

Emërtimi	<u>Health Safety Environment Management</u>
Forma ligjore	<u>SH.P.K</u>
NIPT - i	<u>L62430006B</u>
Adresa e selisë	<u>Rruga Haxhi Kika Njesia Bashkiake nr 5</u> <u>Tirane</u>
Data e krijimit	<u>30/12/2016</u>
Nr. i Regjistrimit Tregtar	<u></u>
Veprimtaria kryesore	<u>Objekti i aktivitetit te shoqerise do te jete ne fushen e sigurise</u> <u>dhe shendetit ne pune dhe mjedis</u>
	<u></u>
	<u></u>

PASQYRAT FINANCIARE

(MIKRONJESITE)

Viti 2021

Periudha Kontabël e Pasqyrave Financiare Nga 01/01/2021
Deri 31/12/2021

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare 16/03/2022

Pasqyrat financiare janë të shprehura në Lek

Pasqyrat Financiare janë të rrumbullakosura në Lek



Health Safety Environment Management

Nr.	AKTIVET	Shenime	Viti 2021	Viti 2020
I	AKTIVET AFATSHKURTËRA			
1.	Aktive monetare			
1.1	Banka		4457238	6086400
1.2	Arka		28091	6059859
	Totali 1		4,485,329	12,146,260
2.	Aktive të tjera financiare afatshkurtra			
2.1	Kliente		6838264	2,174,418
2.2	Llogari të tjera të arkëtueshme			116,858
2.3	Instrumente të tjera financiare dhe borxhi		2106640	
	Totali 2		8,944,904	2,291,276
3.	Inventari			
3.1	Lëndët e para			
3.2	Prodhim në proces			
3.3	Produkte të gatshme			
3.4	Mallra për rishitje			
3.5	Parapagesat për furnizime			
	Totali 3		0	0
	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA (I)		13,430,233	14,437,536
4.1	Parapagime dhe shpenzime të shtyra			
	Totali		0	0
II	AKTIVET AFATGJATA			
1.	Aktive afatgjata materiale			
1.1	Toka			
1.2	Ndërtesa			
1.3	Makineri dhe pajisje		3707964	1891463.63
1.4	Aktive të tjera afatgjata materiale			
	Totali 1		3,707,964	1,891,464
2.	Kapitali aksionar i papaguar			
3.	Aktive të tjera afatgjata			
	TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (II)		3,707,964	1,891,464
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		17,138,197	16,328,999



Health Safety Environment Management

Nr.	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Viti 2021	Viti 2020
I	PASIVET AFATSHKURTËRA			
1.	Huamarrjet			
1.1	Overdraftet bankare			
1.2	Huamarrje afatshkurtra			
	Totali 1			-
2.	Detyrimet tregtare			
2.1	Të pagueshme ndaj furnitorëve		14640238	16,617,953
2.2	Të pagueshme ndaj punonjësve		287672	204,458
2.3	Detyrime për sigurimet shoqërore		93411	4,829
2.4	Detyrime tatimore per TAP-in		9636	48,506
2.5	Detyrime tatimore per Tatim Fitimin		566964	
2.6	Detyrime tatimore per Tvsh-ne			
2.7	Detyrime tatimore per tatimin ne burim			
2.8	Debitore dhe kreditore te tjere		450000	
2.9	Parapagimet e arkëtuara			
	Totali 2		16,047,921	16,875,746
	TOTALI I PASIVEVE AFATSHKURTRA (I)		16,047,921	16,875,746
II	PASIVET AFATGJATA			
1.	Huat afatgjata			
2.	Huamarrje të tjera afatgjata			
	TOTALI I PASIVEVE AFATGJATA (II)			
	TOTALI I PASIVEVE (I+II)		16,047,921	16,875,746
III	KAPITALI			
1.	Kapitali I Pronarit		2000000	2,000,000
2.	Rezervat		-2546747	(3,547,911)
3.	Fitimi (humbja) e vitit financiar		1637023	1,001,164
	TOTALI I KAPITALIT (III)		1,090,276	(546,747)
	TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		17,138,197	16,328,999



PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
(Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)

Nr.	Përshkrimi i Elementëve	Viti 2021	Viti 2020
I	TE ARDHURAT	12,189,501	16,677,290
	- Te ardhura nga shitja e mallrave e produkteve		
	- Te ardhura nga shitja e punimeve	12189501	16677289.83
II	SHPENZIMET = 1+2+3+4+5	9,833,929	15,562,492
1	Shpenzimet per materiale	417,960	10,399,136
	- inventar ne celje		
	- shpenzimet per mallrat dhe te prodhuara	417960	10399136
	- Inventari ne fund te vitit		
2	Shpenzime personeli	3,289,097	2,435,128
	- Pagat	2821045	2086782
	- Sigurimet shoqerore	468052	348346
3.	Amortizimi i Aktiveve Afatgjata		
4.	Te tjera	6,060,434	2,547,021
	- Energji, uje , fax, telefon, internet	23175	144400
	- Shpenzime te qarkullimit te mallit dhe transportit		
	- Shpenzime pritje percjellje		15000
	-Shpenzime udhetime dieta	570000	620000
	-Sherbime bankare	40947	68475
	-Shpenzime administrative		28272
	- Qera		887536
	- Pagesa tjera	5332648	767828
	- Taksat Doganore e Bashkiake	93664	15510
	- Gjoha kamatvonesa		
5.	Shpenzime financiare	66,438	181,207
	- Interesa te paguara dhe komisione bankare		
	- Humbe nga kembimi valutor	66438	181207
6	Te ardhura finaciare		0
	- Te ardhura nga interesat		
	- Fitime nga kembimi valutor		
A	Fitimi para tatimeve	2,355,572	1,114,798
6	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	718549	113634
B	Fitimi pas tatimit	1,637,023	1,001,164
	Paguar Tatim fitimi		
	Detyrim per tu paguar		



NR	EMERTIMI	PERIUDHA 2021	PERIUDHA 2020
I	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
a	Fitimi para tatimit	1637023	1,001,164
b	Rregullime per shpenzimet jo monetare: (1-4)		-
	1 - Shpenzimet financiare jomonetare (+)		
	2 - Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar (+)		
	3 - Amortizimin (+)		
	4 - Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale (+)		
c	Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		-
	1 - Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale (-)		-
d	Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:	(7,481,454)	10,937,685
	1 - Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera	-6,653,628	(304,705)
	2 - Rënie/(rritje) në inventarë		
	3 - Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme	-827826	11,283,422
	4 -Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		(41,032)
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit (a-d)	(5,844,431)	11,938,849
II	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
a	Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		
b	Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		
c	Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale		
d	Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
e	Pagesa për blerjen e investimeve të tjera	-1816500.37	(1,648,964)
f	Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		
g	Dividentë të arkëtuar		
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit(a-g)	(1,816,500)	(1,648,964)
III	FLUKSI MONETAR NGA VEPRIMTARITE FINANCIARE		
a	Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		
b	Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		
c	Hua të arkëtuar		
d	Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		
e	Riblerje e aksioneve të veta		
f	Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		
g	Pagesa e huave		
h	Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		
i	Interes i paguar		
j	Dividendë të paguar		
k	Mjete Monetare neto e perdorur nga veprimtarite financiare(a-k)	-	-
IV	Rritja / renia neto e mjeteve monetare	(7,660,931)	10,289,885
V	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	12146260	1,856,375
	Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		
VI	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	4,485,329	12,146,260



PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL

(PASQYRA E PAKONSOLIDUAR)										2021
NR EMERTIMI I ZERAVE		KAPITALI AKSONAR	PRIMI I AKSIONIT	Diferenca Rivleresimi AAM	REZERVA LIGJORE, STATUTOR	REZERVA TE KONVERT NE VALUTE	FITIMI I PA SHPERND.	TOTALI		
17 Pozicioni me 31 dhjetor 2017		2,000,000	-	-	-	-	- 1,529,022	470,978		
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel										
▲ Pozicion i rregulluar		2,000,000	-	-	-	-	- 1,529,022	470,978		
▲ Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:		-	-	-	-	-	- 519,439	519,439		
Fitimi neto per periudhen 2018		-	-	-	-	-	- 519,439	519,439		
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse										
▲ Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:		-	-	-	-	-	-	-		
Emetimi i kapitalit të nënshkruar		-	-	-	-	-	-	-		
Dividendë të paguar		-	-	-	-	-	-	-		
Shpërndarje fitimi										
17 Pozicioni me 31 dhjetor 2018		2,000,000	-	-	-	-	- 2,048,461	48,461		
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel										
▲ Pozicion i rregulluar		2,000,000	-	-	-	-	- 2,048,461	48,461		
▲ Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:		-	-	-	-	-	- 1,499,450	1,499,450		
Fitimi neto per periudhen 2019		-	-	-	-	-	- 1,499,450	1,499,450		
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse										
▲ Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:		-	-	-	-	-	-	-		
Emetimi i kapitalit të nënshkruar		-	-	-	-	-	-	-		
Dividendë të paguar		-	-	-	-	-	-	-		
Shpërndarje fitimi										
17 Pozicioni me 31 dhjetor 2019		2,000,000	-	-	-	-	- 3,547,911	1,547,911		
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel										
▲ Pozicion i rregulluar		2,000,000	-	-	-	-	- 3,547,911	1,001,164		
▲ Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:		-	-	-	-	-	- 1,001,164	546,747		
Fitimi neto per periudhen 2020		-	-	-	-	-	- 546,747	546,747		
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse										
▲ Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:		-	-	-	-	-	-	-		
Emetimi i kapitalit të nënshkruar		-	-	-	-	-	-	-		
Dividendë të paguar		-	-	-	-	-	-	-		
Shpërndarje fitimi										
17 Pozicioni me 31 dhjetor 2020		2,000,000	-	-	-	-	- 2,546,747	546,747		
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel										
▲ Pozicion i rregulluar		2,000,000	-	-	-	-	- 2,546,747	1,637,023		
▲ Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:		-	-	-	-	-	- 1,637,023	1,637,023		
Fitimi neto per periudhen 2021		-	-	-	-	-	- 1,637,023	1,637,023		
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse										
▲ Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:		-	-	-	-	-	-	-		
Emetimi i kapitalit të nënshkruar		-	-	-	-	-	-	-		
Dividendë të paguar		-	-	-	-	-	-	-		
Shpërndarje fitimi										
17 Pozicioni me 31 dhjetor 2021		2,000,000	-	-	-	-	- 909,724	1,090,276		



SHENIMET SPJEGUESE 2021

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2.

Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. 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: Nr. 25/2018 dt 10.5.2018 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
 - 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 aktiviteti 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 :
 - 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 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 "MESATARJA E PONDERUAR"

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 aktivitetit per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21)



Health Safety Environment Management					
Inventari kontabel dt. 31.12.2021					

Nr	Pershkrim	njesi	sasi	cmim	vlefte
			0	0	0
	TOTAL				0

