

EUROTEOREMA PEQIN SHPK

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

NIPT: J61905050M

SHËNIMET SHPJEGUESE TË PASQYRAVE FINANCIARE 2020

Pasqyrat Financiare te shoqerise Euroteorema Peqin shpk per vitin 2020 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", me ndryshimet e mepasme. Hartuesi i pasqyrave financiare eshte z. Elvis Muhaj, Ekonomist i punesuar ne shoqeri.

Per vitin 2020 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 2020, per aq sa nga vete keto pasqyra nuk mund te lexohen

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

1 Aktivet monetare

Kursi i kembimit: 1 Euro= 123,70 leke;

Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi	Vlera ne leke
1	Intesa San Paolo	Leke	20054335308			104.522.645
3	Intesa San Paolo	Euro	30590135305	135,00	123,70	16.699
6	ABI Bank	Leke				10.854
7	ABI Bank	Euro		15.411,42	123,70	1.906.393
8	Banka Credins	Leke	9569			2.750
9	Banka Credins	Euro	9569	7,24	123,70	896
10	Raiffeisen Bank	Leke	100107582			8.711
11	Raiffeisen Bank	Euro	8001107582	184.980,53	123,70	22.882.092
12	Banka Kombetare Tregtare	Leke	403145584			9.907.794
13	Banka Kombetare Tregtare	Euro	403145584	268,82	123,70	33.253
14	Tirana Bank	Leke	100300300100		-	3.484
TOTALI				200.788,53	-	139.293.779

Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi i kembimit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke	-	-	1.780.570
	Arka ne Euro		123,70	25.482
TOTALI		-	-	1.806.052

2 Investime te aktiveve afat shkurter nuk ka



3 Te drejta te arketueshme

	31.12.2020	31.12.2019
Nga aktiviteti i shfrytezimit (Kliente)	166.864.948	435.753.430
Nga njesite ekonomike brenda grupit		
Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarres	63.873.888	
Te tjera	34.852.024	11.572.437
Kapital i nenshkruar i papaguar	-	-
	265.590.860	447.325.867

- Ne te drejta nga aktiviteti i shfrytezimit, jane perfshire te drejta ndaj klienteve gjendje me 31.12.2020. Keto te drejta jane te listuara sipas klienteve te vecante, te cilat disponohen ne shoqeri.

- Ne zerin "Te tjera" jane perfshire:

* Teprica e tatimit mbi fitimin	15.064.439
* Teprica e TVSH-se	1.310.382
* Financime te bera ndaj punonjesve te shoqerise	18.477.203
	34.852.024

Tvsh

	31.12.2020	31.12.2019
Tvsh per pagese ose rimbursim ne celje te vitit celje	4.164.930	- 15.277.292
Tvsh e zbriteshme ne Blerje gjate vitit	- 273.192.200	- 214.147.831
Tvsh e pagueshme ne shitje gjate vitit	295.605.863	259.427.651
Tvsh e paguar gjate vitit	- 27.888.975	- 41.958.580
Sistemime TVSH nga kontrollet tatimore	-	16.120.982
Tvsh e zbriteshme ne mbyllje te vitit	- 1.310.382	4.164.930

Tatim mbi fitimin

	31.12.2020	31.12.2019
Tatim per tu paguar ose rimbursuar nga viti i	17.140.313	- 14.094.839
Paguar gjate vitit 2020	- 40.083.857	- 2.892.999
Tatimi i llogaritur per vitin 2020	7.879.105	34.128.151
Tatim per tu paguar me 31.12.2019	- 15.064.439	17.140.313

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

4 Inventaret

	31.12.2020	31.12.2019
Lendet e para dhe materiale te konsumueshme	264.867.089	166.040.360
Prodhimi ne proces dhe gjysemprodukte		
Produkte te gateshme	175.151.511	69.299.360
Mallra	-	-
Aktive biologjike (Gje e gjalle ne rritje e majmeri)	-	-
AAGJM te mbajtura per shitje	-	-
Parapagime per inventar	135.125	9.741.600
	440.153.725	245.081.320

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

	31.12.2020	31.12.2019
Garanci lene Autoritetit Rrugor shqiptar per punime ne Njësia Lidhese Milot	234.901	34.136.819



Garanci 5% ARRS (Perfundimi i punimeve Nyja Milot)	62.609.023	44.955.023
Garanci te tjera	-	-
	62.843.924	79.091.842

2 Aktive afatgjate materiale

Analiza e Aktiveve afatgjate materiale

Nr	Emertimi	Viti 2020			Viti 2019		
		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	109.249.134	420.015.903	529.265.037	87.143.034	442.122.003
3	Makineri,paisje	1.254.345.052	589.321.108	665.023.944	1.077.046.383	458.824.255	618.222.128
4	Mjete transporti	178.978.108	113.540.157	65.437.951	169.642.473	100.166.067	69.476.406
5	AAM te tjera	38.926.528	27.611.243	11.315.285	33.682.107	24.686.095	8.996.012
6	Ne proces	220.315.733		220.315.733	210.210.853	-	210.210.853
7	Parapagime	-	-	-	-	-	-
	Totali	2.237.256.258	839.721.642	1.397.534.616	2.035.272.653	670.819.451	1.364.453.202

Aktivet 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 2020 dhe vleren e mbetur me 31.12.2020

Per aresye se gjate vitit 2020 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 afatgjate Nuk ka
4 Aktive afatgjate jo materiale Nuk ka
5 Aktive tatimore te shtyra nuk ka Nuk ka

DDETYRIMET DHE KAPITALI

I DDETYRIMET AFATSHKURTERA

	31.12.2020	31.12.2019
Detyrime ndaj institucioneve te kredise	126.411.854	224.073.180
Arketime ne avance per porosi	68.204.268	-
Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit (Furnitore)	296.063.843	295.614.883
Financime nga shoqeri te Grupit	237.579.915	121.496.890
Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoq/shend.	13.437.187	12.578.389
Te pagueshme per detyrime tatimore	1.107.795	22.704.758
Te tjera	4.116.302	4.116.302
	746.921.164	680.584.402

- 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:

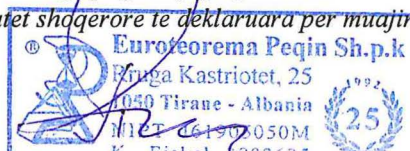
	31.12.2020	31.12.2019
Intesa Sanpaolo IMI, Leke	-	69.445.037
Intesa Sanpaolo IMI, Euro	61.536.686	26.570.307
Intesa Sanpaolo IMI, Leke (Ish Veneto)	-	78.355.584
Raifeisen Bank, leke	64.875.168	45.097.766
Raifeisen Bank, Euro	-	4.604.487
	126.411.854	224.073.180

- Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit, perbehet nga detyrimet ndaj furnitoreve, gjendje me 31.12.2020. 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 paguara deri me 31.12.2020 (pagat e dhjetorit 2020, te cilat jane paguar ne janar 2021), dhe kontributet shoqerore te deklaruar per muajin dhjetor 2020 dhe

[Signature]



te paguara ne janar 2021.

- Te pagueshme per detyrime tatimore perbehet nga tatimet e deklaruar per muajin dhjetor 2020 e te paguara ne muajin janar 2021, si me poshte:

	31.12.2020	31.12.2019
Tatim mbi pagat	1.052.770	1.399.515
Tatim i mbajtur ne burim	55.025	4.164.930
GJITHSEJ	1.107.795	5.564.445

II DETYRIMET AFATGJATA

Ne bilancin e dates 31.12.2020 nuk ka detyrime afat gjata

III KAPITALI DHE REZERVAT

Totali i kapitalit dhe rezervave me 31.12.2020 ka ndryshime ne krahasim me gjendjen me 31.12.2019, duke u shtuar me 37,831,931 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 2019 ne shumen 138,051,838 leke.

Gjendja e kap. te veta	31.12.2020	31.12.2019
1 Kapitali i nenshkruar	200.000.000	200.000.000
2 Primi i lidhur me kapitalin		
3 Rezerva rivleresimi		
4 Rezerva te tjera	1.322.615.058	1.184.563.220
- Rezerva ligjore	23.678.510	23.678.510
- Rezerva statutore		
- Rezerva te tjera	1.298.936.548	1.160.884.710
5 Fitimi/humbja i pa shperndare/pambuluar	-	-
6 Fitimi/ humbja e vitit	37.786.736	138.051.838
	1.560.401.794	1.522.615.058

Gjate vitit 2020 struktura shoqerore e kapitalit nuk eshte ndryshuar.

Te dhena per llogaritjen e tatimit mbi fitimin

	2020	2019
• Fitimi bruto ushtrimit	45.665.841	172.179.989
• Shpenzime te pa zbriteshme	6.861.527	55.341.016
- Gjoha e penalitete	278.172	444.005
- Humbje nga mosarketimi i debitoreve	-	46.316.926
- Udhetime me taksi, etj	56.512	519.874
- Shpenzime per guzhinen	3.345.428	4.272.326
- AAM te nxjerra jashte perdorimit	301.302	162.880
- Shpenzime te tjera (Pa dokumentacion te plote)	2.880.113	3.625.005
• Fitimi para tatimit	52.527.368	227.521.005
• Tatimi mbi fitimin	7.879.105	34.128.151

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 RRAKLLI

