

PASQYRAT FINANCIARE

(Organizate Jo Fitimpruese)

Viti Financiar 2018

Mbështetur në Ligjin nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", të ndryshuar, dhe në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit

	Të dhëna identifikuese	
NIPT		K 82311451 P
Adresa		Blv. Bajram Curri, Shk.14, Hyrja 256, Tirane
Data e krijimit		11.11.2018
Nr. Vendim Gjykate		
Fusha e veprimtarisë		OJF
	Të dhëna të tjera	
Pasqyra financiare		Individuale Te Konsoliduara
Monedha		ALL
Rrumbullakimi		-
Periudha Kontabël		Nga 01.01.2018 Deri 31.12.2018
Data e plotësimit të PF		23.02.2019

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR

Indeks	AKTIVET	VITI USHTRIMOR		VITI USHTRIMOR	
		ALL	EURO	ALL	EURO
A-A	Aktive Afatshkurtra	5.154.403,18	41.763,11	4.371.166,00	32.878,27
A-A,1	Mjete Monetare dhe Ekuivalentet e Tyre	1.470.431,36	11.914,04	841.413,00	6.328,79
A-A,2	Te Drejta dhe Interes I Arketueshem				
A-A,3	Kontribute te Arketueshme	3.683.971,82	29.849,07	3.529.753,00	26.549,48
A-A,4	Shpenzime te Shtyra	-	-	-	-
	Total i Aktiveve Afatshkurtra	5.154.403,18	41.763,11	4.371.166,00	32.878,27
A-B	Aktive Afatgjata	1.240.906,00	10.054,33	1.240.906,00	9.333,63
1	Investime financiare afatgjata				
2	Toka dhe Ndertesa	-	-	-	-
3	Impiate & Makineri, instalime teknike dhe pajisje	1.090.679,00	8.837,13	1.090.679,00	8.203,68
4	Te tjera Aktive Afatgjata Materiale	150.227,00	1.217,20	150.227,00	1.129,95
5	Parapagime per aktive materiale dhe ne proces	-	-	-	-
	Totali	1.240.906,00	10.054,33	1.240.906,00	9.333,63
	Totali i Aktiveve Afatgjata	1.240.906,00	10.054,33	1.240.906,00	9.333,63
	Totali Aktiveve	6.395.309,18	51.817,45	5.612.072,00	42.211,90
C-A-1	Detyrimet Afatshkurtra	3.658.964,00	29.646,44	3.112.072,00	23.407,84
1	Te pagueshme	2.609.508,00	21.143,32	2.573.538,00	19.357,19
2	Deftesa te pagueshme				
3	Te pagueshme Sigurimet dhe Punonjesit	1.012.262,00	8.201,77	193.620,00	1.456,34
4	Te pagueshme per detyrimet tatimore	37.194,00	301,36	344.914,00	2.594,31
	Totali	3.658.964,00	29.646,44	3.112.072,00	23.407,84
C-A,2	Kontribute te marra ne Avance	-	-	-	-
	Totali Detyrime Afatshkurtra	3.658.964,00	29.646,44	3.112.072,00	23.407,84
C-B,1	Detyrimet Afatgjata	-	-	-	-
1	Grante	-	-	-	-
2	Premtime te kushtezuara per te dhene	-	-	-	-
3	Hua afatgjate	-	-	-	-
	Totali	-	-	-	-
	Totali Detyrime Afatgjata	-	-	-	-
	Totali i Detyrimeve	3.658.964,00	29.646,44	3.112.072,00	23.407,84
D-A	AKTIVET NETO				
D-A-1	Te kufizuara	2.736.345,18	22.171,00	2.500.000,00	18.804,06
a	Toke dhe vepra arti te dhuruara per tu perdorur per qellime specifike me percaktimin qe te ruhen apo te mos shiten				
b	Aktive te dhuruara me qellimin per tu investuar dhe siguruar prej tyre burime te perhershme te ardhurash				
c	Grante te kufizuara ne kohe dhe Qellim	2.736.345,18	22.171,00	2.500.000,00	18.804,06
D-A-2	Te pakufizuara				
	Totali Aktiveve Neto	2.736.345,18	22.171,00	2.500.000,00	18.804,06

PASQYRA E PERFORMANCES - Aktiveteve

INDEKS	Pershkrimi	VITI USHTRIMOR		VITI USHTRIMOR	
		ALL	EURO	ALL	EURO
	Ndryshimi ne aktivet neto te pakufizuara				
	Te Ardhurat	5.400.000,00	43.753,04	7.905.185,00	59.459,83
	Te ardhura nga tarifat e anetaresimit		0,00		0,00
	Te ardhura nga donacionet dhe kontributet vullnetare	0,00	0,00		0,00
	Te ardhura nga grantet qeveritare apo nga agjenci te tjera te financimit	5.400.000,00	43.753,04	7.246.185,00	54.503,08
	Te ardhura nga investimet apo dhurimet		0,00		0,00
	Tarifat per sherbimet		0,00		0,00
	Te ardhura nga aktivitetet tregtare		0,00		0,00
	Te ardhura te tjera		0,00	659.000,00	4.956,75
	Totali i te ardhurave nga aktivet neto te pakufizuara	5.400.000,00	43.753,04	7.905.185,00	59.459,83

Aktive neto te cliruara nga kufizimet:	1.827.524,39	14.807,36	0,00	0,00
Aktive neto te cliruara nga kufizimet:	1.827.524,39	14.807,36		0,00
Realizimi I kufizimeve te programit		0,00		0,00
Realizimi I kufizimit per blerjen e pajisjeve		0,00		0,00
Perfundimi I kufizimit te afatit		0,00		0,00
Totali I Aktiveve Netu te Cliruara nga kufizimet	1.827.524,39	14.807,36	0,00	0,00
Totali I te Ardhurave nga Aktivitetet neto te Pakufizuara	7.227.524,39	58.560,40	7.905.185,00	59.459,83
Shpenzime per Aktivitetet	-6.991.179,21	-56.645,43	-8.037.264,00	-60.453,28
Shpenzime administrimi dhe te tjera te pergjithshme	-3.044.862,36	-24.670,74	-8.037.264,00	-60.453,28
Artiste	-3.946.316,85	-31.974,69		0,00
		0,00		0,00
		0,00		0,00
		0,00		0,00
Krijim dhe rritje fondesh		0,00		0,00
Totali I Shpenzimeve	-6.991.179,21	-56.645,43	-8.037.264,00	-60.453,28
Rritja/Renia ne aktivet neto te Pakufizuara (A)	236.345,18	1.914,97	-132.079,00	-993,45
		0,00		0,00
Ndryshimi ne aktivet neto te kufizuara:		0,00		0,00
Kontributet		0,00		0,00
Te ardhura nga investimet afatgjata		0,00		0,00
Fitimi I realizuar dhe I parealizuar nga investimet afatgjata		0,00		0,00
Humbja aktuale nga obligacioni vjetor		0,00		0,00
Aktivitet neto te cliruara nga kufizimet		0,00		0,00
Rritja/Renia ne aktivet neto perkohesisht te kufizuara (B)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ndryshimi ne aktivet neto (A+B)	236.345,18	1.914,97	-132.079,00	-993,45
Aktive neto ne fillim te vitit	2.500.000,00	20.256,04	2.632.079,00	19.797,51
Aktive neto ne fund te vitit	2.736.345,18	22.171,00	2.500.000,00	18.804,06

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda direkte

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda direkte	VITI USHTRIMOR 31.12.2018		VITI USHTRIMOR 31.12.2017	
	ALL	EURO	ALL	EURO
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e shfrytezimit	865.364	7.012	(5.120.146)	(38.512)
Te arketuara nga kontributet te pakufizuara	6.241.413	50.571	8.661.818	65.151
Te arketuara nga perfituesit e sherbimeve		-		-
Grante I pagueshem/kthyeshem		-		-
Te paguara per punonjesit dhe furnoret	(5.376.049)	(43.559)	(13.781.964)	(103.663)
Interes I paguar		-		-
Interes dhe dividente te arketuar		-		-
<i>Flukse neto nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	<i>865.364</i>	<i>7.012</i>	<i>(5.120.146)</i>	<i>(38.512)</i>
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e investimit	(236.345)	(1.915)	-	-
Kontributet te kufizuara	(236.345)	(1.915)		-
Blerje/Shitje investimesh		-		-
Blerje/Shitje te aktiveve afatgjata materiale		-		-
<i>Flukse neto nga aktiviteti investues</i>	<i>(236.345)</i>	<i>(1.915)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Fluksi i mjeteve monetare nga/(perdorur ne) ne aktivitetin e financimit	-	-	-	-
Arketime nga kontributet e kufizuara per investime ne dhurime/ndihma		-		-
Interesa dhe dividente te kufizuara per qellime ne terma afatgjate		-		-
Principal I paguar per deftesat e pagueshme		-		-
<i>Mjete monetare neto nga/ (perdorur ne) aktivitetin financiar</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Rritja/rënia neto ne mjeteve monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare	629.018	5.097	(5.120.146)	(38.512)
Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 1 Janar	841.413	6.817	5.961.559	44.841

	Efekti i luhatjeve te kursit te kembimit te mjeteve monetare		-		-
	Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 31 Dhjetor	1.470.431	11.914	841.413	6.329

SHENIME SHPJEGUESE

Organizata jo Fitimprurese "AKDIE OJF" i ka ndertuar Pasqyrat Financiare në bazë të Standardeve Kombëtare të Kontabilitetit dhe

Përmbledhje e politikave kontabël

Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me ligjin shqiptar " Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare " dhe me Standartet

Standartet Kombëtare të Kontabilitetit per OJF eshte zbatuar dhe aplikimi i tyre, sipas kërkesave të SNK-ve, është bërë në mënyrë

Në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit 2018 është zbatuar formati i SKK per OJF si edhe ne paraqitjen e pasqyrave financiare **Parimet kontabile më domethënëse që janë përdorur nga shoqëria, janë si më poshtë:**

Njohja e të ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lek, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit.

Kursët e këmbimit të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore më 31.12.2018:

Monedha	Viti 2018	Viti 2017	Ndryshimi
Euro	123,42	132,95	-9,53
USD	107,82	111,10	-3,28
GBP	137,42	158,63	-21,21
CAD	79,22	127,26	-48,04
CHF	109,60	97,35	12,25

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqëson shumën e tatimit per tu paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshëm për vitin

Kerkesat per t'u arketuar

Kerkesat per t'u arketuar, te ardhurat e konstatuara dhe llogari te tjera afatshkurtra dhe afatgjata, per t'u arketuar ne para

Pasivet financiare

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje te tjera afatshkurtra dhe afatgjata, per t'u shlyer ne para, ne

Aktivët Afatgjata Materiale

Gjendjet e inventarët

Vlerësimi në hyrje i inventarëve bëhet me cmimet e blerjes dhe në rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara

Ne vijim do të gjeni pasqyrat përkatëse per te gjitha zerat e pasqyrave financiare te dorezuara.

Per Smart Consulting

Per AKDIE, OJF

Marsela Bushi
KM

Naim Aliaj
Perfaqesuese Ligjore