

INA

J61814009W

Shenime per Pasqyrat Financiare per periudhen e mbyllur me dt. 31.12.2021

AKTIVI

	<u>31.Dhjetor 2021</u>	<u>31.Dhjetor 2020</u>
1 <u>Aktivet monetare</u>		
1.1 Arka	0	0
1.2 Banka	<u>6,156,327</u>	<u>18,897,690</u>
	6,156,327	18,897,690
3 <u>Të drejta të arkëtueshme</u>		
3.1 Kliente	279,067,800	382,840,768
Furnitore (debi)	0	
3.4 TVSH per tu marre	7,392,344	1,076,428
Tatim mbi fitimin	0	0
Garancia Qira	0	0
Debitore te tjere (Pronari)	<u>0</u>	<u>0</u>
	286,460,144	383,917,196
Perfaqeson vleren e klienteve te pa arketuar ne daten e mbylljes se bilancit, te cilat jane te arketueshme ne periudhat pasardhese.		
<u>Inventarët</u>		
4.1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	405,000	9,432,155
4.2 Produkte të gatshme	0	0
4.3 Mallra	<u>0</u>	<u>0</u>
	405,000	9,432,155
5 <u>Shpenzime të shtyra</u>		
5.1 Shpenzime te periudhave te ardhme	<u>0</u>	<u>0</u>
	-	-
8 <u>Aktivet materiale</u>		
8.1 Toka	10,000,000	10,000,000
8.2 Mjete transport	0	0
8.3 Pajisje infomatike , mobilje & orendi	4,466,550	5,583,187
8.4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	0	0
9 <u>Aktive jo materiale:</u>		
9.1 Aktive te tjera JoMateriale	<u>0</u>	<u>0</u>
	14,466,550	15,583,187

PASIVI

	31.Dhjetor 2021	31.Dhjetor 2020
12 Detyrime afatshkurtra:		
12.1 Furnitore	44,417,800	28,629,481
Detyrime per fatura te pamberritura	0	0
12.8 Detyrime ndaj personelit	0	9,639,515
Sigurime shoqerore dhe shendetesore	480,528	303,338
12.9 Të pagueshme për detyrimet tatimore	0	0
TAP	11,960	2,860
Tatim mbi fitimin	540,806	96,667
Tatim Divident	0	0
Tatim qera /burim	0	0
TVSH e pagueshme	0	0
12.1 Te tjera (Pronari)	187,660,959	0
	233,112,053	38,671,861

Perfaqeson vleren e llogarive te pagueshme ne daten e bilancit, te cilat do te paguhen ne periudhat vijuese.

16 Detyrime afatgjata:		
16.2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
Qira Leasing	0	0
16.3 Parapagime te dhena		327,335,194
16.8 Te drejta dhe detyrime ndaj ortakeve dhe aksionereve		
	-	327,335,194

21 Kapitali dhe Rezervat		
21 Kapitali i Nënshkruar	29,182,289	29,182,289
24.1 Rezerva ligjore	373,826	373,826
25 Fitimi i pashpërndarë	32,267,058	24,939,905
26 Fitim / Humbja e Vitit	12,552,795	7,327,153
	74,375,968	61,823,173

INA

J61814009W

Shenime per Pasqyrat Financiare per periudhen e mbyllur me dt. 31.12.2021

	31.Dhjetor 2021	31.Dhjetor 2020
1 Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit		
c Dorezim punime e sherbime	240,567,581	124,695,070
e Sherbime te tjera	0	0
	240,567,581	124,695,070
2 Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		
Te ardh.nga Qira	0	0
	240,567,581	124,695,070
Rregullime:		
Autongarkesë TVSH-së	0	0
Te ardhura te periudhave te ardhme	0	0
Te tjera rregullime (autofatura)	0	0
Shifra e afarizmit e rregulluar	240,567,581	124,695,070
Totali i te ardhurave sipas FDP -se	240,567,581	124,695,070
Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		
5		
5.1 Blerje /shpenzime te materialeve	-179,819,588	-100,850,110
5.2 Blerje /shpenzime te materialeve te tjera	0	0
	-179,819,588	-100,850,110
6 Shpenzime të personelit		
6.1 Pagat dhe shperblimet e personelit	-16,511,115	-10,836,035
6.2 Sigurimet shoqerore dhe shendetesore	-2,783,410	-1,852,193
	-19,294,525	-12,688,228
8 Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
8.1 Amortizim i AQ afatgjate	-1,116,637	-699,310
	-1,116,637	0
	-699,310	

9	Shpenzime të tjera shfrytëzimi		
	Bl.energji,avull,uje	0	0
	Blerje /shpenzime te tjera	18,810,816	1,550,279
	Sherbime bankare	250,500	0
	Sherbime Juridike	213,000	0
	Mirembajtje dhe riparime	3,644,521	0
	Taksa dhe tarifa vendore	700,000	0
	Te tjera	0	0
		-23,618,837	-1,550,279
10	Të ardhura të tjera		
	Te ardhura nga interesat	0	471
	Fitime nga kembimet valutore	0	0
	Te tjera te ardhura financiare	0	0
		0	471
12	Shpenzime financiare		
	Shpenzime per interesa	-1,950,000	-283,659
	Humbje nga kembime valutore	0	0
	Penalitete	0	0
		-1,950,000	-283,659
	Shpenzime (te ardhura) financiare neto	(1,950,000)	-283,188
		14,767,994	8,623,955
	Fitimi/Humbja para tatimit		
	Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin (15%)	-2,215,199	
	Fitimi/Humbja e Viti	12,552,795	8,623,955

SHENIMET SHPJEGUESE

Sgarim:

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 drejttat 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 raportuse 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 qene te qarta dhe te kuptueshme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme 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 perparies 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 qendrueshmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasueshmerise 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 AAM (SKK 5) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare me normen e amortizimit me 15 % ne vit.

Administratori

(_____)

SHENIMET SHPJEGUESE

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

A Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : SKK
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. :
 - 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 raportuse 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 qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme 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 :

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

Detyrimet ndaj personelit dhe institucioneve tatimore

	492,488
> Detyrime ndaj personelit	-
> Sigurime shoqerore dhe shendetesore	480,528
> Tatim mbi te ardhurat e personale	11,960
> TVSH	-
> Tatim Burim 15%	-

Shifra Afarizimit

> Deklarimi sipas Sistemit Tatimor	240,567,581
> Pasqyra Ardhurave e Shpenzimeve	240,567,581

Shifra e afarizmit nuk ka ndryshim **0**

C Shënimet te tjera

Llogaritja e Tatim mbi fitimin

> Fitimi I Bilancit	14,767,994
> Shpenzime te pazbritshme	-
> Zbritja e humbjes se mbartur	-
> Fitimi I tatueshem	14,767,994
> Tatim mbi fitimin 15%	2,215,199
> Parapagime te mbartura	-
> Parapagime Tatim Fitimi	1,674,393
Tatim mbi fitimin -Per tu paguar	540,806

Administratori

(_____)