

**“CREDINS INVEST” SH.A.
SHOQËRI ADMINISTRUESE E FONDEVE**

PASQYRAT FINANCIARE

30 Shtator 2023

Raportet financiare për 3 mujorin e tretë, 2023

TABELA E PERMBAJTJES

- 1 Pasqyrat financiare të Shoqërisë**
 1. Pasqyra e Bilancit
 2. Pasqyra e Fitim / Humbjeve
 3. Pasqyra e Fluksit të Parave
 4. Pasqyra e ndryshimit të kapitalit
 5. Shënime

Pasqyrat financiare të Shoqërisë

I. Pasqyra e Bilancit

AKTIVI		30/09/2023	31/12/2022
A. Aktive afatgjata (I+II+III+IV)		79,710,043	73,430,594
I. Aktive afatgjata materiale (1+2)		5,177,965	9,109,184
1. Ndërtesa- Aktive me te drejte perdorimi	4	1,139,041	4,556,170
2. Të tjera aktive afatgjata materiale	5	4,038,924	4,553,014
II. Aktive jo-materiale	6	1,662,413	2,066,282
III. Aktive financiare(1+2+3+4)		72,869,665	62,255,128
1. Depozita bankare			-
2. Të vlefshme për shitje		-	-
3. Të mbajtura deri në maturim	7	72,869,665	62,255,128
4. Të tjera aktive financiare afatgjata			
IV. Investimet që kontabilizohen duke përdorur metodën e kapitalit neto			
B. Aktivi tatimor i shtyrë			
C. Aktive afatshkurtra (I+II+III+IV+V+VI+VII)		25,422,054	30,027,118
I. Pajisje në magazinë, inventar i imët dhe pajisje të tjera			
II. Llogari të arkëtueshme tregtare (1+2+3+4)		5,151,941	6,502,666
1. Llogari të arkëtueshme nga fondet e pensioneve dhe investimeve	8	5,121,109	6,493,916
2. Llogari të arkëtueshme nga shumat e paguara tepër, bazuar në fitim.			
3. Llogari të arkëtueshme nga shteti dhe institucione të tjera			
4. Të tjera llogari të arkëtueshme nga staf		30,832	8,750
III. Aktive financiare (1+2)		9,990,345	-
1. Depozita bankare			
2. Të tjera aktive dhe llogari të arkëtueshme afatshkurtër të vlefshme për shitje			
3. Të tjera aktive dhe llogari të arkëtueshme afatshkurtër të mbajtura deri në maturim			-
4. Kuota në fonde investimi	9	9,990,345	-
IV. Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare (1+2)		9,539,225	21,478,977
1. Llogari rrjedhëse dhe ekuivalentë të mjeteve monetare në bankë	10	9,539,225	21,478,977
2. Mjete monetare në arkë			
V. Shpenzime të periudhave të ardhme dhe parapagime		-	469,066
VI. Parapagime detyrime tatimore	11	740,543	1,576,409
D. Totali i Aktiveve(A+B+C)		105,132,097	103,457,712

PASIVI	Shënime		
		30/09/2023	31/12/2022
A. Kapitali (I+II+III+IV+V+VI)	12	101,810,160	95,505,277
I. Kapitali i nënshkruar		95,822,394	95,822,394
I.b Kapitali i nënshkruar,i papaguar			
II. Rezerva të kapitalit	12	10,000,000	10,000,000
III. Rezerva e rivlersimit			
IV. Rezerva të tjera			
V. Fitime / humbje të mbartura	12	-12,998,127	-23,722,167
VI. Fitimi /humbja neto për periudhën		8,985,893	13,405,050
B. Detyrime afatgjata (I+II+III)			
I. Detyrime ndaj fondeve të pensionit			
II. Detyrime të lidhura me hua dhe kredi			
III. Detyrime të tjera afatgjata			
C. Detyrim tatimor i shtyrë			
D. Provigjone për shpenzime dhe rreziqe			
E. Detyrime afatshkurtra (I+II+III+IV+V)		3,321,937	7,952,435
I. Detyrime ndaj fondeve të pensionit			
II. Detyrime të lidhura me hua dhe kredi	13	957,431	4,060,775
III. Llogari të pagueshme tregtare dhe llogari të tjera të pagueshme	14	2,364,506	3,891,660
IV. Shpenzime te shtyra			
V. Të ardhura të marra në avancë			
F. Totali i pasivit (A+B+C+D+E)		105,132,097	103,457,712

2. Pasqyra e Fitim / Humbjeve

		30/09/2023	30/09/2022
I.Të ardhura nga administrimi i fondit (1+2+3)		47,974,026	53,163,805
1.a Tarifa të administrimit të Fondit të Pensionit Vullnetar Credins Pension	15	27,032,398	21,556,062
1.b Tarifa të administrimit të Fondeve të Investimit	15	17,868,797	29,227,508
2.Tarifa të largimit nga Fondi i Pensionit Vullnetar Credins Pension	16	3,070,331	2,376,902
3.Tarifa të tjera		2,500	3,333
II. Shpenzime nga administrimi i fondit (1+2+3+4)		2,613,566	2,279,559
1.a Shpenzime të transaksioneve dhe tarife depozitari për Fondin e Pensionit		1,837,021	1,459,946
1.b Shpenzime të transaksioneve dhe tarife depozitari për Fondin Investimit			12,591
2. Shpenzime të marketingut			
3. a Shpenzime të shitjes me agjent FI		17,361	26,822
4. Shpenzime të tjera të administrimit të fondit të pensionit		759,184	780,200
III. Fitim / Humbja nga administrimi i fondit të pensionit (+/-) (I - II)		45,360,460	50,884,246
IV. Të ardhura të tjera			
V. Shpenzime të veprimtarisë së shoqërisë administruese (1+2+3+4+5+6)		37,521,251	36,126,671
1. Shpenzime për materiale			
2. Shpenzime për personelin	17	25,245,363	23,350,166
3. Amortizim i aktiveve materiale/jomateriale afatgjata	4,5,6	4,638,871	4,741,756
4. Rregullim i vlerës së aktiveve afashkurtra			
5. Provigjone për shpenzime dhe rreziqe			
6. Shpenzime të tjera të veprimtarisë	18	7,637,017	8,034,749
VI. Të ardhura financiare	19	2,615,194	967,442
VII. Shpenzime financiare		-117,236	54,293
VIII. Fitim / Humbja para tatimit (III+IV-V+VI-VII)		10,571,639	13,735,840
IX. Tatimi mbi fitimin		1,585,746	2,060,376
X. Fitim / Humbja neto për periudhën (VIII-IX)		8,985,893	11,675,464

3.Pasqyra e flukseve të parasë

	30/09/2023	31/12/2022
a. Arkëtime nga veprimtaria shfrytëzuese	60,936,510	115,443,708
b. Pagesa për veprimtarinë shfrytëzuese	69,891,469	93,171,752
c. Flukse monetare neto nga veprimtaria shfrytëzuese (a - b)	-8,954,959	22,271,956
d. Arkëtime nga veprimtaria investuese		
e. Pagesa për veprimtarinë investuese	303,783	1,159,269
f. Flukse monetare neto nga veprimtaria investuese (d - e)	-303,783	-1,159,269
g. Arkëtime nga veprimtaria financuese		
h. Pagesa për veprimtarinë financuese	2,681,010	4,392,421
i. Fluksi monetar neto nga veprimtaria financuese (g - h)	-2,681,010	-4,392,421
j. Rritja/rënia neto në mjetet monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare(c+f+i)	-11,939,752	16,720,266
k. Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare në fillim të periudhës kontabël	21,478,977	4,758,711
l. Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare në fund të periudhës kontabël (j+k)	9,539,225	21,478,977

4. Pasqyra e ndryshimit të kapitalit

	Lek	Lek	Lek	Lek
	31/12/2022	Rritje	Zbritje	30/09/2023
I.Kapitali i nënshkuar	95,822,394			95,822,394
II. Rezerva kapitali	10,000,000			10,000,000
III. Rezerva e rivlerësimit				
IV. Rezerva të tjera				
V. Fitime (Humbje) të mbartura	-10,317,117		2,681,010	-12,998,127
VI. Fitimi (Humbja) e periudhës financiare		5,617,105		8,985,893
VII. Pagesat e dividendit				
VIII. Ndryshimet në politikat kontabël dhe korigjime (1+2+3+4+5+6)				
TOTALI I KAPITALIT	95,505,277	5,617,105	-2,681,010	101,810,160

Përgatiti

Armira CITOZI
Drejtoresh e Financës dhe Kontabilitetit

Miratoi

Estela KOCI
Administratore e Përgjithshme