

## **ITE GRUP SH.P.K.**

Shenime mbi pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2020

(Vlerat në Leke)

### **1. Të përgjithshme**

"ITE Grup" është themeluar si një shoqëri me përgjegjësi të kufizuar më datë 16/01/2001 në përputhje me Ligjin nr.9901, datë 14.04.2008 "Mbi Shoqëritë tregtare" dhe është regjistruar në Qendrën Kombëtare të Regjistrimit me numrin e identifikimit K11323001H.

Selia ligjore e shoqërisë është në adresën: Rruga dytësore, autostrada Tiranë- Durrës, km 5, Tiranë.

Vende të tjera të ushtrimit të aktivitetit të shoqërisë janë në adresat dytësore:

- Shkoder, Rruga Inxhinier Gjovalin Gjadri, Blloku i Magazinave Industriale, Hyrja 1, Zona Kadastrale 8593, Pasuria Nr. 14/206;
- Tirane, Rruga Perlat Rexhepi, nr 12;
- Durres Plazh ILIRIA-L. 13-pll.Derveni
- Tirane, Kashar, Rruga Teodor Keko, Unaza e Re, (Pallati Ales Konstruksion perballe Karburantit)

Kapitali i nënshkruar i shoqërisë është 500.000.000,00 Lek. Ortak i vetëm dhe administrator i shoqërisë është Z. Sokol Zotkaj, zotërues i 100% të kapitalit të Shoqërisë.

Shoqëria ka për objekt aktivitetin import-eksport dhe tregtimin e të gjitha llojeve të materialeve, makinerive paisjeve dhe impianteve të ndryshme të karakterit elektrik, elektroshtëpiak, elektronik, të telekomunikacionit, të destinuara për objekte civile dhe industriale.

### **2. Deklarata e përputhshmërisë**

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me Ligjin Nr. 25/2018 datë 10 Maj 2018 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare".

### **3. Përmbledhëse e politikave të rëndësishme kontabël**

#### **(a) Të përgjithshme**

Këto pasqyra financiare janë përgatitur bazuar në parimin e kostos historike dhe në përputhje me Standartet Shqiptare të Kontabilitetit. Këto pasqyra financiare janë paraqitur në LEK Shqiptar ("LEK") që është monedha raportuese e shoqërisë.

#### **(b) Të ardhurat**

Në rastet kur rezultati i një transaksioni që përfshin ofrimin e shërbimeve mund të matet me besueshmeri, të ardhurat me këtë transaksion njihen në varësi të fazës së përfundimit të shërbimit në fund të periudhës së raportimit. Rezultati i një transaksioni mund të matet me besueshmëri kur plotësohen të gjitha kushtet e mëposhtme:

- i. Shuma e të ardhurave mund të matet me besueshmeri;
- ii. Arkëtimi i pagesës nga kryerja e shërbimit është i mundur;
- iii. Volumi i kryerjes së shërbimit në datën e bilancit mund të matet me besueshmëri;

## ITE GRUP SH.P.K.

Shenime mbi pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2020

(Vlerat në Leke)

- iv. Shpenzimet e bëra për shërbimin në datën e bilancit , si dhe ato që do të bëhen për përfundimin e tij mund të maten me besueshmëri.

### (c) Vlerësimi i likuiditeteve

Gjendjet e likuiditeteve përfshijnë gjendjen e parave në arkë dhe në llogaritë rrjedhëse në bankë në lekë dhe në monedha të huaja.

### (d) Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në LEK me kursin e këmbimit në datën që bëhen transaksionet. Të ardhurat dhe humbjet nga kurset e këmbimit, që vijnë për shkak të shlyerjeve të këtyre transaksioneve dhe të rivlersimit të aktiveve dhe detyrimeve monetare të shprehura në monedhë të huaj në fund të periudhës, njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset zyrtare të këmbimit sipas bankës së shqipërisë të përdorura për përgatitjen e pasqyrave financiare (lek kundrejt monedhës perkatëse) për monedhat kryesore më 31 dhjetor 2020 dhe 2019 janë si më poshtë:

|     | 2020   | 2019   |
|-----|--------|--------|
| EUR | 123.70 | 121.77 |
| USD | 100.84 | 108.64 |

### (e) Aktivet afatgjata materiale

#### i. Njohja dhe matja

Aktivët afatgjata materiale, maten me kosto duke zbritur amortizimin e akumuluar dhe humbjet e akumuluar nga zhvlersimi. Kostot përfshijnë shpenzimet që lidhen në mënyrë të drejtpërdrejtë me blerjen e aktivit. Kosto e aktiveve të ndërtuara nga vetë shoqëria përfshin koston e materialeve dhe punës direkte që lidhen në mënyrë të drejtpërdrejtë me sjelljen e aktivit në gjëndje pune për qëllimin e caktuar, kostot e cmontimit dhe lëvizjen e aktiveve të ndryshme dhe kthimin e vendodhjes së tyre në gjëndjen e mëparshme.

Në rastet kur pjesë të një aktivi afatgjatë material kanë jetëgjatësi të ndryshme, ato stabilizohen si zëra të ndryshëm (komponentët më të mëdhenj) të aktiveve afatgjata materiale.

#### ii. Kostot në vijim.

Kostoja e zëvendësimit të një pjese të aktiveve afatgjata materiale njihet në vlerën kontabël të atij zëri nëse është e mundshme që shoqëria do të realizojë përfitime të ardhshme ekonomike nga përdorimi i pjesës zëvendësuese dhe kostoja e pjesës mund të matet në mënyrë të besueshme. Kostot e shërbimeve të zakonshme të aktiveve afatgjata njihen si shpenzim kur ato ndodhi

#### iii. Amortizimi

Amortizimi njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, sipas legjislacionit shqiptar duke përdorur metodën lineare të amortizimit. Toka dhe aktivet në proces nuk amortizohen. Normat e amortizimit të zbatuara sipas kategorive të aktiveve kryesore janë si më poshtë:

**ITE GRUP SH.P.K.**

Shenime mbi pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2020

(Vlerat në Leke)

|                               | %  |
|-------------------------------|----|
| Ndërtesa                      | 5  |
| Instalime teknike dhe mobilje | 20 |
| Mjete transporti              | 20 |
| Pajisje zyre                  | 25 |

**(f) Tatimi mbi fitimin**

Shpenzimi për tatimin aktual është bazuar në shumën e tatimit të pritshëm për tu paguar llogaritur sipas legjislacionit Shqiptar si dhe përcaktimeve në rregullat bazë kontabël në Shqipëri duke përdorur normën e tatimit të zbatueshëm në datën e hartimit të Pasqyrave si dhe çdo rregullim për tatim fitimin e pagueshëm në lidhje me vitet e mëparshme. Përqindja e tatimit në fuqi gjatë vitit 2020 ishte në masën 15%

**(g) Llogaritë e arkëtueshme**

Llogaritë e arkëtueshme paraqiten me vlerën neto të realizueshme, që është kosto minus provigjionin për llogaritë e dyshimta.

**(h) Mjetet monetare**

Mjetet monetare dhe ekuivalentët e tyre përfshijnë paratë në dorë, depozitat në banka, investimet afatshkurtra me likuiditet të lartë dhe afat maturimi deri në tre muaj, që janë lehtësisht të konvertueshme në një shumë të njohur mjetesh monetare dhe nuk janë subjekt i riskut të ndryshimit të vlerës së drejtë.

**(i) Furnitorë dhe detyrime të tjera**

Furnitorët dhe detyrimet e tjera paraqiten me kosto.

**(j) Krahasueshmëria**

Informacioni krahasues paraqitet në mënyrë të vazhdueshme, duke aplikuar politikat kontabël të Shoqërisë dhe duke u bazuar në modelin e pasqyrave financiare sipas sistemit kontabël Shqiptar.

**4. Mjetet monetare**

Mjetet monetare më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 janë të përbëra si më poshtë:

| Mjete monetare | 31/12/2020        | 31/12/2019       |
|----------------|-------------------|------------------|
| Banka Euro     | 2,188,558         | 165,683          |
| Banka Leke     | 9,645,930         | 3,667,647        |
| Banka Dollar   | 38,848            | 24,549           |
| Arka Leke      | 1,590,116         | 3,904,693        |
| Arka Euro      | 492,481           | 1,047,140        |
| Arka ne USD    | 257,308           | 91,220           |
| <b>Totali</b>  | <b>14,213,241</b> | <b>8,900,932</b> |

**ITE GRUP SH.P.K.**

Shenime mbi pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2020

(Vlerat në Leke)

**5. Klientë për mallra, produkte e shërbime**

Llogaritë e arkëtueshme përfaqësojnë detyrime të paarkëtuara nga klientët në datën e mbylljes së Pasqyrave Financiare. Llogaritë e arkëtueshme më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 janë të përbëra si më poshtë:

|                     | 31/12/2020         | 31/12/2019         |
|---------------------|--------------------|--------------------|
| Kliente per arketim | 620,088,740        | 663,147,008        |
| <b>Totali</b>       | <b>620,088,740</b> | <b>663,147,008</b> |

**6. Llogari të tjera të arkëtueshme**

Gjendja e llogarive të tjera të arkëtueshme më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 paraqitet si më poshtë:

|                     | 31/12/2020         | 31/12/2019        |
|---------------------|--------------------|-------------------|
| Tvsh e zbritshme    | 1,789,904          | -                 |
| Tatimi mbi fitimin  | 9,248,592          | 43,347            |
| Hua te tjera        | 22,628,485         | 22,055,090        |
| Llogari ne dogane   | 144,140            | 19,710            |
| Parapagime te dhena | 87,480,406         | 21,015,641        |
| <b>Totali</b>       | <b>121,291,527</b> | <b>43,133,788</b> |

**7. Inventar**

Gjendja e inventarit më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 është si më poshtë:

|               | 31/12/2020         | 31/12/2019         |
|---------------|--------------------|--------------------|
| Mallra        | 362,650,641        | 287,779,951        |
| <b>Totali</b> | <b>362,650,641</b> | <b>287,779,951</b> |

**8. Shpenzime te shtyra**

Gjendja e shpenzimeve te shtyra më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 është si më poshtë:

|                                  | 31/12/2020       | 31/12/2019       |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Depozite garancie                | 325,000          | 325,000          |
| Shpenzime per periudha te ardhme | 2,461,725        | 2,259,156        |
| <b>Totali</b>                    | <b>2,786,725</b> | <b>2,584,156</b> |

**9. Investime afatgjata**

Gjendja e kuotave të shoqërive të kontrolluara më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 paraqiten si më poshtë:

|                                    | 31/12/2020       | 31/12/2019       |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Kuota te shoqerive te kontrolluara | 1,123,050        | 1,123,050        |
| <b>Totali</b>                      | <b>1,123,050</b> | <b>1,123,050</b> |

12  


**ITE GRUP SH.P.K.**

Shenime mbi pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2020

(Vlerat në Leke)

**10. Aktive afatgjata materiale**

|                               | Ndertime           | Pajisje Informatike | Mjete Transporti  | Instalime teknike dhe mobilje | Total              |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------|--------------------|
| <b>Vlera historike</b>        |                    |                     |                   |                               |                    |
| Më 1 Janar 2020               | 318,702,579        | 18,121,956          | 53,687,300        | 36,409,756                    | 426,921,591        |
| Shtesa                        |                    | 4,338,840           | 1,917,815         | 12,913,696                    | 19,170,351         |
| Pakësime                      | -                  | -                   | (4,939,112)       | -                             | (4,939,112)        |
| <b>Më 31 Dhjetor 2020</b>     | <b>318,702,579</b> | <b>22,460,796</b>   | <b>50,666,003</b> | <b>49,323,452</b>             | <b>441,152,830</b> |
| <b>Amortizimi i akumuluar</b> |                    |                     |                   |                               |                    |
| Më 1 Janar 2020               | 84,426,898         | 12,684,125          | 12,535,777        | 16,893,875                    | 126,540,675        |
| Shpenzimi i vitit             | 11,713,784         | 1,960,499           | 8,230,305         | 5,893,280                     | 27,797,868         |
| Pakesime te amortizimit       | -                  | -                   | (2,578,817)       | -                             | (2,578,817)        |
| <b>Më 31 Dhjetor 2020</b>     | <b>96,140,682</b>  | <b>14,644,624</b>   | <b>18,187,265</b> | <b>22,787,155</b>             | <b>151,711,213</b> |
| <b>Vlera kontabël, neto</b>   |                    |                     |                   |                               |                    |
| Më 1 Janar 2020               | 234,275,681        | 5,437,831           | 10,374,837        | 19,515,881                    | 300,380,916        |
| <b>Më 31 Dhjetor 2020</b>     | <b>222,561,897</b> | <b>7,816,172</b>    | <b>29,159,591</b> | <b>26,536,297</b>             | <b>289,441,617</b> |

#### 11. Hua bankare

Gjendja e huave bankare më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 paraqitet si më poshtë:

|                                     | 31/12/2020         | 31/12/2019         |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Hua afatshkurtra (Overdraft Bankar) | 153,586,516        | 140,015,833        |
| <b>Totali</b>                       | <b>153,586,516</b> | <b>140,015,833</b> |

#### 12. Arketime ne avance

Në këtë zë janë paraqitur detyrimet per arketime ne avance per porosi. Gjendja e parapagimeve per porosi më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 paraqitet si më poshtë:

|                               | 31/12/2020        | 31/12/2019        |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Arketime ne avance per porosi | 44,997,615        | 23,303,335        |
| <b>Totali</b>                 | <b>44,997,615</b> | <b>23,303,335</b> |

#### 13. Llogari të pagueshme

Në këtë zë janë paraqitur detyrimet e palikujduara ndaj furnitorëve. Llogaritë e pagueshme më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 paraqiten si më poshtë:

|               | 31/12/2020         | 31/12/2019         |
|---------------|--------------------|--------------------|
| Furnitore     | 328,522,372        | 333,744,999        |
| <b>Totali</b> | <b>328,522,372</b> | <b>333,744,999</b> |

#### 14. Llogari të pagueshme per punonjesit

Në këtë zë janë paraqitur detyrimet e palikujduara ndaj punemarresve. Llogaritë e pagueshme më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 paraqiten si më poshtë:

|                                  | 31/12/2020       | 31/12/2019       |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Pagat e punonjesve               | 3,346,749        | 2,719,223        |
| Sigurime shoqerore & shendetsore | 1,400,603        | 1,271,416        |
| <b>Totali</b>                    | <b>4,747,352</b> | <b>3,990,639</b> |

#### 15. Hua bankare

Gjendja e huave bankare më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 paraqitet si më poshtë:

|                       | 31/12/2020         | 31/12/2019         |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| Hua bankare afatgjate | 126,717,999        | 144,830,056        |
| <b>Totali</b>         | <b>126,717,999</b> | <b>144,830,056</b> |



#### 16. Të tjera detyrime

Të tjera detyrime më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 janë të përbëra si më poshtë:

|                                  | 31/12/2020        | 31/12/2019        |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Detyrime ndaj ortakut            | 12,933,849        | 8,892,019         |
| Kreditore te tjere               | 38,984,510        | -                 |
| Dividente per t'u paguar ortakut | 33,049,992        | 18,032,432        |
| <b>Totali</b>                    | <b>84,968,351</b> | <b>26,924,451</b> |

#### 17. Të ardhurat nga shitja

Shitjet neto 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 janë të përbëra si më poshtë:

|                                | 31/12/2020           | 31/12/2019           |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Shitje e mallrave e shërbimeve | 1,034,128,486        | 1,138,256,540        |
| <b>Totali</b>                  | <b>1,034,128,486</b> | <b>1,138,256,540</b> |

#### 18. Te ardhura te tjera te shfrytezimit

Te ardhura te tjera te shfrytezimit ne 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 janë të përbëra si më poshtë:

|                         | 31/12/2020        | 31/12/2019        |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Shitja e AAGJ materiale | 2,510,000         | 1,175,000         |
| Te ardhura te tjera     | 27,228,663        | 11,596,886        |
| <b>Totali</b>           | <b>29,738,663</b> | <b>12,771,886</b> |

#### 19. Materiale dhe Shërbime të konsumuara

Materiale dhe Shërbime të konsumuara më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 janë të përbëra si më poshtë:

|                             | 31/12/2020         | 31/12/2019         |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| Kosto e mallrave te shitura | 873,407,233        | 935,013,641        |
| <b>Totali</b>               | <b>873,407,233</b> | <b>935,013,641</b> |

#### 20. Shpenzime personeli

Shpenzimet e personelit për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 paraqiten si më poshtë:

|                                          | 31/12/2020        | 31/12/2019        |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Shpenzime per pagat                      | 46,621,710        | 36,925,262        |
| Shpenzime per sigurimet shoq. & shendet. | 7,375,780         | 5,815,517         |
| <b>Totali</b>                            | <b>53,997,490</b> | <b>42,740,779</b> |

**21. Shpenzime të tjera të shfrytëzimit**

Shpenzime të tjera për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 janë si më poshtë:

|                                      | 31/12/2020        | 31/12/2019        |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Shpenzime energji elektrike          | 2,755,581         | 2,377,626         |
| Shpenzime kancelarie                 | 345,156           | 366,372           |
| Shpenzime konsulence                 | 1,662,650         | 1,301,921         |
| Shpenzime IT                         | 551,694           | 1,043,975         |
| Qira                                 | 4,740,642         | 2,460,000         |
| Mirembajtje dhe pastrime             | 2,324,105         | 1,155,912         |
| Shpenzime mirembajtje mjete          | 1,820,547         | 1,782,966         |
| Shpenzime per polica sigurimi        | 1,419,039         | 1,093,213         |
| Shpenzime sigurimi roje              | 1,772,370         | 1,732,370         |
| Shpenzime noteriale                  | 288,100           | 178,950           |
| Publicitet, reklama                  | 1,586,824         | 516,046           |
| Transferim, udhetim, dieta           | 3,328,188         | 3,081,638         |
| Shpenzime personeli                  | 1,658,105         | 1,135,108         |
| Shpenz postare,telekom               | 1,266,323         | 1,154,336         |
| Shpenzime transporti                 | 4,194,045         | 4,136,839         |
| Shpenzime bankare                    | 1,992,904         | 1,606,478         |
| Shpenzime doganore                   | 142,971           | 16,771            |
| Taksa dhe tarifa vendore             | 654,025           | 758,714           |
| Tatime te tjera                      | 53,481            | 75,450            |
| Vlera kontabel e AQ te shitura       | 2,410,793         | 99,066            |
| Shpenzime per pritje dhe perfaqesime | 642,862           | 800,288           |
| Shpenzime per leje                   | 1,403,271         | 570,468           |
| Shpenzime te tjera                   | 488,034           | 332,127.00        |
| <b>Totali</b>                        | <b>37,501,709</b> | <b>27,776,634</b> |

**22. Shpenzimet e interesit**

Shpenzimet e interesit për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 janë si më poshtë:

|                         | 31/12/2020         | 31/12/2019          |
|-------------------------|--------------------|---------------------|
| Te ardhura nga interesi | 55,387             | 10,390              |
| Shpenzime per interesa  | 9,701,094          | 11,415,519          |
| <b>Totali</b>           | <b>(9,645,707)</b> | <b>(11,405,129)</b> |

### 23. Diferenca nga kurset e këmbimit

Të ardhurat nga diferenca të kurseve të këmbimit për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 janë si më poshtë:

|                              | 31/12/2020         | 31/12/2019        |
|------------------------------|--------------------|-------------------|
| Fitim nga kembimet valutore  | 3,507,247          | 20,570,695        |
| Humbje nga kembimet valutore | 6,757,144          | 7,006,079         |
| <b>Totali</b>                | <b>(3,249,897)</b> | <b>13,564,616</b> |

### 24. Tatimi mbi fitimin

Shoqëria është subjekt i tatimit mbi fitimin në Shqipëri.

Tatimi mbi fitimin është i pagueshëm në normën 15% bazuar mbi fitimin neto për periudhën dhe nuk korrigjohet për efekte tatimore në përputhje me legjislacionin shqiptar tatimor. Deklarimi dhe pagesa e detyrimit të tatimit mbi fitimin bëhet çdo vit pranë autoriteteve tatimore, por fitimi dhe humbja fiskale mbeten të përlogaritura derisa të kontrollohen nga këto autoritete tatimore.

|                                            | 31/12/2020        | 31/12/2019         |
|--------------------------------------------|-------------------|--------------------|
| <b>Fitimi (humbja) para tatimit</b>        | <b>58,267,245</b> | <b>125,088,534</b> |
| <b>Shpenzime të panjohura:</b>             | <b>241,822</b>    | <b>12,122</b>      |
| Shpenzime për pritje, përcjellje           | -                 | -                  |
| Penalitete, gjoba e dëmshperblime          | 7,290             | 12,122             |
| Dhurata                                    | -                 | -                  |
| Shpenzime të viteve të kaluara             | -                 | -                  |
| Humbje nga mosarketimet e klienteve        | -                 | -                  |
| Shpenz. të tjera pa dok. tat. të rregullta | 234,532           | -                  |
| Fitimi Fiskal                              | <b>58,509,067</b> | <b>125,100,656</b> |
| Humbje fiskale e mbartur                   | -                 | -                  |
| <b>Shpenzimet për tatim fitimin (15%)</b>  | <b>8,776,360</b>  | <b>18,765,098</b>  |

### 25. Angazhime e detyrime të mundshme

Gjatë aktivitetit të saj të zakonshëm, shoqëria mund të përfshihet në pretendime apo veprime të ndryshme ligjore nga palë të treta. Bazuar në opinionin e drejtuesve të shoqërisë, konkluzioni përfundimtar në lidhje me këto çështje nuk do të ketë efekt negativ në pozicionin financiar të Shoqërisë ose ndryshime në aktivet neto të saj.

Më 31 Dhjetor 2020 shoqëria nuk ka angazhime kapitale e detyrime të mundshme që kërkojnë paraqitje në pasqyrat financiare.

### 26. Ngjarjet pas datës së bilancit

Asnjë ngjarje e rëndësishme e cila kërkon rregullime apo shpjegime në këto pasqyra financiare nuk ka ndodhur pas datës së miratimit të pasqyrave financiare.