

## **SHENIMET SHPJEGUESE**

### **A 1 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.

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 perparetise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
- Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
- Parimin e maturise pa optimizem te tepruar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
- Parimin e plotetise 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 2 Politikat kontabël**

Për përcaktimin e kostos së inventareve është zgjedhur metoda e kostos mesatare të ponderuar, (SKK 4 )

Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret për njohje si aktiv në bilanc është vlerësuar me kosto. (SKK 5)

Për prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga një hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) janë kapitalizuar në koston e aktivit për periudhën e investimit.(SKK 5: )

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

Për llogaritjen e amortizimit të AAM (SKK 5:) Shogëria ka percaktuar si metodë të amortizimit të A.A.M. metodën e amortizimit mbi bazën e vlerës së mbetur, ndërsa normat e amortizimit janë të njëjta me ato të sistemit fiskal në fuqi dhe konkretisht :

- Për ndërtesat, me 5 % të vlerës së mbetur.
- Komputera e sisteme informacioni, me 25 % te vleres se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera, me 20 % te vleres se mbetur

Për llogaritjen e amortizimit të AAJM (SKK 5: ) njësia ekonomike raportuese ka përcaktuar si metodë të amortizimit atë lineare me normën e amortizimit 15 % në vit.

### **B Shënime që shpjegojnë zërat e Pasqyrave Financiare**

# I AKTIVET AFATSHKURTRA

## 1 Aktivët monetare

|                  |           |
|------------------|-----------|
| Aktivët monetare | 5,487,379 |
| > Banka          | 5,053,879 |
| > Arka           | 433,500   |

### Shenimi

1

#### Banka

| Nr | Emri i Bankës                             | Monedha | Vlera në valutë | Kursi  | Gjendja             |
|----|-------------------------------------------|---------|-----------------|--------|---------------------|
|    | BKT All 411035907                         | ALL     | 2,544,288.73    | 1      | 2,544,288.73        |
|    | BKT Leke 411035907                        | ALL     | 131,801.90      | 1      | 131,801.90          |
|    | BKT Kredi All 411035907                   | ALL     | 0.00            | 1      | 0.00                |
|    | BKT Euro 411035907                        | EUR     | 279.49          | 114.23 | 31,926.14           |
|    | BKT MAN EURO 411035907                    | EUR     | 98.35           | 114.23 | 11,234.52           |
|    | BKT Kredi Euro 411035907                  | EUR     | 0.00            | 114.23 | 0.00                |
|    | BKT USD 411035907                         | USD     | 499.39          | 107.05 | 53,459.70           |
|    | Raiffesen Bank Leke                       | ALL     | 1,114,146.66    | 1      | 1,114,146.66        |
|    | Raiffeisen Bank sh.a ALL                  | ALL     | 1,073.22        | 1      | 1,073.22            |
|    | Raiffesen Bank Sh.A Euro 1                | EUR     | 79.55           | 114.23 | 9,087.00            |
|    | Raiffeisen Bank sh.a Dollare              | USD     | 135.87          | 107.05 | 14,544.88           |
|    | Banka Amerikane e Investimeve sh.a ALL    | ALL     | -650.00         | 1      | -650.00             |
|    | Banka Amerikane e Investimeve sh.a Leke   | ALL     | -4,471.87       | 1      | -4,471.87           |
|    | Banka Amerikane e Investimeve sh.a Euro 1 | EUR     | 247.43          | 114.23 | 28,263.93           |
|    | Banka Amerikane e Investimeve sh.a Euro 2 | EUR     | 35.56           | 114.23 | 4,062.02            |
|    | Banka Amerikane e Investimeve Sha Euro 3  | EUR     | 0.00            | 114.23 | 0.00                |
|    | Banka Amerikane e Investimeve Sha USD     | USD     | 0.97            | 107.05 | 103.84              |
|    | Credins Bank Leke                         | ALL     | 820,814.66      | 1      | 820,814.66          |
|    | Credins Bank ALL                          | ALL     | 3,363.82        | 1      | 3,363.82            |
|    | Credins Bank Leke 1                       | ALL     | 2,490.00        | 1      | 2,490.00            |
|    | Credins Bank EURO                         | EUR     | 203.93          | 114.23 | 23,294.92           |
|    | Credins Bank Dollare                      | USD     | 87.65           | 107.05 | 9,382.93            |
|    | Intesa San Paolo Leke                     | ALL     | 17,695.54       | 1      | 17,695.54           |
|    | Intesa San Paolo Dollare                  | USD     | 56.16           | 107.05 | 6,011.93            |
|    | Tirana Bank Leke                          | ALL     | 121,920.54      | 1      | 121,920.54          |
|    | Tirana Bank Euro                          | EUR     | 71.92           | 114.23 | 8,215.42            |
|    | Union Bank Leke                           | ALL     | 38,448.18       | 1      | 38,448.18           |
|    | Union Bank Euro                           | EUR     | 3.96            | 114.23 | 452.35              |
|    | First Invest Bank Albania Leke            | ALL     | 14,788.66       | 1      | 14,788.66           |
|    | First Invest Bank Albania Euro            | EUR     | 40.21           | 114.23 | 4,593.19            |
|    | Banka e Bashkuar e Shqiperise (UBA) Leke  | ALL     | 3,104.16        | 1      | 3,104.16            |
|    | Banka e Bashkuar e Shqiperise (UBA) Euro  | EUR     | 110.12          | 114.23 | 12,579.01           |
|    | Pro Credit Bank sh.a Leke                 | ALL     | 0.00            | 1      | 0.00                |
|    | Pro Credit Bank sh.a Euro                 | EUR     | 0.00            | 114.23 | -0.00               |
|    | Banka OTP Albania Leke                    | ALL     | 8,718.96        | 1      | 8,718.96            |
|    | Banka OTP Albania Euro                    | EUR     | -33.89          | 114.23 | -3,871.25           |
|    | Alfa Bank Leke                            | ALL     | 14,109.17       | 1      | 14,109.17           |
|    | Alfa Bank Euro                            | EUR     | 77.88           | 114.23 | 8,896.23            |
|    | <b>TOTALI</b>                             |         |                 |        | <b>5,053,879.09</b> |

#### Arka

| Nr | EMERTIMI | Vlera në | Vlera në |
|----|----------|----------|----------|
|----|----------|----------|----------|

|                                           | valutë |                |
|-------------------------------------------|--------|----------------|
| Arka në Lekë                              |        | 433,500        |
| Arka në Euro                              |        |                |
| Arka në Dollarë                           |        |                |
| Pulla tatimore, bileta, të tjera me vlerë |        |                |
| <b>Totali</b>                             |        | <b>433,500</b> |

## **2 Investime**

2.1 Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit

2.2 Aksionet e veta

2.3 Te tjera Financiare

## **3 Të drejta të arkëtueshme**

3.1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit 2,869,705,926  
Klientë për mallra, produkte e shërbime 2,025,877,737

> Fatura të pa likuiduara nën një vit

> Fatura të pa likuiduara mbi një vit

> Ndarje e Rafaelo 2002 843,828,189

3.2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit

> Shoqeria nuk ka te drejta dhe detyrime ndaj njesive ekonomike brenda grupit

3.3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

> Shoqeria s'ka te drejta dhe detyrim ndaj njësisve ekonomike me interes pjesëmarrës

3.4 Të tjera **1,000,151,993**

> Të drejta për t'u arkëtuar nga proceset gjyqësore 0

> Parapagime të dhëna 88,865,891

> Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitore) 0

> Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore) 0

> Tatim mbi fitimin (teprica debitore)

> Shteti- TVSH për tu marrë 6,585,434

> Të tjera tatime për t'u kthyer nga Dogana 0

> Tatimi në burim (per tu kthyer) 0

> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve 904,700,668

> Të drejta për t'u arkëtuar nga shitjet e letrave me vlerë 0

> Qera financiare (kur është afatshkurtër dhe ka tepricë debitore) 0

> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë (teprica debitore)

> Garanci per projekte

> Zhvlerësim i të drejtave dhe detyrimeve (i detajuar per çdo ze si me sipër) 0

3.5 Kapital i nënshkruar i papaguar 0

> Kapital i nënshkruar gjithsej 0

> Kapital i nënshkruar i paguar

## **4 Inventarët**

4.1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme 1,507,376

> Materiale ndihmës 0

> Pjesë ndërrimi

> Materiale ambalazhimi

> Materiale të tjera

|            |                                                             |                    |
|------------|-------------------------------------------------------------|--------------------|
|            | > Inventari i imët                                          | 1,507,376          |
|            | > Zhvlerësimi i materialeve të para                         |                    |
|            | > Zhvlerësimi i materialeve të tjera                        |                    |
| <b>4.2</b> | <i>Prodhimë në proces dhe gjysëmprodukte</i>                | <b>4,166,667</b>   |
|            | > Prodhimi në proces                                        | 4,166,667          |
|            | > Punime në proces                                          |                    |
|            | > Shërbime në proces                                        |                    |
|            | > Zhvlerësimi i prodhimeve në proces                        |                    |
| <b>4.3</b> | <i>Produkte të gatshme</i>                                  | <b>0</b>           |
|            | > Produkte të ndërmjetëm                                    |                    |
|            | > Produkte të gatshëm                                       |                    |
|            | > Nënprodukte dhe produkte mbeturinë                        |                    |
|            | > Zhvlerësimi i produkteve të gatshëm                       |                    |
| <b>4.4</b> | <i>Mallra</i>                                               | <b>346,276,366</b> |
|            | > Mallra                                                    | 346,276,366        |
|            | > Zhvlerësimi i mallrave dhe (produkteve) për shitje        | 0                  |
| <b>4.5</b> | <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmeri)</i> | <b>0</b>           |
|            | > Gjedhe ne majmeri                                         |                    |
|            | > Te leshta ne majmeri                                      |                    |
|            | > Te dhirta ne majmeri                                      |                    |
| <b>4.6</b> | <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>                         | <b>0</b>           |
|            | > AAGJM të mbajtura për shitje                              |                    |
| <b>4.7</b> | <i>Parapagime për inventar</i>                              | <b>0</b>           |
|            | > Materiale të para                                         |                    |
|            | > Produkte të gatshëm                                       |                    |
|            | > Mallra për shitje                                         | 0                  |
|            | > Gjë e gjallë                                              |                    |
| <b>5</b>   | <b><u>Shpenzime të shtyra</u></b>                           | <b>0</b>           |
|            | > Furnitorë për shërbime (teprica debitore)                 |                    |
|            | > Shpenzime të periudhave të ardhme (punime kapitale)       | 0                  |
| <b>6</b>   | <b><u>Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara</u></b>  | <b>0</b>           |
|            | > Interesa aktive të llogaritura                            |                    |
|            | > Të ardhura të llogaritura                                 |                    |

## **II AKTIVET AFATGJATA**

|            |                                                               |          |
|------------|---------------------------------------------------------------|----------|
| <b>7</b>   | <b><u>Aktivet financiare</u></b>                              |          |
| <b>7.1</b> | <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>      | <b>0</b> |
|            | > Aksione të shoqërive të kontrolluara                        |          |
|            | > Zhvlerësimi Aksione të shoqërive të kontrolluara            |          |
|            | > Aksione të shoqërive të lidhura                             |          |
|            | > Zhvlerësimi Aksione të shoqërive të lidhura                 |          |
| <b>7.2</b> | <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i> | <b>0</b> |
|            | > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit      |          |

|            |                                                                                    |          |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|            | > Zhvleresimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit               |          |
| <b>7.3</b> | <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>             | <b>0</b> |
|            | > Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse                                 |          |
|            | > Zhvleresimi Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse                     |          |
| <b>7.4</b> | <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>        | <b>0</b> |
|            | > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse             |          |
|            | > Zhvleresimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse |          |
| <b>7.5</b> | <i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>                               | <b>0</b> |
|            | > Aksione të tjera dhe letra me vlerë                                              |          |
|            | > Zhvleresimi Aksione të tjera dhe letra me vlerë                                  |          |
| <b>7.6</b> | <i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>                                                | <b>0</b> |
|            | > Të drejta të tjera afatgjatë                                                     |          |
|            | > Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit                       |          |
|            | > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve                             |          |
|            | > Zhvleresimi Të drejta të tjera afatgjatë                                         |          |
|            | > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit           |          |
|            | > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve                 |          |
|            | <b>8 Aktive Materiale Afatgjata</b>                                                | <b>0</b> |
| <b>8.1</b> | <i>Toka</i>                                                                        |          |
| <b>8.1</b> | <i>Ndërtesa</i>                                                                    |          |
| <b>8.2</b> | <i>Impiante dhe makineri</i>                                                       |          |
| <b>8.2</b> | <i>Mjete Transporti</i>                                                            |          |
| <b>8.3</b> | <i>Paisje informatike</i>                                                          |          |
| <b>8.3</b> | <i>Paisje dhe mobilje zyre</i>                                                     | <b>0</b> |
| <b>8.3</b> | <i>Të tjera</i>                                                                    | <b>0</b> |
| <b>8.4</b> | <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>                               | <b>0</b> |
|            | <b>Hyrjet e reja te AAM</b>                                                        | <b>0</b> |
|            | Aktivët e blera gjatë vitit                                                        | <b>0</b> |
|            | Aktivët kontribut i ortakëve në kapitalin e shoqërisë gjatë vitit                  | <b>0</b> |
|            | Aktivët nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1; 17,18,79,80)                   | <b>0</b> |
|            | <b>9 Aktivët biologjikë</b>                                                        | <b>0</b> |
|            | > Gjedhe                                                                           |          |
|            | > Te leshta                                                                        |          |
|            | > Te dhirta                                                                        |          |
|            | <b>10 Aktivët jo materiale</b>                                                     |          |
|            | > Koncesione                                                                       | <b>0</b> |
|            | Koncesione me vlerën fillestare                                                    | <b>0</b> |
|            | Konçesionet (amortizimi)                                                           |          |
|            | Konçesionet (zhvlerësimi)                                                          |          |
|            | > Patenta,licenca,marka e aktive të ngjashme                                       | <b>0</b> |
|            | Patenta,licenca,marka e aktive të ngjashme me vlerë fillestare                     |          |
|            | Patenta,licenca,marka e aktive të ngjashme (amortizimi)                            |          |
|            | Patenta,licenca,marka e aktive të ngjashme (zhvlerësimi)                           |          |

|                                            |   |
|--------------------------------------------|---|
| > Emri i mire                              | 0 |
| Emri i mire me vlere fillestare            |   |
| Emri i mire (amortizimi)                   |   |
| Emri i mire (zhvleresimi)                  |   |
| > Parapagime për AAJM                      | 0 |
| Furnitorë për aktive afatgjata jomateriale |   |

#### **11 Aktive tatimore te shtyra**

|                                     |   |
|-------------------------------------|---|
| Tatime të shtyra (teprica debitore) | 0 |
|-------------------------------------|---|

#### **12 Kapitali i nenshkruar i pa paguar**

1,852,000,000

### **III DETYRIMET DHE KAPITALI**

#### **13 Detyrime afatshkurtra:**

|      |                                                                         |             |
|------|-------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 13.1 | <i>Titujt e huamarrjes</i>                                              | 0           |
| >    | Huamarrje afatshkurtra                                                  | 0           |
| >    | Premtim pagesa të pagueshme për hua afatshkurtër                        |             |
| >    | Detyrime për blerjet e letrave me vlerë                                 |             |
| >    | Hua të marra                                                            |             |
| >    | Letra me vlerë të borxhit, të emetuara                                  |             |
| >    | Derivatët dhe instrumentet financiare                                   |             |
| 13.2 | <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>                          | 571,301,073 |
| >    | Qera financiare                                                         | 571,301,073 |
| >    | Huamarrje afatshkurtra nga Bankat                                       |             |
|      |                                                                         | 0           |
|      |                                                                         | 0           |
| >    | Llogari bankare të zbuluara (overdrafte bankare)                        |             |
|      |                                                                         | 0           |
|      |                                                                         | 0           |
| >    | Hua të marra                                                            | 0           |
| >    | Kësti i llogaritur i huase për t'u paguar në 12 muajt e ardhshëm        | 0           |
| 13.3 | <i>Arkëtime në avancë për porosi</i>                                    | 0           |
| >    | Parapagime të marra                                                     |             |
| 13.4 | <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>                      | 611,522,994 |
| >    | Furnitorë për mallra, produkte e shërbime                               | 611,522,994 |
| >    | Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë                                   |             |
| 13.5 | <i>Dëftesa të pagueshme</i>                                             | 0           |
| >    | Premtim pagesa të pagueshm për furnizime                                |             |
| 13.6 | <i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>               | 0           |
| >    | Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit                |             |
| 13.7 | <i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | 0           |
| >    | Të drejta detyrime ndaj njësisve ekonomike me interesa pjesëmarrëse     |             |

|              |                                                                      |                   |
|--------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>13.8</b>  | <i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoq./shëndetsore</i> | <b>16,310,377</b> |
| >            | Paga dhe shpërblime                                                  | 12,226,421        |
| >            | Paradhënie për punonjësit                                            |                   |
| >            | Sigurime shoqërore dhe shëndetsore                                   | 4,083,956         |
| >            | Organizma të tjera shoqërore                                         | 0                 |
| >            | Detyrime të tjera                                                    |                   |
| <b>13.9</b>  | <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>                           | <b>7,250,087</b>  |
| >            | Akciza                                                               | 0                 |
| >            | Tatim mbi të ardhurat personale                                      |                   |
| >            | Tatime të tjera për punonjësit                                       | 789,248           |
| >            | Tatim mbi fitimin                                                    | 6,018,951         |
| >            | Shteti- TVSh për t'u paguar                                          |                   |
| >            | Të tjera tatime për t'u paguar                                       |                   |
| >            | Tatim rente minerare                                                 | 424,713           |
| >            | Tatimi në burim                                                      | 17,175            |
| <b>13.10</b> | <i>Të tjera të pagueshme</i>                                         | <b>0</b>          |
| >            | Provizione per kliente                                               |                   |
| >            | Dividendë për t'u paguar                                             | 0                 |
| <b>14</b>    | <b><u>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u></b>              | <b>0</b>          |
| >            | Shpenzime të llogaritura                                             |                   |
| >            | Interesa të llogaritur                                               |                   |
| <b>15</b>    | <b><u>Të ardhura të shtyra</u></b>                                   | <b>0</b>          |
| >            | Grante afatshkurtera                                                 |                   |
| >            | Të ardhura të periudhave të ardhme                                   |                   |
| <b>16</b>    | <b><u>Provizione</u></b>                                             | <b>0</b>          |
| >            | Provizione afatshkurtera                                             |                   |
| <b>17</b>    | <b><u>Detyrime afatgjata:</u></b>                                    | <b>0</b>          |
| <b>17.1</b>  | <i>Titujt e huamarrjes</i>                                           | <b>0</b>          |
| >            | Huamarrje afatgjata                                                  | 962,330,500       |
| >            | Premtim pagesa të pagueshme për hua afatgjata                        |                   |
| >            | Detyrime për blerjet e letrave me vlerë afatgjata                    |                   |
| >            | Hua të marra nga individ                                             | 41,970,717        |
| >            | Letra me vlerë të borxhit, të emetuara                               |                   |
| >            | Derivatët dhe instrumentet financiare                                |                   |
| <b>17.2</b>  | <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>                       | <b>0</b>          |
| >            | Qera financiare                                                      |                   |
| >            | Huamarrje afatgjata nga Bankat                                       | 0                 |
| >            | Hua të marra                                                         |                   |
| <b>17.3</b>  | <i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>                                | <b>72,709,498</b> |
| >            | Parapagime të marra                                                  | 72,709,498        |
| <b>17.4</b>  | <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>                   | <b>0</b>          |
| >            | Furnitorë për mallra, produkte e shërbime mbi nje vit                |                   |

|      |                                                                      |   |
|------|----------------------------------------------------------------------|---|
| >    | Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi një vit                    |   |
| 17.5 | Dëftesa të pagueshme                                                 | 0 |
| >    | Premtim pagesa të pagueshm për furnizime mbi një vit                 |   |
| 17.6 | Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit                    | 0 |
| >    | Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit mbi një vit |   |
| 17.7 | Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse      | 0 |
| >    | Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse   |   |
| 17.8 | Të tjera të pagueshme                                                | 0 |
| >    | Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve mbi një vit       | 0 |
| >    | Dividendë për t'u paguar mbi një vit                                 | 0 |
| 18   | <b>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</b>                     | 0 |
| 19   | <b>Të ardhura të shtyra</b>                                          | 0 |
| 20   | <b>Provizione:</b>                                                   | 0 |
| 20.1 | Provizione për pensionet                                             |   |
| 20.2 | Provizione të tjera                                                  |   |
| 21   | <b>Detyrime tatimore të shtyra</b>                                   | 0 |

## Pasqyra e të Ardhurave dhe Shpenzimeve

### Analiza dhe rakordimi i Shitjeve

|                                                                  |                      |
|------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Totali i të ardhurave sipas FDP-ve të TVSH-së</b>             | <b>6,105,447,641</b> |
| > Eksporte                                                       | 1,327,082,916        |
| > Shitje brenda vendit                                           | 3,601,532,519        |
| > Shitje te perjashtuara dhe pa tvsh                             | 936,758,026          |
| > Shitje furnizime zero                                          | 240,074,180          |
| > Shitje nga ndarja e Rafaelo 2002                               | 0                    |
| <b>Rregullime</b>                                                |                      |
| > Plus mbyllje paradhenie viti 2021                              | 3,133,152            |
| > Minus paradhenie permallra                                     | -26,868,974          |
| > Minus shitjen nga ndarja e Rafaelo 2002                        | 0                    |
| > Plus te ardhura, si zbritje nga furnitore                      |                      |
| > Shtim/pakësim nga prodhimi i produktit të gatshëm              |                      |
| > Te ardhura financiare (shkembime valutore)                     | 0                    |
| <b>Totali i të ardhurave sipas FDP-së së Tatimit mbi Fitimin</b> | <b>6,081,711,819</b> |

### Analiza dhe rakordimi i Blerjeve

|                                           |                       |
|-------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Shpenzimet ne Bilanc, përbëhen nga</b> | <b>-5,726,921,486</b> |
| > Shpenzime lëndë e parë dhe materiale    | -5,068,951,974        |

|                                            |              |
|--------------------------------------------|--------------|
| > Kostot e punës                           | -204,395,652 |
| > Amortizimi dhe zhvlerësimet              | -91,776,604  |
| > Shpenzime të tjera të shfrytëzimit       | -242,085,430 |
| > Shpenzime financiare ose nga pjesmarrjet | -119,711,826 |

Detajimi i shpenzimeve të tjera të shfrytëzimit

|   |                                                                              |                    |
|---|------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1 | <i>Te pasqyruara ne Librin e Blerjeve</i>                                    |                    |
|   | Blerje Energji elektrike+ uje                                                | 10,161,001         |
|   | Shp postare telefon                                                          | 1,523,451          |
|   | Konsulence ligjore, kontabilitet, auditim                                    | 2,532,069          |
|   | Shpenzime portuale                                                           | 76,937,087         |
|   | Shpenzime per siguracione                                                    | 18,786,082         |
|   | Shpenzime per mirembajtje dhe riparime te anijeve dhe mjeteve te transportit | 2,196,792          |
|   | Shpenzime te ndryshme                                                        | 34,643,127         |
|   | Ruajtje Objekti                                                              | 30,000             |
|   | Tranferime, udhetime dieta                                                   | 1,818,447          |
|   | Shp testimi betoni, cemento, hekur etj                                       | 798,800            |
|   | Shpenzime per pulla aksize                                                   | 85,843             |
|   | Shpenzime taksa vendore                                                      | 46,420             |
|   | Shpenzime interesi porsche leasing me fature                                 | 1,944,968          |
|   | Shpenzime prodhim ne proces                                                  | 8,699,705          |
|   | <b>TOTALI</b>                                                                | <b>160,203,792</b> |
| 2 | <i>Shpenzime jashte Librit te Blerjeve</i>                                   |                    |
|   | Shpenzime prodhim ne proces                                                  | 10,034,449         |
|   | Shpenzime per taksa Vendore                                                  | 12,494,473         |
|   | Sherbime bankare                                                             | 940,804            |
|   | Shpenzime Komisioni                                                          | 11,868,676         |
|   | Shpenzime per Aqt te shitura                                                 | 25,433,532         |
|   | Shpenzime per qera                                                           | 1,389,000          |
|   | Shpenzime per Renten                                                         | 2,743,545          |
|   | Shpenzime per te ndryshme (nga banka DPSHTRR)                                | 1,797,763          |
|   | Shpenzime kosto per tu shperndare                                            | 1,588,392          |
|   | Shpenzime per gjoba                                                          | 1,515,054          |
|   | Shpenzime humbje nga kursi                                                   | 12,075,950         |
|   | <b>TOTALI</b>                                                                | <b>81,881,638</b>  |
|   |                                                                              | <b>242,085,430</b> |

|                                             |                    |
|---------------------------------------------|--------------------|
| <b>10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar</b> | <b>354,790,333</b> |
| •                                           | 370,088,857        |
| •                                           | 15,298,524         |
| •                                           | 299,277,004        |
| •                                           | <b>55,513,329</b>  |

**Llogarite jashte bilancit**

- > Shoqeria nuk ka llogari jashte bilancit

**C Shënime të tjera shpjeguese**

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat duhet te behen rregullime nuk ka.

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

**ADMINISTRATOR**

Fatmir MARKU

