eshte e perbere nga;

Zeri, Nga aktiviteti i shfrytezimit ne vleren **606,281,960 leke**, i cili eshte evidentuar edhe ne perputhje me SKK nr 3 ne te cilen përfshihen të gjitha të drejtat e krijuara gjate periudhes



ushtrimore ndaj klientave për shitjen e mallrave, produkteve dhe shërbimeve me arkëtim të mëvonshëm, te paraqitura me vleren neto te realizueshme.

Zeri, Të tjera ne vleren **423,915,649 leke** perfshin parapagimet e furnitoreve per blerje qe do te realizohen ne periudhen e ardhshme ushtrimore ne vleren 76,358,039 leke, huadhenie afatshkurtra te njesise ekonomike ne vleren 336,971,192 leke si dhe *Kerkesa ndaj tatim taksave* ku pëfshihen të gjitha të drejtat e njësisë ndaj të tretëve, te krijuar gjate periudhes ushtrimore, dhe detajimi i saj paraqitet si vijon;

Emertimi	Ref.	Vlera
Shteti - TVSH per tu marre	4454	10,586,418
Totali		10,586,418 leke

3. Inventari i paraqitur ne vleren **982,798,211 leke**, i cili eshte i perbere nga;

Zeri Mallra ne vleren **982,798,211 leke** jane njohur dhe vleresuar ne perputhje me SKK nr 4 *Inventaret*. Kostoja e inventarit eshte vleresuar me metodën e koston mesatare te ponderuar. Detajimi i saj eshte sipas pasqyres se inventarit ne fund te shenimeve shpjeguese. (Lista e plote e inventarit ne fund).

Zeri Shpenzime të shtyra ne vleren **0 leke** perfaqsojne parapagimet per punime te njesise ekonomike.

✚ Informacione shpjeguese te **AKTIVET AFATGJATA**

Aktivët afatgjatë janë paraqitur ne Vleren Kontabel Neto **1,074,134,690 Leke**. Ato janë evidentuar edhe ne perputhje me SKK nr 5 Aktivët afatgjatë materiale dhe aktivët afatgjatë jomateriale. Paraqitja e tyre eshte bere nepermjet politikës kontabel Metoda e Koston. Perberja e ketij zeri paraqitet si vijon;

1. Aktive afatgjatë materiale janë ne vleren **1,074,134,690 Leke** dhe eshte i perbere nga **Zeri Toka dhe ndërtesa** ne vleren **958,341,598 leke** si dhe zeri *Të tjera Instalime dhe pajisje* ne vleren **115,793,092 Leke**. Metoda e perzgjedhur per amortizimin eshte mbi vleren e mbetur kontabel dhe amortizimi per vitin 2020 eshte llogaritur ne vleren **65,432,953 leke**.

Ne te jane te perfshire elementet e meposhtem;

Nr. Llogarie	Emertimi i Llogarise	Monedha	Debi	Kredi
21101	Prona Mezez, Tirane (TOKE)	LEK	155,016,286	
21201	Ndertesa (Him Kolli)	LEK	267,274,080	
21202	Ndertesa (magazina Mezes)	LEK	383,510,676	
21203	Punime Ndertesa (magazina Mezes)	LEK	284,712,615	
213	Instalime teknike, makineri, pajisje, instrumente dhe vegla pune	LEK	3,621,368	
215	Mjete transporti	LEK	148,782,968	
218101	Mobilje dhe Orendi	LEK	13,850,696	



218102	Pajisje Zyre	LEK	558,446	
218201	Pajisje Informative	LEK	41,268,677	
2188	Të tjera	LEK	7,210,767	
218801	Rregullime te pergjithshme	LEK	5,281,207	
2812	Për ndërtesat	LEK		132,172,059
2813	Për instalime teknike, makineri, pajisje, instrumenta e vegla	LEK		1,480,624
2815	Për mjetet e transportit	LEK		60,803,129
281801	Per mobilje dhe orendi	LEK		10,736,635
281802	Per pajisje informatike	LEK		23,952,007
281803	Per pajisje zyre	LEK		93,990
281804	Per te tjera	LEK		4,079,061
281805	Per rregullime te pergjithshme	LEK		3,635,592
Totali:			1,311,087,787	236,953,096
Diferenca:			1,074,134,690	

II. Informacione Shpjeguese per DETYRIMET.

Detyrimet e paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **1,563,400,044 leke** dhe perbehet nga detyrime te periudhave afashkurtra dhe afatgjata. Detajimi jepet nepermjet informacioneve shpjeguese si vijon;

Informacione shpjeguese te DETYRIMEVE AFATSHKURTRA

Detyrimet afatshkurtra jane paraqitur ne total ne vleren **795,041,315 leke** dhe jane te perbera nga detyrimet ndaj furnitoreve, hua te tjera dhe detyrime ndaj shtetit per tatime dhe taksa.

- Arkëtime në avancë për porosi ne vleren **0 leke** perbejne arketimet ne avance te klienteve per shitje qe do te kryhen gjate periudhes se ardhshme ushtrimore.

- Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit ne vleren **606,139,642 leke** perbejne detyrimin ndaj furnitoreve per blerje mallrash dhe sherbimesh te papaguara ende per vitin 2020.

- Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore ne vleren **13,402,933 leke** perbejne detyrimin per pagat e personelit dhe sigurimet shoqerore dhe shendetsore per muajin Dhjetor 2020 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
Pagat e personelit	421	7,754,890
Sig shoq&shend	431	5,648,043

- Të pagueshme për detyrimet tatimore ne vlere **5,908,174 leke** perbejne detyrimin per muajin Dhjetor 2020 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
Tatim fitimi	444	4,810,374
Tatim burim	447	1,073,093



-Te tjera te pagueshme ne vleren **169,590,566 leke** perbejne detyrimin e njesise ekonomike ne formen e dividendit ngaj ortakut te vetem te shoqerise.

✚ Informacione shpjeguese te DETYRIMEVE AFATGJATA

Detyrimet afatgjata jane paraqitur ne total ne vleren **768,358,729 leke** te cilat perfaqsojne tepricat e overdraftit bankar dhe kredive bankare te njesise ekonomike deri ne fund te vitit 2020.

✚ Informacione Shpjeguese per KAPITALIN

Kapitali i paraqitur ne vleren **1,587,669,682 leke** dhe eshte i perbere nga zerat Kapital i nenshkruar, Rezerva rivleresimi, Rezerva te tjera, Fitime te pashperndara dhe Fitim / Humbje e vitit detajimi i te cilave do te jepet ne informacionet shpjeguese.

1. Informacione shpjeguese te zerit KAPITAL

Ne kete ze jane paraqitur kapitali i kontribuar nga aksionerët ose nga ortakët dhe jane përmbledhur tepricat kreditore të llogarive vijuese:

Emertimi	Ref	Vlera
Kapitali i paguar,	101	1,127,000,000
Totali		1,127,000,000 leke

Ne perputhje me aktin e themelimit date 27 Prill 2006 dhe vendimit te ortakeve per zmadhim kapitali, kapitali i nenshkruar eshte i perbere nga kuota ose aksione, gjithsej 1 pjese me vlere nominale 1,127,000,000 leke pjese.

2. Informacione shpjeguese te zerit REZERVA RIVLERESIMI

Zeri *Rezerva Rivleresimi* paraqitet ne vleren **229,836,274 leke** perfshin vleresimin me cmim tregu te prone TOKE ne Mezez dhe te nderteses Him Kolli.

3. Informacione shpjeguese te zerit REZERVA TE TJERA

Zeri i mesiperm perbehet nga rezervat e krijuara gjate viteve te meparshme ushtrimore dhe eshte ne vleren **62,723 leke**.

4. Informacione shpjeguese te zerit FITIME TE PASHPERNDARA

Zeri *Fitime te pashperndara* paraqitet ne vleren **0 leke** dhe perfshin fitimet që njësia ekonomike ka akumuluar nga periudhat paraardhëse.

5. Informacione shpjeguese te zerit FITIME TE VITIT

Zeri *Fitime te vitit* paraqitet ne vleren **230,770,685 leke** dhe paraqitet rezultati i periudhës rrjedhese ushtrimore të njësisë raportuese ashtu si rezulton nga pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve pasi eshte zbritur tatimi mbi fitimin.



❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE.**

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve eshte paraqitur bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres. Ne kete periudhe ushtrimore ka rezultuar nje fitim ne vleren **230,770,685 leke**.

Zeri Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit te paraqitura ne pasqyre evidenton te gjitha shitjet e realizuara me vleren e tyre neto **3,898,289,950 leke**. Gjate periudhes ushtrimore jane realizuar shpenzimet e meposhtme;

Zeri Të ardhura të tjera të shfrytëzimit evidenton vleren e te ardhurave nga shitja e aktiveve afatgjate materiale ne vleren **3,687,500 leke**.

Zeri Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme te paraqitura ne vleren **3,128,279,510 leke** perfaqesojne koston e mallrave te blera per qellime rishitje.

Zeri Shpenzime të personelit i cili eshte i paraqitur ne vleren **220,163,713 leke** perfaqeson:

1. Shuma Paga dhe shpërblime gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2020 ne vleren **204,133,929 leke**
2. Shuma Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet) gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2020 ne vleren **16,029,784 leke**.

Nga keto vlere vetem shuma **7,754,890 leke** eshte ende e papaguar e cila eshte pasqyruar ne bilanc, dhe per te cilen jane dhene informacione shpjeguese me larte.

Zeri Shpenzime të tjera shfrytëzimi te cilat jane te paraqitura ne vleren **195,539,687 leke** perfaqesojne shpenzimet te cilat jane kryer per zhvillimin e aktivitetit te njesise ekonomike, si Furnitura dhe nentrajtime, Taksa bashkie, si dhe te tjera shpenzime.

Zeri Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) te paraqitura ne vleren **156,875 leke**, eshte paraqitur ne perputhje edhe me SKK nr 12 Efektet e ndryshimeve te kurseve te kembimit. Keto perfaqesojne te ardhura te tjera financiare.

Zeri Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme te cilat jane te paraqitura ne vleren **(11,870,194) leke**, perfaqesojne shpenzimet qe vijne nga interesi e kredive bankare, interesat e overdrafteve etj.

Zeri Shpenzime te tjera financiare te cilat jane te paraqitura ne vleren **(8,360,875) leke**, perfaqesojne shpenzimet qe vijne diferencat negative te kurseve te kembimit.

❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren CASH FLOW.**

Ne pasqyren e flukseve monetare jane paraqitur flukset hyrese dhe dalese te mjeteve monetare në njësinë ekonomike gjatë periudhës korrente kontabël. Paraqitja eshte bere sipas metodes indirekte.

Gjate periudhes kontabel ka rezultuar;



Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit në vlerën **96,848,259 leke**. Fluksi pozitiv ka ardhur pasi flukset dalese të mjeteve monetare për kryerjen e shpenzimeve si psh, paga, detyrime për kontribute të sigurimeve dhe të tatim-taksave janë më të ulta se flukset hyrese të mjeteve monetare gjatë ushtrimit normal të aktivitetit nga njësia ekonomike.

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit në vlerën **(33,234,761) leke** i cili ka rezultuar nga blerja dhe shitja e aktiveve afatgjate materiale.

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit në vlerën **(37,719,895) leke** i cili ka rezultuar nga marrja dhe shlyerja e kredive dhe overdrafteve bankare si dhe pageses së dividendit ndaj ortakut të vetëm të njësise ekonomike.

❖ **Shenime shpjeguese në lidhje me zerat e paraqitur në pasqyrën NDRYSHIMEVE TE KAPITALIT .**

Ndryshimet në zerin Kapital kanë ardhur si rezultat;

1. Dividende të shpërndara në vlerën (209,356,130) leke.
2. Fitim / Humbje e vitit në vlerën 230,770,685 leke.

Informacionet shpjeguese për zerat e mesipër janë dhënë në pasqyrën e Bilancit.

Drejtuesi

Eduard Curraj

Eduard Curraj



Hartuesi

Migen Marku

