

EUROTEOREMA PEQIN SHPK

Rr. Kastriotet, nr. 25, Fushe - Mezez, Kashar, Tirane

NIPT: J61905050M

SHËNIMET SHPJEGUESE TË PASQYRAVE FINANCIARE

Pasqyrat Financiare te shoqerise Euroteorema Peqin shpk per vitin 2019 jane hartuar dhe paraqitur sipas Standardeve Kombetare te Kontabilitetit (SKK Nr. 2 Paraqitja e Pasqyrave Financiare"), te shpallura si te detyrueshme per zbatim me Urdherin e Ministrit te Financave nr. 64, date 22.7.2014 "Per shpalljen e Standardeve Kombetare te Kontabilitetit te Permiresuara dhe zbatimin e detyrueshem te tyre.

Hartuesi i pasqyrave financiare eshte z. Elvis Muhaj, Ekonomist i punesuar ne shoqeri.

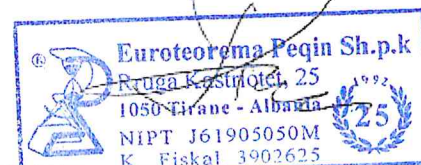
Per vitin 2019 nuk ka patur ndryshime te politikave kontabile, keshtu qe llogarite dhe formatet e pasqyrave financiare jane pershtatur ne perputhje me standardin nr 2 te SKK-ve. Aktivet dhe pasivet jane paraqitur me vleren historike dhe te ardhurat dhe shpenzimet sipas parimit te drejtave te konstatuara Ne pasqyrat financiare nuk jane bere kompensime midis aktiveve e pasiveve dhe midis te ardhurave e shpenzimeve, pervec kompensimit te aktiveve afat gjate me amortizimin perkates dhe diferencave pozitive e negative nga kurset e kembimit ne monedha te huaja. Me poshte spjegohen disa zera te pasqyrave financiare te vitit 2019, per aq sa nga vete keto pasqyra nuk mund te lexohen

I AKTIVET AFAT SHKURTERA**1 Aktivet monetare**

Kursi i kembimit: 1 Euro= 121,77 leke;

Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi	Vlera ne leke
1	Intesa San Paolo	Leke	20054335308			35.557.514
3	Intesa San Paolo	Euro	30590135305	1.430,38	121,77	174.177
6	ABI Bank	Leke				15.654
7	ABI Bank	Euro		2.311,69	121,77	281.494
8	Banka Credins	Leke	9569			2.750
9	Banka Credins	Euro	9569	7,36	121,77	896
10	Raiffeisen Bank	Leke	100107582			110.973
11	Raiffeisen Bank	Euro	8001107582	777.625,01	121,77	94.691.397
12	Banka Kombetare Tregtare	Leke	403145584			1.926.388
13	Banka Kombetare Tregtare	Euro	403145584	273,00	121,77	33.243
14	Tirana Bank	Leke	100300300100		-	3.484
	TOTALI			781.632,72	-	132.796.180



Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi i kembimit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke	-	-	1.222.926
	Arka ne Euro		121,77	-
	TOTALI	-	-	1.222.926

2 Investime te aktiveve afat shkurter nuk ka

3 Te drejta te arketueshme

	31.12.2019	31.12.2018
Nga aktiviteti i shfrytezimit (Kliente)	435.753.430	250.291.979
Nga njesite ekonomike brenda grupit		234.326.048
Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarres		
Teprica e tat fit dhe TVSH-se se rimbursueshme		29.372.131
Te tjera	11.572.437	14.231.256
Kapital i nenshkruar i papaguar	-	-
	447.325.867	528.221.414

- Ne te drejtar nga aktiviteti i shfrytezimit, jane perfshire te drejtar ndaj klienteve gjendje me 31.12.2019.
Keto te drejta jane te listuara sipas klienteve te vecante, te cilat disponohen ne shoqeri.

- Ne zerin "Te tjera" eshte perfshire teprica e marrredhenjeve me me punonjesit per financime te bera.

4 Inventaret

	31.12.2019	31.12.2018
Lendet e para dhe materiale te konsumueshme	166.040.360	104.336.127
Prodhim ne proces dhe gjysemprodukte		
Produkte te gateshme	69.299.360	76.518.418
Mallra	-	-
Aktive biologjike (Gje e gjalle ne rritje e majmeri)	-	-
AAGJM te mbajtura per shitje	-	-
Parapagime per inventar	9.741.600	-
	245.081.320	180.854.545

Inventaret jane evidencuar dhe paraqitur, duke i vleresuar me metoden e mesatares se ponderuar.
Jane hartuar listat e inventarit per cdo grup te tyre dhe shumat e paraqitura ne pasqyren e pozicionit financiar perputhen me te dhenat e listave te inventarit dhe me gjendjet faktike te inventareve ne magazine

5 Shpenzimet e shtyra: Nuk ka

6 Te arketueshme nga te ardhurat e konstatuara nuk ka

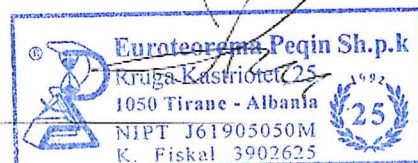
II AKTIVET AFATGJATA

1 Investimet financiare afatgjata

Ne kete ze te aktiveve afat gjate jane perfshire garancite e lena per punime te kryera, te cilat kane nje afat me te gjate

31.12.2019	31.12.2018
79.091.842	68.280.987

[Signature]



se 1 vit per tu arketuar, te analizuara si me poshte:

Garanci lene Autoritetit Rrugor shqiptar per punime ne Nyja Lidhese Milot	34.136.819
Garanci 5% ARRSH (Perfundimi i punimeve Nyja Milot)	44.955.023
Garanci te tjera	-
	79.091.842

2 Aktive afatgjata materiale

Analiza e Aktiveve afatgjate materiale

Nr	Emertimi	Viti 2019			Viti 2018		
		Vlera fillestare	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur
1	Toka	15.425.800	-	15.425.800	15.425.800	-	15.425.800
2	Ndertesat	529.265.037	87.143.034	442.122.003	529.265.037	63.873.455	465.391.582
3	Makineri, paisje	1.077.046.383	458.824.255	618.222.128	820.506.900	342.645.601	477.861.299
4	Mjete transporti	169.642.473	100.166.067	69.476.406	168.198.431	83.253.559	84.944.872
5	AAM te tjera	33.682.107	24.686.095	8.996.012	31.732.610	22.542.989	9.189.621
6	Ne proces	210.210.853	-	210.210.853	183.730.602	-	183.730.602
7	Parapagime	-	-	-	-	-	0
	Totali	2.035.272.653	670.819.451	#####	#####	512.315.604	1.236.543.776

Aktivitet afatgjate materiale jane te inventarizuara dhe ne shoqeri gjenden listat perkatese te inventarit, te detajuara sipas grupeve dhe me te dhenat per cdo aktiv per vleren fillestare (kosto historike), amortizimin e akumuluar, amortizimin e llogaritur per vitin 2019 dhe vleren e mbetur me 31.12.2019

Per aresye se gjate vitit 2019 aktivet afat gjate materiale jane perdorur me kapacitet te plote, amortizimi i aktiveve afat gjate material eshte llogaritur sa normat fiskale, per ndertesat 5%, per pajisjet elektronike 25% dhe per aktivet e tjera 20%, me baze llogaritjeje vleren e mbetur.

- | | |
|------------------------------------|--------|
| 3 Aktivet biologjike afatgjata | Nuk ka |
| 4 Aktive afatgjata jo materiale | Nuk ka |
| 5 Aktive tatimore te shtyra nuk ka | Nuk ka |

DDETYRIMET DHE KAPITALI

I DETYRIMET AFATSHKURTERA

	31.12.2019	31.12.2018
Detyrime ndaj institucioneve te kredise	224.073.180	303.606.172
Arketime ne avance per porosi	-	14.680.240
Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit (Furnitore)	295.614.883	202.960.445
Financime nga shoqeri te Grupit	121.496.890	1.882.401
Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoq/shend.	12.578.389	11.028.199
Te pagueshme per detyrime tatimore	22.704.758	700.223
Te tjera	4.116.302	4.116.302
	680.584.402	538.893.982

- Ne detyrimet ndaj institucioneve te kredise jane perfshire kredite me afat te shkurter dhe overdraftet nga bankat e nivelit te dyte te detajuara si me poshte:

Intesa Sanpaolo IMI, Leke	69.445.037
Intesa Sanpaolo IMI, Euro	26.570.307
Intesa Sanpaolo IMI, Leke (Ish Veneto)	78.355.584

[Signature]



Raifeisen Bank, leke	45.097.766
Raifeisen Bank, Euro	4.604.487
	224.073.180

- Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit, perbehet nga detyrimet ndaj furnitoreve, gjendje me 31.12.2019.
Detyrimet jane te listuara sipas furnitoreve te vecante, te cilat disponohen ne shoqeri.

-Financime nga shoqeri te grupit, perbehet nga teprica e financimeve te marra nga shoqeria Euroteorema Group shpk.

- Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore perbehet nga pagat e papaguara deri me 31.12.2019 (pagat edhjetorit 2019, te cilat jane paguar ne janar 2020), dhe kontributet shoqerore te deklaruar per muajin dhjetor 2019 dhe te paguara ne janar 2020.

- Te pagueshme per detyrime tatimore perbehet nga tatimet e deklaruar per muajin dhjetor 2019 e te paguara ne muajin janar 2020 dhe teprica e tatimit mbi fitimin, perfshire tatimin e llogaritur per vitin 2019, si me poshte:

Tatim mbi pagat	1.399.515
Tatim mbi vleren e shtuar	4.164.930
Tatim mbi fitimin	17.140.313
GJITHSEJ	22.704.758

Tvsh

	31.12.2019	31.12.2018
Tvsh per rimbursim ne celje te vitit celje te vitit	- 15.277.292	- 41.130.461
Tvsh e zbriteshme ne Blerje gjate vitit	- 214.147.831	- 157.187.086
Tvsh e pagueshme ne shitje gjate vitit	259.427.651	169.638.602
Tvsh e rimborsuar dhe kompensuar gjate vitit	-	33.336.362
Tvsh e paguar gjate vitit	- 41.958.580	- 19.934.709
Sistemime TVSH nga kontrollet tatimore	16.120.982	
Tvsh e zbriteshme ne mbyllje te vitit	4.164.930	- 15.277.292

Tatim mbi fitimin

Tatim paguar teper nga viti 2018	- 14.094.839
Tatimi i derdhur paradhenie	- 2.892.999
Tatim i kompensuar nga TVSH- ja	-
Tatimi i llogaritur per vitin 2019	34.128.151
Tatim per tu paguar me 31.12.2019	17.140.313

II DETYRIMET AFATGJATA

Ne bilancin e dates 31.12.2019 detyrimet afat gjata perbehen vetem nga kredite afat gjata ndaj bankave, si me poshte:

Intesa Sanpaolo IMI, Leke	26.477.921
Intesa Sanpaolo IMI, Euro	-
Raifeisen Bank Euro	17.291.330
ABI Bank, Euro	23.002.626
	66.771.877

III KAPITALI DHE REZERVAT

Totali i kapitalit dhe rezervave me 31.12.2019 ka ndryshime ne krahasim me gjendjen me 31.12.2018, duke u shtuar me

[Signature]



138,051,838 leke, qe vjen nga Fitimi neto i vitit.

Nderkohe ne strukturen e kapitaleve te veta ka ndryshime ne zerin e rezervave te tjera, si pasoje e kalimit ne rezerva te fitimit te vitit 2018 ne shumen 60,140,629 leke.

Gjendja e kap. te veta		2019	2018
1	Kapitali i nenshkruar	200.000.000	200.000.000
2	Primi i lidhur me kapitalin		
3	Rezerva rivleresimi		
4	Rezerva te tjera	1.184.563.220	1.124.422.591
	- Rezerva ligjore	23.678.510	23.678.510
	- Rezerva statutore		
	- Rezerva te tjera	1.160.884.710	1.100.744.081
5	Fitimi/humbja i pa shperndare/pambuluar	-	-
6	Fitimi/ humbja e vitit	138.051.838	60.140.629
		1.522.615.058	1.384.563.220

Gjate vitit 2019 struktura shoqerore e kapitalit nuk eshte ndryshuar.

Te dhena per llogaritjen e tatimit mbi fitimin

	2019	2018
• Fitimi bruto ushtrimit	172.179.989	72.286.449
• Shpenzime te pa zbriteshme	55.341.016	8.685.683
- Gjoha e penalitete	444.005	1.865.966
- Humbje nga mosarketimi i debitoreve	46.316.926	
- Udhetime me taksi, etj	519.874	
- Shpenzime per guzhinen	4.272.326	1.664.050
- AAM te nxjerra jashte perdorimit	162.880	342.681
- Shpenzime te tjera (Pa dokumentacion te plote)	3.625.005	4.812.986
• Fitimi para tatimit	227.521.005	80.972.132
• Tatimi mbi fitimin	34.128.151	12.145.820

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.

Per gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes raportuese nuk ka korigjime

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

Elvis MUHAJ

Elvis Muhaj

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

ADMINISTRATORI

Hidajet RRAKLI

Hidajet Rrakli

