

Ref.

SHENIMET SHPJEGUESE

B

Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

3,405,062 0.15

▶ Aktivet monetare
Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Totali
1	BKT	LEKE	AL35 2051 1162	1,658,647.23	1	1,658,647.23
2	BKT	EURO	AL56 2051 1162	11,346.76	98.15	1,113,684.49
3	RAIFFEISEN BANK	LEKE	AL252021101300	386,473.05	1	386,473.05
4	BKT	USD	41616892CLPRC	602.25	94.26	56,768.09
						3,215,572.85

Totali

Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Arka ne Leke	189,489.00	1	189,489.00
2	Arka ne Euro	-	98.15	-
3	Arka ne Dollare	0	94.26	-
Totali				189,489.00

▶ Investime

- 1 Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit
2 Aksionet e veta
3 Te tjera Financiare

▶ Të drejta të arkëtueshme

Nga aktiviteti i shfrytëzimit

- a >Llog./kerkesa te artkueshme klient per shitje
>Llog./parapagime te dhena

3,491,969

2,164,615

Kliente me 31.12.2024

1	KAPPA - OIL	81,000	16	AMBASADA AMER	5,000	31	FINTRADE	92,930
2	KID-ALB SHPK	30,590	17	REDI TRANS SHPK	306,320	32	REFIT MELI	5,600
3	Energy & Air shpk	1,252,000	18	IGLA SHPK	53,300	33	CLIMA EXPERTS	11,390
4	BEQIRI SHPK	480,000	19	T.N.C CONFEZIONI	7,000	34	GOLDEN EAGLE DR	13,750
5	O L S I SHPK	614,490	20	A B I ESSE	0	35	AM RENTALS SHPK	15,090
6	ELKA-SA	61,200	21	TOP CHANNEL	224,500	36	QSAZHQ	10,600
7	KUDRETE MURATAJ	147,000	22	Lulzim Doçi	88,320	37	DIXHI PRINT - AL	230,000
8	BERO SHPK	(2,593,386)	23	MANE/S	89,000	38	MAG UTILITIES SHI	10,310
9	COMFORT SH.P.K.	16,965	24	ERLIND GJINI	206,250	39	TOMAIFICIO BAMA	13,900
10	LILI CUCI	5,630	25	Eduard Veliu	53,240	40	EDONIL KONSTRUK	8,140
11	ALFA" SHA	49,400	26	MARILENA GJINI	6,400	41	T.N.T EXPRESS ALB	81,800
12	GJIKURIA PRO	886,060	27	IZABELA GJINI	137,000			
13	KUARCI BLACE SHPK	63,000	28	ARTI SHPK	472,680			
14	MAG SHPK	183,670	29	LEONORA BAJRAM	62,740			
15	GJOKA KONSTRUKSI	2,010	30	HESARENS SHPK	7,080			
Totali gjithsej								3,491,969

b >Llog./kerkesa te artkueshme debitore te tjere

220,276

c >Tatim mbi fitimin

1,849,104

Tatimi i derdhur paradhenic

Leke

1,799,283

Tatimi i vitit ushtrimor

Leke

49,821

Tatimi i derdhur teper

Leke

220,276

Tatim Fitim ne fund te vitit

Leke

170,456

Tatim nga viti kaluar

Leke

517,932

d >TVSH

Tvsh e zbriteshme ne celje te vitit

Leke

(22,442,293)

Tvsh e zbriteshme ne Blerje gjate vitit

Leke

27,145,356

Tvsh e pagueshme ne shitje gjate vitit

Leke

4,703,063

Tvsh e pagueshme gjate vitit

Leke

517,932

Tvsh e zbriteshme ne mbyllje te vitit

Leke

14,438,157

e >Te drejta e detyrime ndaj ortakeve

Leke

14,438,157

2

Nga njësitet ekonomike brenda grupit

3

Nga njësitet ekonomike ku ka interese pjesëmarrëse

4

Te tjera (tatime per tu kthyer dogane)



5	Kapital i nënshkruar i papaguar	92,918,008
► Inventarët		
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	
2	Prodime në proces dhe gjysëmprodime	
3	Produkte të gatshme	92,918,008
4	Mallra (Sipas inventareve shoqëruar PF)	
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	
6	AAGJM të mb	
7	Parapagime për inventar	-
8	Inventar imet(amortizueshem)	-
► Shpenzime të shtyra(Shpenzime periudhave të ardhshme)		
► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		117,156,019
TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		

Aktivitet 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 ku ka interesa pjesëmarrëse	
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjatë	
6	Tituj të tjerë të huadhënies	24,945,310
► Aktivitet materiale		
1	Toka	20,276,835
2	Ndërtesa	442,272
3	Impiante dhe makineri	2,508,106
4	Të tjera Instalime dhe pajisje zyre e informatike	1,718,097
5	Mjete Transporti	

Nr	Emertimi	Viti raportues 2024			Viti paraardhës 2023		
		Vlera	Amortizim	Vl.mbetur	Vlera	Amortizim i akur	Vl.mbetur
1	Ndertese + rikonstruktion	21,344,037	(1,067,202)	20,276,835	22,467,407	(1,123,370)	21,344,037
2	Makineri e pajisje	546,065	(103,793)	442,272	539,664	(108,599)	431,065
3	Pajisje Informatike	2,059,481	(451,185)	1,608,296	991,530	(262,413)	729,117
4	Mobilje zyre	1,047,985	(148,175)	899,810	52,019	(12,834)	39,185
3	Mjete transporti	2,167,830	(449,733)	1,718,097	2,723,260	(555,430)	2,167,830
	TOTALI	27,165,398	(2,220,088)	24,945,310	26,773,880	(2,062,646)	24,711,234

- Aktivitet 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

24,945,310

AKTIVE TOTALE

142,101,329

- 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

5,847,266

5,847,266

Furnitoret me 31.12.2021		DEBI	KREDI	SALDO
1	KLEIDI SHPK		238,368	
3	VODAFON ALBANIA		37,800	
4	FATJON VASILI		12,000	
5	DENIS METKO		82,140	



6	PETRO CANADA		251,941	
7	IPONE		54,550	
8	TE TJERE		5,170,467	
	Totali	0	5,847,266	5,847,266

	>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	377,850
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	-
	>Detyrime tatimore per TAP-in	126,191
	>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin	-
	>Detyrime tatimore per TVSH-ne	-
	>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim	17,984
	>Divident per tu paguar	8,635,130
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	15,004,421

►	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	65,968
►	Rezerva të tjera	65,968
	1 Rezerva ligjore	
	2 Rezerva statutore	
	3 Rezerva të tjera	
►	Fitimi i pashpërndarë	107,336,250
►	Fitim / Humbja e Vitit	10,094,690
	Totali i Kapitalit	127,096,908

TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT

142,101,329

- Fitimi i vitit ushtrimor
- Shpenzime te pa zbriteshme
- Fitimi para tatimit
- Tatimi mbi fitimin

Leke	11,893,973	8.46%
Leke	101,249	
Leke	11,995,222	
Leke	1,799,283	0.3



► Te Ardhura gjithsej	Leke	135,726,951
Nga keto :		
► Te Ardhura nga shitje malli	Leke	135,726,741
► Te Ardhura nga interesat	Leke	210
► Te Ardhura te tjera financiare	Leke	
► Te Ardhura nga fitimi kembimet valutore	Leke	
► Shpenzime gjithsej	Leke	123,832,977
Nga keto :		
6035 Ndryshim I gjendjes mallit	Leke	(8,384,132)
605 Blerje /Shpenzime mallrash,sherbimi	Leke	87,438,762
604 Blerje /energji,avull,uje	Leke	392,180
608 Blerje /shpenzime te tjera	Leke	2,090,240
613 Qira ambjenti	Leke	1,438,680
615 Mirembajtje dhe riparime	Leke	920,872
616 Sigurime	Leke	140,088
618 Sherbime te ndryshme nga te trete	Leke	2,448,400
625 Trasferime,udhetime,dieta	Leke	28,111
626 Shpenzime postare dhe telekomini	Leke	434,364
627 Shpenzime transporti	Leke	3,400,137
628 komisione bankare	Leke	172,983
632 Taksa,tarifa doganore	Leke	2,521,430
633 Akcize	Leke	8,671,806
634 Taksa dhe tarifa vendore	Leke	161,600
638 Tatime te tjera	Leke	94,756
641 Paga dhe Shperblime e personelit	Leke	16,418,205
644 Sigurimet shoqerore dhe shendetesore	Leke	2,656,923
654 Shpenzime te perjashtuara	Leke	101,249
667 Shpenzime per interesa	Leke	30
669 Humbje nga kembimet	Leke	466,206
681 Amortizimet e aktiveve afatgjata	Leke	2,220,088
► Fitimi para tatimit	Leke	11,893,974
Shpenzime te panjohura	Leke	101,249
TATIM FITIMI 15%	Leke	1,799,283
► Fitimi neto 2024	Leke	10,094,691

Blerjet	vlera pa tvsh	Deklarime ne PF	Diferenca
Bl.Perjashtuara	4,015,082	Blerje mallra(605)FBT	87,438,762
Importe	94,536,762	Karburant etj.(608)FBT	2,090,240
Bl.tatueshme	17,674,660	Furnitura(615)FBT	920,872
TOTALI	116,226,504	Furnitura(616)FBT	140,088
		Furnitura(618)FBT	2,448,400
		Furnitura(625)FBT	28,111
		Furnitura(626)FBT	434,364
		Furnitura(627)FBT	3,400,137
		Furnitura(638)FBT	94,756
		Furnitura(604)FBT	392,180
		Takse doganore(632)FBT	2,521,430
		Akciza(633)FBT	8,671,806
		Furnitura(654)FBT	101,249
		Parapagime te dhena (418)	2,164,615
		Blerje Aktive Afatgjata	2,454,164
		TOTALI	113,301,173
			DIFERENCA -



PA FATURE

(613) Qira ambjenti	1,438,680
(618) Komisione bankare	172,983
(634) Taksa dhe tarifa vendore	161,600
(641) Paga dhe Shperblime e personelit	16,418,205
(644) Sigurimet shoqerore dhe shendetsore	2,656,923
(667) Shpenzime për interesa	30
Humbje nga kembimet	466,206
Amortizimet e aktiveve afatgjata	2,220,088
	23,534,715

C

Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat behen rregullime apo ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale të ndodhura në periudhat kontabel të mëparshme të konstatuara gjatë periudhës raportuese dhe korigjim nuk ka.

HARTUESI

ARJAN HOXHAI



Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike

ADRIAN VOCAJ

