

Ref.

SHENIMET

SHPJEGUESE

B

Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I

AKTIVET AFAT SHKURTERA

►

Aktivet monetare

Banka

697,821

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Totali
1	BKT	LEKE	AL35 2051 1162 1689 28CL PRCL ALLT			143,622.68
2	BKT	EURO	AL56 2051 1162 1689 28CL PRCF EURR			11,800.00
3	RAIFFEISEN BANK	LEKE	AL25202110130000000010008626			43,673.31
4	BKT	USD	41616892CLPRCFUSDR2			19,377.01
Totali						218,473.00

Arka

Nr	E M E R T I M I	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Arka ne Leke	479,348.00	1.00	479,348.00
2	Arka ne Euro			-
3	Arka ne Dollare			-
Totali				479,348.00

► Investime

1

Në tituj pronësie të njësjive ekonomike brenda grupit

-

2

Aksionet e veta

3

Te tjera Financiare

►

Të drejta të arkëtueshme

Nga aktiviteti i shfrytëzimit

a >Llog./kerkesa te arktueshme klient per shitje

3,386,255

Kliente me 31.12.2023

1	Energy & Air shpk	452,440	16	KU & KO	61,000
2	JO E SAKTE	390,090	17	SKG ALBANIA SHPK	56,000
3	T.N.T EXPRESS ALBA	309,360	18	Eduard Veliu	53,240
4	REDI TRANS SHPK	306,320	19	VIBTIS SHPK	50,474
5	ALBANIA MOTOR CO	251,020	20	IGLA SHPK	50,230
6	ERLIND GJINI	206,250	21	A&M SHPK	47,420
7	FINTRADE	162,500	22	LEONORA BAJRAM	35,380
8	AE&AD SHPK	149,250	23	ALEKS LLAZARI	32,140
9	KOMPANIA RIVIERA	109,140	24	AZ REDNERING SH	29,900
10	M&D XXI INVESTIME	108,650	25	COMFORT SH.P.K.	26,265
11	AM RENTALS SHPK	101,000	26	KAPPA - OIL	25,200
12	MANE/S	89,000	27	TONA - ALB SHPK	24,140
13	NISATEL SHPK	88,000	28	EHW sh.p.k.	23,200
14	F & D FERRAMENTA	74,555	29	Të tjerë	12,091
15	DIXHI PRINT - AL	62,000			
Totali gjithsej					3,386,255

b >Llog./kerkesa te arktueshme debitore te tjere

c >Tatim mbi fitimin

Tatimi i derdhur paradhenie

Leke

-

Tatimi i vitit ushtrimor

Leke

-

Tatimi i derdhur teper

Leke

170,456

Tatim Fitim ne fund te vitit

Leke

-

Tatim nga viti kaluar

Leke

-

d >TVSH

Tvsh e zbriteshme ne celje te vitit

Leke

-

Tvsh e zbriteshme ne Blerje gjate vitit

Leke

-

Tvsh e pagueshme ne shitje gjate vitit

Leke

-

Tvsh e pagueshme gjate vitit

Leke

-

Tvsh e zbriteshme ne mbyllje te vitit

Leke

-

e >Te drejta e detyrime ndaj ortakeve

Leke

27,103,985

2

Nga njësitë ekonomike brenda grupit

3

Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

4

Të tjera (tatime per tu kthyer dogane)

5

Kapital i nënshkruar i papaguar

►	Inventarët							84,534,145
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme							
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte							
3	Produkte të gatshme							
4	Mallra (Sipas inventareve shoqëruar PF)							84,534,145
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)							
6	AAGJM të mbajtur							
7	Parapagime për inventar							
8	Inventar imet(amortizueshem)							-
►	Shpenzime të shtyra(Shpenzime periudhave të ardhshme)							-
►	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara							
	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA							115,892,662
Aktivët Afatgjatë								
►	Aktive financiare							
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit							
2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit							
3	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse							
4	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ka interesa pjesëmarrëse							
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjatë							
6	Tituj të tjerë të huadhënies							
►	Aktivët materiale							24,711,234
1	Toka							
2	Ndërtesa							21,344,037
3	Impiante dhe makineri							431,065
4	Të tjera Instalime dhe pajisje zyre e informatike							729,117
5	Mjete Transporti							2,167,830
6	Pajisje zyre							39,185
Nr	Emertimi	Viti raportues 2023			Viti paraardhës 2022			
		Vlera	Amortizim	Vl.mbetur	Vlera	Amortizim i akum.	Vl.mbetur	
1	Ndertese + rikonstruksion	22,467,407	(1,123,370)	21,344,037	26,204,878	(3,737,471)	22,467,407	
2	Makineri e pajisje	539,664	(108,599)	431,065	1,054,030	(514,366)	539,664	
3	Pajisje Informatike	991,530	(262,413)	729,117	1,604,149	(797,662)	991,530	
4	Mobilje zyre	52,019	(12,834)	39,185	101,600	(49,581)	52,019	
3	Mjete transporti	2,723,260	(555,430)	2,167,830	5,318,870	(2,595,610)	2,723,260	
	TOTALI	26,773,880	(2,062,646)	24,711,234	34,283,527	(7,694,690)	26,773,880	
►	Aktivët biologjike							
►	Aktive jo materiale:							
1	Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta të ngjashme							
2	Emri i Mirë							
3	Parapagime për AAJM							
►	Aktive tatimore të shtyra							
►	Kapitali i nënshkruar i papaguar							
	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA							24,711,234
	AKTIVE TOTALE							140,603,896
►	Detyrime afatshkurtra:							
1	Titujt e huamarrjes							
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë							
3	Arkëtime në avancë për porosi							
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit							2,096,634
	>Te pagueshme ndaj furnitoreve							-
	Furnitoret me 31.12.2021		DEBI	KREDI	SALDO			
1	KLEIDI SHPK			211,230				
2	ARJAN HOXHAI			15,000				
3	VODAFON ALBANIA			40,508				
4	FIRDEUS SECURITY			4,800				
5	PETRO-CANADA			266,650				
6	NETTUNO SRL			145,432				
7	ALKA - HEYNER			128,291				

8	TE TJERE		1,284,724	
	Totali	0	2,096,634	2,096,634
	>Te drejta e detyrime ndaj (ortakeve, dividente)			
	>Debitore dhe Kreditore te tjere			
5	Dëftesa të pagueshme			
6	Të pagueshme ndaj njërive ekonomike brenda grupit			
7	Të pagueshme njërive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
8	Të pagueshme ndaj punonjësve e sigurimeve shoqërore/shëndet.			-
	Të pagueshme ndaj punonjësve			-
	Të pagueshme ndaj sigurimeve shoqërore/shëndetsore			347,690
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore			-
	>Detyrime tatimore per TAP-in			106,105
	>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin			-
	>Detyrime tatimore per TVSH-ne			1,112,283
	>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim			31,128
	>Divident per tu paguar			8,635,129
►	Totali i Detyrimeve afatshkurtera			12,328,969
►	Detyrime afatgjata:			-
1	Titujt e huamarrjes (Hua marrje nga Banka)			
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë			
3	Arkëtimet në avancë për porosi			
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit			
5	Dëftesa të pagueshme			
6	Të pagueshme ndaj njërive ekonomike brenda grupit			
7	Të pagueshme njërive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
8	Të tjera të pagueshme (ortake)			-
►	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara			
►	Të ardhura të shtyra			
►	Provizione:			
1	Provizione për pensionet			
2	Provizione të tjera			
►	Detyrime tatimore të shtyra			
	Totali i Detyrimeve afatgjata			-
	DETYRIMET TOTALE			
►	Kapitali dhe Rezervat			
►	Kapitali i Nënshkruar			9,600,000
►	Primi i lidhur me kapitalin			
►	Rezerva rivlerësimi			
►	Rezerva të tjera			65,968
1	Rezerva ligjore			65,968
2	Rezerva statutore			
3	Rezerva të tjera			
►	Fitimi i pashpërndarë			107,336,250
►	Fitim / Humbja e Vitit			11,272,709
	Totali i Kapitalit			128,274,927
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT			140,603,896
	● Fitimi i vitit ushtrimor	Leke		13,262,011
	● Shpenzime te pa zbriteshme	Leke		-
	● Fitimi para tatimit	Leke		13,262,011
	● Tatimi mbi fitimin	Leke		(1,989,302)
►	Te Ardhura gjithsej	Leke		152,839,632
	Nga keto :			
►	Te Ardhura nga shitje malli	Leke		152,839,388

► Te Ardhura nga interesat	Leke	244
► Te Ardhura te tjera financiare	Leke	
► Te Ardhura nga fitimi kembimet valutore	Leke	
► Shpenzime gjithsej	Leke	139,577,622
Nga keto :		
605 Blerje /Shpenzime mallrash,sherbimi	Leke	91,995,400
604 Blerje /energji,avull,uje	Leke	216,126
608 Blerje /shpenzime te tjera	Leke	2,021,166
613 Qira ambjenti	Leke	1,824,623
615 Mirembajtje dhe riparime	Leke	3,198,240
616 Sigurime	Leke	298,176
618 Sherbime te ndryshme nga te trete	Leke	2,268,676
625 Trasferime,udhetime,dieta	Leke	329,835
626 Shpenzime postare dhe telekomin	Leke	439,128
627 Shpenzime transporti	Leke	4,265,055
628 komisione bankare	Leke	187,347
632 Taksa,tarifa doganore	Leke	3,248,844
633 Akcize	Leke	8,214,791
634 Taksa dhe tarifa vendore	Leke	199,600
638 Tatime te tjera	Leke	105,653
641 Paga dhe Shperblime e personelit	Leke	14,952,654
644 Sigurimet shoqerore dhe shendetstore	Leke	2,497,086
669 Humbje nga kembimet	Leke	724,158
672 Vlera kontabel e aktive fatgjata	Leke	528,418
681 Amortizimet e aktiveve afatgjata	Leke	2,062,646
► Fitimi para tatimit	Leke	13,262,010
<u>TATIM FITIMI 2022</u>	Leke	1,989,302
► Fitimi neto	Leke	11,272,709

Blerjet	vlera pa tvsh		Deklarime ne PF		Diferenca	
Bl.Perjashtuara	5,912,802		Blerje mallra(605)FBT	91,995,400	Deklarime	117,992,289
Importe	93,172,103		Karburant etj.(608)FBT	2,021,166	PF	117,129,508
Bl.tatueshme	18,907,384		Furnitrura(615)FBT	3,198,240	ref.doganore	862,781
TOTALI	117,992,289		Furnitrura(616)FBT	298,176		
			Furnitrura(618)FBT	2,268,676		
			Furnitrura(625)FBT	329,835		
			Furnitrura(626)FBT	439,128		
			Furnitrura(627)FBT	4,265,055		
			Furnitrura(638)FBT	105,653		
			Furnitrura(604)FBT	216,126		
			Takse doganore(632)FBT	3,248,844		
			Akciza(633)FBT	8,214,791		
			Shtes aktive(672)FBT	528,418		
			TOTALI	117,129,508	DIFERENCA	-

PA FATURE	
(613) Qira ambjenti	1,824,623
(618) Komisione bankare	187,347
(634) Taksa dhe tarifa vendore	199,600
(641) Paga dhe Shperblime e personelit	14,952,654
(644) Sigurimet shoqerore dhe shendetstore	2,497,086
Humbje nga kembimet	724,158
Amortizimet e aktiveve afatgjata	2,062,646
	22,448,114

C

Shënime të tjera shpjeguese

Akciza(633)FBT	8,214,791	
Shtes aktive(672)FBT	528,418	
TOTALI	117,129,508	DIFERENCA

PA FATURE

(613) Qira ambjenti	1,824,623
(618) Komisione bankare	187,347
(634) Taksa dhe tarifa vendore	199,600
(641) Paga dhe Shperblime e personelit	14,952,654
(644) Sigurimet shoqerore dhe shendetsore	2,497,086
Humbje nga kembimet	724,158
Amortizimet e aktiveve afatgjata	2,062,646
	22,448,114

C

Shënime të tjera shpjeguese

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

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

KONSULENCE FINANCIARE DHE FISKALE
ARJAN HOXHAI
 TIRANE - ALBANIA
 L02229002V
HARTUESI
ARJAN HOXHAI

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

ADRIAN VOCAJ

TREG AUTO
 SH.A.
 NUS A DIBRIS P

TREG AUTO
 SH.A.
 TIRANE