GTS-Gazra Teknike Shqiptare Sh.p.k

Pasqyrat Financiare

Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2019

GAZRA TEKNIKE SHQIPTARE sh.p.k
SOLIGROUP
GTS
J61905015B
TIRANE ALBANIA

Përmbajtja

Raport i Audituesit të Pavarur 3

Pasqyra e Pozicionit Financiar 5

Pasqyra e Performancës 6

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapital 7

Pasqyra e Rrjedhjes së Mjeteve Monetare 8

1. Informacion i Përgjithshëm 9
2. Baza i Përgatitjes së Pasqyrave Financiare 9
3. Politikat Kontabël 9
4. Aktivet Afatgjata Materiale 13
5. Aktivet Afatgjata Jomateriale 14
6. Para në Arkë dhe Bankë 14
7. Inventari 15
8. Llogari të Arkëtueshme 15
9. Të Arkëtueshme Tatimore 15
10. Kapitali i Nënshkruar 15
11. Rezerva 15
12. Të Pagueshme Tregtare 16
13. Detyrime të Tjera Afatshkurtra 16
14. Të Ardhurat 16
15. Shpenzime për Lëndët e Para 16
16. Shpenzime për Shërbime 17
17. Shpenzime për Qiratë 17
18. Shpenzime të Tjera Operative 17
19. Shpenzime Financiare Neto 18
20. Tatimi Mbi Fitimin 18
21. Transaksionet me Palët e Lidhura 19
22. Ngjarje Pas Periudhës Raportuese 20

GAZRA TEKNIKE SHQIPTARE sh.p.k
GTS
J61905015B
TIRANE ALBANIA

GTS-Gazra Teknike Shqiptare sh.p.k

Pasqyra e Pozicionit Financiar për vitin që mbyllet më 31 Dhjetor 2019

Shumat janë në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

Pasqyra e Pozicionit Financiar

AKTIVET	Shënimi	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Aktivet Afatgjata			
Aktivet materiale (AAM)	4		
Toka dhe ndërtesa		90,485,278	92,313,265
Makineri dhe pajisje		328,388,700	248,213,871
Aktive të tjera		26,254,567	41,826,841
Totali i aktiveve afatgjata materiale		**445,128,544**	**382,353,977**
Aktivet jomateriale (AAJM)	5	19,271,660	25,579,527
Aktivet financiare		12,000,000	-
Totali i aktiveve afatgjata		**476,400,205**	**407,933,504**
Aktivet afatshkurtra			
Mjete monetare	6	88,399,871	34,634,296
Inventari	7	83,249,831	91,897,871
Të arkëtueshme tregtare	8	331,823,485	307,004,772
Të arkëtueshme tatimore	9	91,445,410	76,963,621
Shpenzime të shtyra		17,216,217	-
Totali i aktiveve afatshkurtra		**612,134,814**	**510,500,560**
TOTALI I AKTIVEVE		**1,088,535,018**	**918,434,064**
DETYRIMET DHE KAPITALI			
Kapitali aksionar			
Kapitali i nënshkruar	10	292,164,000	292,164,000
Rezerva ligjore dhe të tjera	11	314,001,292	274,409,135
Fitime të pashpërndara		267,153,549	229,041,456
Fitimi i vitit		36,496,997	39,592,157
Totali i kapitalit		**909,815,838**	**835,206,748**
Detyrimet			
Provizione		6,725,663	-
Të pagueshme për Leasing		-	1,644,181
Të pagueshme tregtare	12	165,303,425	79,527,435
Të pagueshme të tjera	13	6,690,092	2,055,700
Totali i detyrimeve		**178,719,180**	**83,227,316**
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		**1,088,535,018**	**918,434,064**

Pasqyra e pozicionit financiar duhet të lexohet bashkë me shënimet shpjeguese në faqet 9 – 20 që janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare. Pasqyrat financiare të Shoqërisë janë aprovuar nga drejtimi më 28 shkurt 2020 dhe firmosur nga:

Chief Financial Officer
Dott.ssa Elona Hoshafi

GAZRA TEKNIKE SHQIPTARE sh.p.k
SOLGROUP
GTS
J61905015B
TIRANE ALBANIA

Chief Executive Officer
Dott. Giovanni Annoni
Dott. Matteo Fumagalli Romario

Pasqyra e Performancës

Të ardhurat	Shënimi	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Të ardhurat	14	1,081,167,706	957,710,982
Ndryshimi i gjëndjes		(8,648,040)	22,157,142
Totali i të ardhurave		**1,072,519,666**	**979,868,124**
Shpenzimet			
Për lëndët e para dhe të konsumueshme	15	(517,373,795)	(532,788,236)
Për shërbime	16	(310,862,241)	(227,775,038)
Për qiratë	17	(17,661,681)	(16,183,488)
Për personelin		(35,913,311)	(34,902,866)
Për kontributet e sigurimeve		(4,106,431)	(3,827,288)
Amortizimi		(77,275,173)	(65,432,109)
Për zhvlerësim klientësh		(19,231,630)	(18,377,771)
Shpenzime të tjera operative	18	(35,220,549)	(20,230,780)
Totali i shpenzimeve		**(1,017,644,812)**	**(919,517,576)**
Fitimi bruto		**54,874,854**	**60,350,548**
Shpenzimet financiare			
Për interesa		(479,387)	(279,856)
Humbje nga këmbimet valutore		(2,489,782)	(9,180,309)
Totali i shpenzimeve financiare	19	**(2,969,169)**	**(9,460,166)**
Fitimi para tatimit		**51,905,685**	**50,890,382**
Tatimi mbi fitimin	20	(15,408,687)	(11,298,224)
FITIMI NETO PËR VITIN		**36,496,998**	**39,592,158**

Pasqyra e performancës financiare duhet të lexohet bashkë me shënimet shpjeguese në faqet 9 – 20 që janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

GAZRA TEKNIKE SHQIPTARE sh.p.k
GTS
J61905015B
TIRANE ALBANIA

GTS-Gazra Teknike Shqiptare sh.p.k

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapital për vitin që mbyllet më 31 Dhjetor 2019

Shumat janë në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapital

	Kapitali i nënshkruar	Rezerva rivlerësimi	Rezerva të tjera	Fitimet e pashpërndara	Fitimi i periudhës	Totali
Pozicioni financiar ne fillim të 2018	**292,164,000**	**461,225**	**273,947,910**	**180,096,184**	**48,945,271**	**795,614,590**
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabile						
Pozicioni financiar i rideklaruar ne fillim	**292,164,000**	**461,225**	**273,947,910**	**180,096,184**	**48,945,271**	**795,614,590**
Te ardhurat e periudhes:						
Fitimi i periudhes	-	-	-	-	39,592,157	39,592,157
Totali i te ardhurave për periudhën	-	-	-	-	**39,592,157**	**39,592,157**
Transaksione të njohura direkt në kapital:						-
Emetim i kapitalit të nënshkruar	-	-	-	-	-	-
Dividende te shperndare	-	-	-	-	-	-
Transferime ne zerat e kapitaleve	-	-	-	48,945,271	(48,945,271)	-
Totali i transaksioneve në kapital	-	-	-	**48,945,271**	**(48,945,271)**	-
Pozicioni financiar ne fund të 2018	**292,164,000**	**461,225**	**273,947,910**	**229,041,455**	**39,592,157**	**835,206,747**
						-
Te ardhurat e periudhes:						-
Fitimi i periudhes	-	-	-	-	36,496,998	-
Totali i te ardhurave për periudhën	-	-	-	-	**36,496,998**	**36,496,998**
Transaksione të njohura direkt në kapital:						-
Emetim i kapitalit të nënshkruar	-	-	-	-	-	-
Dividende te shperndare	-	-	-	-	-	-
Transferime ne zerat e kapitaleve	-	-	39,592,157	38,112,093	(39,592,157)	38,112,093
Totali i transaksioneve në kapital	-	-	**39,592,157**	**38,112,093**	**(39,592,157)**	**38,112,093**
Pozicioni financiar ne fund të 2019	**292,164,000**	**461,225**	**313,540,067**	**267,153,548**	**36,496,998**	**909,815,838**

GAZRA TEKNIKE SHQIPTARE sh.p.k
GTS
J61905015B
TIRANE ALBANIA

Pasqyra e Rrjedhjes së Mjeteve Monetare

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Fluksi mjeteve monetare perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit:		
Fitimi i periudhës	36,496,998	39,592,158
Rregullime per shpenzimet jo-monetare:		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	77,275,173	65,432,109
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabile	38,112,093	-
Ndryshim ne aktivet dhe detyrimet e shfrytezimit		
Renie/(Rritje) ne te drejtat e arketueshme	(39,300,502)	11,295,963
Renie/(Rritje) ne inventar	8,648,040	(22,157,142)
Renie/(Rritje) ne shpenzime te shtyra	(17,216,217)	-
Rritje/(Renie) ne detyrime te pagueshme	90,410,381	(44,800,873)
Rritje/(Renie) ne provizione	6,725,663	-
Mjete monetare neto perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit	**201,151,630**	**49,362,216**
Fluksi i mjeteve monetare perdorur ne aktivitetin e investimit		
Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale	(145,741,874)	(141,942,712)
Mjete monetare neto perdorur ne aktivitetin e investimit	**(145,741,874)**	**(141,942,712)**
Fluksi i mjeteve monetare perdorur ne aktivitetin e financimit		
Pagese e detyrimeve te qirase financiare	(1,644,181)	(2,849,888)
Mjete monetare neto /perdorur ne aktivitetin e financimit	**(1,644,181)**	**(2,849,888)**
Rritje/(renie) neto ne mjetet monetare dhe ekuivalente me to	**53,765,575**	**(95,430,383)**
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fillim	34,634,296	130,064,682
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fund	**88,399,871**	**34,634,298**

Pasqyra e rrjedhjes së mjeteve monetare duhet të lexohet bashkë me shënimet shpjeguese në faqet 9 – 20 që janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

GAZRA TEKNIKE SHQIPTARE sh.p.k
SOLGROUP
GTS
J61905015B
TIRANE ALBANIA

Shumat janë në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

1. INFORMACION I PËRGJITHSHËM

GTS-Gazra Teknike Shqiptare Sh.p.k ("Shoqëria") është një shoqëri e themeluar dhe e regjistruar në Shqipëri. Adresa e Shoqërisë është Vaqarr, Tiranë, Shqipëri. Shoqëria është regjistruar me NUIS J61905015B dhe aktualisht raporton pranë Drejtorisë Rajonale Tatimore Tiranë.

Shoqëria është e përfshirë në prodhimin, shitjen, dhe shpërndarjen e gazrave teknike, mjekësore dhe të veçanta, si dhe shitjen e pajisjeve dhe pjesëve të këmbimit në lidhje me biznesin kryesor. Shoqëria është themeluar në 18 Janar 1996 nga SOL S.p.A, një Shoqëri me bazë në Itali. SOL S.p.A është pronari i vetëm i Shoqërisë.

Drejtuesit e Shoqërisë janë Z. Giovanni Annoni dhe Z. Matteo Fumagalli Romario.

Më 31 dhjetor 2019 shoqëria kishte 25 të punësuar.

2. BAZA E PËRGATITJES SË PASQYRAVE FINANCIARE

2.1 Deklarata e përputhshmërisë

Këto pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje Standardet Kombëtare të Kontabilitetit të përmirësuara (SKK).

2.2 Monedha funksionale dhe e paraqitjes

Pasqyrat financiare janë paraqitur në Lek, e cila është njëkohësisht dhe monedha funksionale e Shoqërisë.

2.4 Përdorimi i vlerësimeve dhe gjykimeve

Përgatitja e pasqyrave financiare kërkon që Drejtimi të kryejë gjykime, çmuarje dhe supozime të cilat ndikojnë në aplikimin e politikave kontabël dhe shumave të raportuara të aktiveve dhe detyrimeve, të ardhurave dhe shpenzimeve. Rezultatet aktuale mund të ndryshojnë nga këto supozime.

Çmuarjet dhe supozimet rishikohen në mënyrë të vazhdueshme. Rishikimet e çmuarjeve kontabël njihen në periudhën në të cilën vlerësimi rishikohet dhe në periudhat e ardhme nëse ato ndikohen.

3. POLITIKAT KONTABËL

Politikat kontabël të përmendura më poshtë janë aplikuar në mënyrë të vazhdueshme në të gjitha periudhat e paraqitura në këto pasqyra financiare.

GAZRA TEKNIKE SHQIPTARE sh.p.k
SOLGROUP
GTS
J61905015B
TIRANE ALBANIA

3.1 Transaksionet në monedhë të huaj

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në monedhën funksionale dhe regjistrohen me kursin e këmbimit në datën e transaksionit. Aktivet dhe detyrimet monetarë në monedhë të huaj në datën e raportimit konvertohen në Lekë me kursin e këmbimit në datën e raportimit. Aktivet dhe detyrimet jo-monetare në monedhë të huaj konvertohen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit të datës së kryerjes së transaksionit, ndërsa ato që maten me vlerë të drejtë rikëmbehen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit të datës kur është përcaktuar vlera e drejtë. Diferencat që rezultojnë nga kursi i këmbimit njihen përgjithësisht në fitime ose humbje.

Kursi i këmbimit i monedhave të huaja më 31 dhjetor 2019 dhe 2018 është detajuar si më poshtë:

Monedha	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
1 EUR	121.77	123.42
1 USD	108.64	107.82
1 GBP	143.00	137.42

3.2 Instrumenta financiare

Instrumentat financiare jo-derivative përbëhen nga të drejta të arkëtueshme, mjete monetare dhe ekuivalente të tyre, llogari të financimeve të brendshme, llogari të pagueshme dhe detyrime ndaj palëve të lidhura. Të gjitha aktivet dhe detyrimet financiare njohen fillimisht me vlerën e drejtë plus çdo kosto transaksioni që lidhet me to. Pas njohjes fillestare, instrumentat financiare jo-derivative njihen siç përshkruhet më poshtë. Një instrument financiar njihet nëse Shoqëria bëhet palë në kushtet kontraktuale të instrumentit. Aktivet financiare çregjistrohen kur mbarojnë të drejtat kontraktuale të Shoqërisë mbi flukset e parasë së aktivit financiar ose kur shoqëria transferon aktivin financiar tek një palë e tretë pa mbajtur kontrollin ose gjithë risqet dhe përfitimet thelbësore të aktivit. Blerjet dhe shitjet normale të aktiveve financiare kontabilizohen në datën e transaksionit, që është data në të cilën Shoqëria angazhohet të blejë apo të shesë aktivin.

Mjetet monetare dhe ekuivalentët t tyre

Mjetet monetare përfshijnë arkën, llogaritë rrjedhëse dhe depozitat bankare. Mjetet monetare dhe ekuivalentët e tyre mbahen me koston e amortizuar në pasqyrën e pozicionit financiar.

Të drejta të arkëtueshme

Të drejtat e arkëtueshme njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe më pas me kosto të amortizuar duke zbritur humbjen nga zhvlerësimi. Provigjoni për zhvlerësimin e të drejtaave të arkëtueshme llogaritet kur ka të dhëna se Shoqëria nuk do të jetë në gjëndje të mbledhë të gjitha detyrimet. Vështirësitë financiare të debitorit, mundësia që debitori të falimentojë ose riorganizimi i tij financiar konsiderohen tregues që të drejtat e arkëtueshme të zhvlerësohen. Shuma e provigjonit llogaritet si diferencë midis vlerës së mbetur dhe vlerës aktuale të flukseve monetare të ardhshme të skontuara me normën e interesit efektiv.

GAZRA TEKNIKE SHQIPTARE sh.p.k
GTS
J61905015B
TIRANE ALBANIA

Llogaritë e pagueshme

Llogaritë e pagueshme paraqiten me vlerën e tyre të drejtë dhe më pas me koston e amortizuar duke përdorur metodën e interesit efektiv.

Vlera e drejtë

Vlera e drejtë e vlerësuar për mjetet monetare dhe ekuivalentët e tyre, të drejtat e arkëtueshme, llogaritë e pagueshme i përafrohen vlerës së tyre kontabël.

3.3 Aktivet afatgjata materiale

Njohja dhe matja

Aktivet afatgjata materiale maten me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet nga zhvlerësimi i akumuluar. Kosto përfshin shpenzimet që lidhen drejtpërdrejt me blerjen e aktivit. Kostoja e aktiveve të ndërtuara nga vetë Shoqëria përfshin koston e materialeve dhe punës direkte, çdo kosto tjetër që lidhet drejtpërdrejt me përgatitjen e aktiveve në gjendje pune për qëllimin e përdorimin e tyre; shpenzimet e çmontimit dhe heqjes së elementëve dhe rikthimin e tokës në gjendjen origjinale. Programet (softëare) e blerë të cilët janë pjesë tërësore në funksionalitetin e pajisjeve përkatëse, kapitalizohen si pjesë e kësaj pajisje. Kur pjesë të një aktivi material kanë jetëgjatësi të ndryshme, ato llogariten si të ndara (pjesë të rëndësishme). Fitimet dhe humbjet nga nxjerrja jashtë përdorimit e ndonjë aktivi përcaktohen duke krahasuar të ardhurat e marra nga nxjerrja jashtë përdorimit me vlerën kontabël (neto) të aktivit dhe pasqyrohen neto në zërin të ardhura të tjera të pasqyrës së të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kostot vijuese

Kostoja e zëvendësimit të një pjese të një elementi të aktiveve afatgjata të trupëzuara i shtohet vlerës së mbetur të elementit nëse është e mundur që përfitimet ekonomike në të ardhmen që lidhen me ketë element do të rrjedhin në Shoqëri, dhe kostoja e tij mund të matet me saktësi. Kostot e mirëmbajtjeve ditore të aktiveve afatgjata të trupëzuara njihen në pasqyrën e të ardhurave në momentin kur ndodhin.

Amortizimi

Amortizimi llogaritet për të shpërndarë koston e aktiveve minus vlerën e tyre të mbetur gjatë jetës së dobishme dhe përgjithësisht njihet në të ardhura dhe shpenzime. Përmirësimet e ambienteve me qira amortizohen përgjatë afatit të qirasë. Aktivet në proçes nuk amortizohen.

Jeta e dobishme e vlerësuar, normat e amortizimit të vitit dhe metodat e paraqitura më poshtë, janë zbatuar për peridhën aktuale dhe atë krahasuese.

• Ndërtesa	vlera e mbetur me 5%
• Automjete	vlera e mbetur me 20%
• Pajisje Zyre & Informatike	vlera e mbetur me 20 – 25%
• Aktivet jomateriale	vlera e mbetur me 15%

GAZRA TEKNIKE SHQIPTARE sh.p.k
GTS
J61905015B
TIRANE ALBANIA

3.4 Provizionet

Një provizion njihet nëse, si rezultat i ngjarjeve të mëparshme, Shoqëria ka një detyrim ligjor ose konstruktiv, i cili mund të vlerësohet me besueshmëri dhe do të kërkojë flukse dalëse monetare të ardhshme për shlyerjen e tij. Provizionet përcaktohen duke skontuar flukset monetartë ardhshme të pritshme me një normë skontimi para tatimit, e cila reflekton vlerësimin aktual të tregut për vlerën në kohë të parasë dhe rreziqet që lidhen me detyrimin në fjalë.

3.5 Njohja e të ardhurave

Shoqëria është e përfshirë në tregëtimin e energjisë elektrike. Të ardhurat njihen kur rreziqet dhe përfitimet nga pronësia i janë transferuar klientit, rimarrja e shumës është e mundëshme, kostot e lidhura dhe kthimet e mundshme mund të vlerësohen me besueshmëri dhe shuma e të ardhurave mund të matet në mënyrë të besueshme. Të ardhurat maten me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose për tu arkëtuar, neto nga kthimet. Për shitjen e energjisë, transferimi i rreziqeve dhe përfitimeve ndodh kur sasia aktuale e energjisë hidhet në rrjet dhe matet në pikën e shpërndarjes.

3.6 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare

Të ardhurat financiare përfshijnëtë ardhurat nga interesi nga llogaritë bankare dhe fitime nga kursi i këmbimit që njihen në fitime ose humbje. Shpenzimet financiare përfshijnë shpenzimet për interesat nga huatë dhe humbjet nga kursi i këmbimit.

Të ardhurat nga interesi dhe shpenzimet e interesit njihen mbi bazën e të drejtave të konstatuara duke përdorur metodën e interesit efektiv.

3.7 Tatimi mbi fitimin

Tatimi mbi fitimin përfshin tatimin e periudhës aktuale dhe tatimin e shtyrë. Tatimi i periudhës aktuale njihet në fitim ose humbje, përveçse kur lidhet me elementë që njihen drejtpërdrejt në kapital ose në të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse.

Tatimi i periudhës aktuale është tatimi i pritshëm për t'u paguar nga të ardhurat e tatueshme, duke përdorur normat tatimore në fuqi ose thelbësisht në fuqi në datën e raportimit, dhe çdo rregullimi të tatimit për t'u paguar në lidhje me vitet e mëparshme.

Tatimi i shtyrë njihet në lidhje me diferenca të përkohshme ndërmjet vlerave të mbartura të aktiveve dhe detyrimeve për qëllime të raportimit financiar dhe vlerave të përdorura për qëllime tatimi.

GAZRA TEKNIKE SHQIPTARE sh.p.k
GTS
J61905015B
TIRANE ALBANIA

Shumat janë në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

4. AKTIVET AFATGJATA MATERIALE

Aktivet materiale	Toka dhe ndërtesa	Makineri dhe pajisje	Aktive të tjera	Totali
Kosto				
Më 1 janar 2018	158,248,811	382,639,710	89,203,364	630,091,885
Shtesa	3,213,751	134,510,803	4,935,373	142,659,927
Pakësime	-	(2,804,040)	(1,713,657)	(4,517,697)
Lëvizje të tjera	-	9,160,528	(9,160,528)	-
Më 31 dhjetor 2018	161,462,562	523,507,001	83,264,552	768,234,115
Shtesa	15,184,499	72,585,301	1,134,318	88,904,118
Pakësime	-	-	-	-
Lëvizje të tjera	-	2,185,223	-	2,185,223
Më 31 dhjetor 2019	176,647,061	598,277,525	84,398,870	859,323,455
Amortizim i akumuluar				
Më 1 janar 2018	(64,401,357)	(227,425,458)	(38,571,446)	(330,398,261)
Shpenzime për vitin	(4,747,940)	(42,704,290)	(11,620,527)	(59,072,758)
Pakësime	-	2,118,089	1,472,793	3,590,882
Lëvizje të tjera	-	(7,281,471)	7,281,471	(0)
Më 31 dhjetor 2018	(69,149,297)	(275,293,130)	(41,437,711)	(385,880,137)
Shpenzime për vitin	(8,485,111)	(47,331,323)	(15,099,929)	(70,916,362)
Pakësime	-	-	-	-
Lëvizje të tjera	(8,527,375)	52,735,628	(1,606,664)	42,601,589
Më 31 dhjetor 2019	(86,161,783)	(269,888,825)	(58,144,303)	(414,194,911)
Vlera e mbartur				-
Më 31 dhjetor 2018	92,313,265	248,213,871	41,826,841	382,353,977
Më 31 dhjetor 2019	90,485,278	328,388,700	26,254,567	445,128,544

GAZRA TEKNIKE SHQIPTARE sh.p.k
SOLGROUP
GTS
J61905015B
TIRANE ALBANIA

5. AKTIVET AFATGJATA JOMATERIALE

Aktivet jomateriale	Licensa	Totali
Kosto		
Më 1 janar 2018	42,238,471	42,238,471
Shtesa	209,600	209,600
Pakësime	-	-
Lëvizje të tjera	-	-
Më 31 dhjetor 2018	42,448,071	42,448,071
Shtesa	-	-
Pakësime	-	-
Lëvizje të tjera	(56,000)	(56,000)
Më 31 dhjetor 2019	42,392,071	42,392,071
Zhvlerësim i akumuluar		
Më 1 janar 2018	(10,509,194)	(10,509,194)
Shpenzime për vitin	(6,359,351)	(6,359,351)
Pakësime	-	-
Lëvizje të tjera	-	-
Më 31 dhjetor 2018	(16,868,545)	(16,868,545)
Shpenzime për vitin	(6,358,811)	(6,358,811)
Pakësime	-	-
Lëvizje të tjera	106,944	106,944
Më 31 dhjetor 2019	(23,120,411)	(23,120,411)
Vlera e mbartur		-
Më 31 dhjetor 2018	25,579,527	25,579,527
Më 31 dhjetor 2019	19,271,660	19,271,660

6. PARA NË ARKË DHE BANKË

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Para në arkë	4,459,950	1,602,683
Para në bankë në LEK	33,714,746	30,485,094
Para në bankë në Monedhë të huaj	50,225,175	2,546,519
Totali i parasë në arkë dhe bankë	88,399,871	34,634,296

Mjetet monetare dhe ekuivalentët e tyre përbëhen nga llogaritë në lekë dhe në euro që shoqëria ka pranë bankave të nivelit të dytë në Shqipëri si dhe gjëndja e arkës në datën e raportimit.

GAZRA TEKNIKE SHQIPTARE sh.p.k
GTS
J61905015B
TIRANE ALBANIA

7. INVENTARI

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Gazra industriale	18,244,844	22,999,263
Gazra medikale	16,170,994	13,751,621
Gazra likuide	17,737,656	3,984,445
Gazra kimike	807,956	27,125,920
Gazra të tjerë	30,288,380	24,036,621
	83,249,831	**91,897,871**

8. LLOGARI TË ARKËTUESHME

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Llogari të arkëtueshme	351,055,188	325,382,543
Provigjione për borxhin e keq	(19,231,703)	(18,377,771)
Totali	**331,823,485**	**307,004,772**

Lëvizjet e provigjonit për borxhin e keq më 31 dhjetor 2019 dhe 2018 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Më 01 Janar	18,377,771	17,454,474
Provigjion për vitin për borxhin e keq	853,932	923,297
Më 31 Dhjetor	**19,231,703**	**18,377,771**

9. TË ARKËTUESHME TATIMORE

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
TVSH e kredituesheme	90,446,097	75,022,242
Tatimi mbi fitimin	-	1,816,819
Parapagime në doganë	999,313	124,560
Totali	**91,445,410**	**76,963,621**

10. KAPITALI I NËNSHKRUAR

Më 31 dhjetor 2019 aksionar i vetëm i Shoqërisë është SOL S.p.A.. Kapitali i Shoqërisë më 31 dhejtor 2019 është 292.164.000,00 i përbërë nga një aksion me vlerë nominale prej 292.164.000,00 lekë.

11. REZERVA

Rezervat ligjore të krijuara nga Shoqëria deri më 31 dhjetor 2019 kanë një vlerë prej 461,225 lekë. Rezervat e tjera të krijuara nga Shoqëria deri më 31 dhjetor 2019 kanë një vlerë prej 313,540,067 lekë. Fitimi i pashpërndarë më 31 dhjetor 2019 ka një vlerë prej 267,153,548 Lekë.

GAZRA TEKNIKE SHQIPTARE sh.p.k GTS J61905015B TIRANE ALBANIA

12. TË PAGUESHME TREGTARE

Të pagueshme ndaj furnitorëve më 31 dhjetor 2019 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Llogari të pagueshme ndaj palëve të tjera	152,923106	38,173,283
Llogari të pagueshme ndaj palëve të lidhura	12,382,319	41,354,152
Totali	**165,303,425**	**79,527,435**

13. DETYRIME TË TJERA AFATSHKURTRA

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Tatimi mbi fitimin	3,770,722	-
Parapagime të arkëtuara	1,041,420	-
Tatimi mbi të ardhurat nga punësimi	872,963	1,095,713
Kontributet shoqërore dhe shëndetësore	650,307	758,628
Tatimi i mbajtur në burim	354,680	201,359
Totali	**6,690,092**	**2,055,700**

14. TË ARDHURAT

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Shitje gazrash	823,975,659	815,537,036
Transporte	208,136,194	93,565,905
Qira	49,055,853	46,981,350
Shitja e aseteve	-	1,626,692
Totali	**1,081,167,706**	**957,710,982**

15. SHPENZIME PËR LËNDËT E PARA

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Gaze liquide	319,106,184	291,263,895
Gaze të tjerë	55,428,522	49,577,277
Gaze industrial	39,325,066	87,890,734
Gaze medikale	31,930,612	46,011,114
Produkte kimike dhe ndihmëse	65,415,942	53,175,665
Amballazhe	4,018,640	3,087,900
Energji elektrike	2,148,831	1,781,651
Totali	**517,373,795**	**532,788,236**

GAZRA TEKNIKE SHQIPTARE sh.p.k
GTS
J61905015B
TIRANE ALBANIA

16. SHPENZIME PËR SHËRBIME

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Transport	143,163,760	146,298,966
Punime nga të tretët	101,910,953	23,787,491
Konsulenca	22,481,155	20,005,513
Mirëmbajte dhe riparime	14,111,008	11,048,590
Roje private	11,573,731	11,078,164
Karburant	5,040,904	5,069,033
Donacione	2,460,310	200,000
Udhëtime dhe dieta	2,267,761	2,840,410
Telekomunukacion	1,371,836	1,505,410
Komisione bankare	987,285	1,103,992
Pritje dhe përfaqësime	459,669	654,956
Taksa dhe tarifa të ndryshme	210,273	714,992
Marketing & dhe reklama	194,466	211,480
Gjoba	-	5,000
Shpenzime të tjera	4,629,130	3,251,039
Totali	**310,862,241**	**227,775,038**

17. SHPENZIME PËR QIRATË

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Qira trualli	9,720,000	9,077,760
Qira impiantesh	4,649,090	4,868,228
Qira serbratoresh	3,292,591	2,237,500
Totali	**17,661,681**	**16,183,488**

18. SHPENZIME TË TJERA OPERATIVE

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Gjoba	14,518,250	-
Humbje nga mosarkëtimet	9,190,567	-
Taksa, tatime e tarifa të tjera	3,767,015	4,305,870
Sistemim TVSH	3,593,628	4,452,200
Tatimi në burim	3,395,721	2,773,659
Taksa e akcizës	755,368	220,103
Mallra e shërbime të panjohura	-	8,478,948
Totali	**35,220,549**	**20,230,780**

GAZRA TE... GTS J61905015B TIRANE ALBANIA sh.p.k

19. SHPENZIME FINANCIARE NETO

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Fitime nga kurset e këmbimit	(2,411,412)	(4,235,973)
Humbje nga kurset e këmbimit	4,901,194	13,416,282
Totali i humbjeve nga kurset e këmbimit	**2,489,782**	**9,180,309**
Të ardhura nga interesat	-	-
Shpenzime për interesat	479,387	279,856
Totali i shpenzimeve për interesa	**479,387**	**279,856**
Shpenzime financiare neto	**2,969,169**	**9,460,166**

20. TATIMI MBI FITIMIN

Tatimi mbi fitimin në Shqipëri është vlerësuar në normën 15% (2017:15%) të të ardhurave të tatueshme.

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Fitimi para tatimit	**51,905,685**	**50,890,382**
Shpenzime të pazbritshme	50,818,898	24,431,111
Fitimi tatimor për vitin	**102,724,583**	**75,321,493**
Tatimi mbi fitimin 15%	(15,408,687)	(11,298,224)
Fitimi neto i vitit	**36,496,998**	**39,592,158**

Shpenzimet e pazbritshme lidhen me shpenzime që sipas Ligjit Shqiptar nuk mund t'i zbriten llogaritjes së fitimit/humbjes së tatueshme.

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Borxh i keq	19,231,630	18,377,771
Gjoba dhe penalitete	14,518,250	5,000
Humbje nga mosarkëtimi	9,190,567	-
Shpenzime tatimi i mbajtur në burim	3,395,721	2,773,659
Shpenzime për personelin, të pazbritshme	2,620,873	912,268
Shpenzime të tjera të pazbritshme	1,861,857	2,362,413
Totali	**50,818,898**	**24,431,111**

Më poshtë paraqitet rakordimi i normës efektive të tatimit:

	31 dhjetor 2019	Norma efektive e tatimit	31 dhjetor 2018	Norma efektive e tatimit
Fitimi për vitin	51,905,685		50,890,382	
Tatimi mbi fitimin	7,785,853	15.00%	7,633,557	15.00%
Tatimi për shpenzimet e pazbritshme	7,622,835	14.69%	3,664,667	7.20%
Totali i tatimit mbi fitimin	**15,408,687**	**29.69%**	**11,298,224**	**22.20%**

GAZRA TEKNIKE SH.P.K GTS J61905015B TIRANE ALBANIA

21. TRANSAKSIONET ME PALËT E LIDHURA

Shoqëria ka marrëdhënie si palë e lidhur me shoqërinë mëmë dhe shoqëri brenda grupit. Një përmbledhje e balancave me palët e lidhura paraqitet më poshtë:

Të arkëtueshme nga palët e lidhura:	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
SOL SpA Italia	23,974,392	9,007,685
SOL Gas Primari Srl	8,031,199	-
SOL Hellas S.A.	2,254,109	3,374,634
HYDROENERGY Sh.p.K.	12,330,971	-
TGS A.D.	60,885	61,710
	46,651,556	**12,444,029**

Të pagueshme ndaj palëve të lidhura:	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
SOL S.p.A Italia	26,265,587	13,272,582
SOL SEE d.o.o.	25,580,913	22,753,726
TGS A.D.	7,547,207	4,128,634
VIVISOL Hellas S.A.	694,089	932,438
Personal Genomics Srl	41,645	-
SOL Hellas S.A	-	-
BEHRINGER S.r.l.	-	266,772
	60,129,441	**41,354,152**

Shitje	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
SOL SEE d.o.o.	145,815,244	115,663,206
SOL S.p.A Italia	90,681,406	85,717,471
SOL Hellas S.A	30,178,890	32,693,537
SOL Gas Primari Srl	8,091,226	-
HYDROENERGY Sh.p.K.	338,283	33,919,339
SPG –SOL Plin Gorenjska d.o.o.	-	12,132,915
SOL Bulgaria	-	155,701
	275,105,049	**280,282,170**

GAZRA TEKNIKE SHQIPTARE sh.p.k
SOLGROUP
GTS
J61905015B
TIRANE ALBANIA

Blerje	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
BEHRINGER S.r.l.	1,800,696	3,903,727
SOL SEE d.o.o.	199,676,543	152,372,380
SOL Hellas S.A	19,283,941	17,503,723
SOL S.p.A	15,838,924	34,937,994
TGS A.D.	17,719,029	17,151,541
VIVISOL Hellas S.A.	1,404,898	953,029
Personal Genomics Srl	615,934	-
SPG –SOL Plin Gorenjska d.o.o.	-	2,421,070
	256,339,965	229,243,464

22. NGJARJE PAS PERIUDHËS RAPORTUESE

Pas datës së pasqyrave financiare nuk ka pasur ngjarje për të cilat të nevojiten rregullime në pasqyrat financiare të Shoqërisë.

GAZRA TEKNIKE SHQIPTARE sh.p.k
GTS
J61905015B
TIRANE ALBANIA