4. Mjete monetare

Mjetet monetare në arkë dhe bankë detajohen si më poshtë më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Mjete monetare në bankë	248,947,331	338,361,858
Vlera në arkë	384,447	1,390,652
Total mjete monetare Albavia Shqipëri	**249,331,778**	**339,752,510**
Total mjete monetare Kosova	248,297	254,327
	249,580,075	**340,006,837**

5. Llogari të arkëtueshme tregtare

Llogaritë e arkëtueshme tregtare më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 paraqiten si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Punime infrastrukture rrugore	308,825,051	62,685,364
Shitje produktesh	23,714,350	44,164,212
Të tjera	12,347,216	2,325,658
Shitje apartamentesh	26,283,750	33,128,337
Klientë për garanci punimesh	10,633,928	3,174,450
Provizione per klient	(22,534,670)	-
	359,269,626	**145,478,021**

6. Të tjera llogari të arkëtueshme

Llogaritë të tjera të arkëtueshme më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 paraqiten si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Pjesa e detyrimeve dhe gjobave kompesuar por që janë në proces gjyqësor (Albavia Shqipëri)	-	2,9[illegible]
TVSH për t'u rregulluar	-	50,054
Tatim në burim për t'u rregulluar (paguar në Kosovë)	(1,142)	217,499
Tatim fitimi I mbipaguar	624,210	624,210
Të tjera llogari të arkëtueshme	2,873,620	4,879,084
	3,496,688	**8,679,154**

7. Inventarë

Inventari paraqitet si më poshtë më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Stoku i materialeve të para	-	16,059,634
Stoku i materialeve ndihmëse	1,801,816	2,371,516
Inventari i imët	1,151,922	3,198,201
Produkt I gatshem	-	2,913,200
	2,953,738	**24,542,551**

8. Parapagime dhe shpenzime të shtyra

Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Parapagime per furnizim vendosje	46,070,224	13,670,729
Parapagime	**46,070,224**	**13,670,729**

9. Aktive Afatgjata Materiale

	Toka	Ndërtesa	Makineri dhe pajisje	Mjete transporti	Mobilje Orendi	Paisje informatike	Të tjera	Totali
Kosto								
Gjendja më 1 janar 2020	**18,119,542**	**236,301,473**	**600,605,363**	**271,456,185**	**-**	**-**	**39,710,805**	**1,166,193,368**
Shtesa			10,092,621		-	-	504,618	10,597,239
Shtesa nga perthithja me Emuliv			11,052,335	3,301,000	-	-	625,050	14,978,385
Pakesime			(130,067,533)	(2,405,751)	-	-	(1,388,404)	(133,861,688)
Gjendja më 31 dhjetor 2020	**18,119,542**	**236,301,473**	**491,682,786**	**272,351,434**			**39,452,069**	**1,057,907,304**
Shtesa			27,354,799	10,552,574			641,414	38,548,787
Transferime			(21,345,933)	21,271,024	14,726,413	8,829,817	(23,481,321)	-
Pakesime			(61,700)	(1,370,100)			-	(1,431,800)
Gjendja më 31 dhjetor 2021	**18,119,542**	**236,301,473**	**497,629,952**	**302,804,932**	**14,726,413**	**8,829,817**	**16,612,162**	**1,095,024,291**
Amortizimi i akumuluar								
Gjendja më 1 janar 2020	**-**	**108,218,096**	**339,232,474**	**118,138,952**	**-**	**-**	**27,101,399**	**592,690,921**
Amortizimi i vitit	-	11,815,074	63,081,897	19,342,867	-	-	2,463,588	96,703,426
Shtesa nga perthithja me Emuliv			10,663,010	3,126,137	-	-	608,233	14,397,380
Pakesime			(106,700,375)	(2,186,790)	-	-	(1,232,694)	(110,119,859)
Gjendja më 31 dhjetor 2020	**-**	**120,033,170**	**306,277,006**	**138,421,166**	**-**	**-**	**28,940,526**	**593,671,868**
Amortizimi i vitit		5,813,415	41,099,434	27,712,727	751,797	352,161	1,013,167	76,383,486
Transferime			(22,449,748)	21,817,166	10,829,999	7,209,865	(17,407,282)	-
Pakesime	-	-	(27,225)	(724,945)	-	-	-	(752,170)
Gjendja më 31 dhjetor 2021	**-**	**125,846,585**	**324,540,252**	**187,226,114**	**11,581,796**	**7,562,026**	**12,546,411**	**669,303,184**
Vlera neto kontabël								
Gjendja më 31 dhjetor 2020	**18,119,542**	**116,268,303**	**185,405,779**	**133,930,268**	**-**	**-**	**10,511,543**	**464,235,436**
Gjendja më 31 dhjetor 2021	**18,119,542**	**110,454,888**	**173,089,699**	**115,578,818**	**3,144,617**	**1,267,791**	**4,065,751**	**425,721,107**

10. Llogari të arkëtueshme afatgjata

Llogari të arkëtueshme afatgjata më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Drejtoria e Përgjithshme e Rrugëve - Garanci	144,887,793	109,683,621
Gener 2 - Garanci	14,929,594	14,130,845
	159,817,387	**123,814,466**

11. Llogari të pagueshme tregtare

Llogaritë e pagueshme tregtare më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 paraqiten si më poshtë

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Furnitorë për punime të kryera	170,675,804	96,303,382
Furnitorë për materiale	270,857,642	185,538,587
Furnitorë për shërbime	64,049,483	28,400,834
	505,582,929	**310,242,803**
Furnitorë shërbime Kosovë	421,211	431,466
	506,004,140	**310,674,269**

12. Detyrime tatimore

Detyrimet tatimore për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 detajohen si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
TVSH për t'u paguar	10,059,485	718,157
Tatim mbi fitimin	4,945,342	5,165,166
Tatim në burim	22,093	22,326
Sigurime shoqërore dhe shëndetësore	1,132,424	1,347,155
Tatim mbi të ardhurat e personale	558,027	628,402
	16,717,371	**7,881,206**

REPUBLIKA E SHQIPËRISË DREJTORIA E PËRGJITHSHME E TATIMEVE DREJTORIA E TATIMPAGUESVE TË MADHENJ

13. Të tjera detyrime

Detyrimet e tjera më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 paraqiten si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Detyrime ndaj punonjësve	8,585,592	8,924,964
Të tjera	3,948,718	4,339,963
	12,534,310	**13,264,927**

14. Hua afatgjatë

Huatë afatgjat më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Leasing nga bankat	42,017,028	34,976,322
Overdraft nga Tirana Bank	89,194,528	107,226,234
	131,211,556	**142,202,556**

15. Të ardhura të shtyra

Të ardhurat e shtyra më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Albavia shpk	282,211,530	282,211,471
Autoriteti Rrugor Shqiptar	-	31,910,826
	282,211,530	**314,122,297**

16. Llogari të pagueshme afatgjata

Llogaritë e pagueshme afatgjata më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Furnitorë [illegible] garanci të ndalura	220,348,651	175,344,566
Detyrime të tjera afatgjata	55,241,067	91,235,556
	275,589,718	**266,580,122**

Furnitorët për garanci të ndaluara lidhen me ndalesat e bëra nënkontraktorëve që janë në kontrata joint venture me Shoqërinë në objektin, "Ndertim rruga Qukes-Qafe Plloce".Shoqëria ka marrë hua ndaj palëve të treta individë dhe ortakëve me qëllim të financimit të investimeve si edhe për mbulimin e nevojave për kapital punues. Për këto hua nuk janë llogaritur apo paguar interesa.

17. Kapitali

Kapitali i shoqërisë më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 është si mëposhtë:

	31 dhjetor 2021			31 dhjetor 2020		
	Kuotat	Vlera nominale	%	Kuotat	Vlera nominale	%
Shkëlqim Rakipaj	792	65,016,000	48%	792	65,016,000	48%
Hasan Hafizi	858	70,434,000	52%	858	70,434,000	52%
	1,650	**135,450,000**	**100%**	**1,650**	**135,450,000**	**100%**

18. Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit

Të ardhurat nga aktiviteti i shfrytëzimit detajohen si më poshtë për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020:

	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020
Kryerja e shërbimeve (Ndërtimi)	1,547,698,453	1,258,103,412
Të tjera shitje e shërbime (Makineritë)	13,711,595	17,541,394
	1,561,410,048	**1,275,644,806**

Rakordimi i të ardhurave me deklaratat e TVSH-së.

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Rakordimi i të ardhurave me FDP-në		
Qarkullim i tatueshëm	1,529,832,553	1,466,823,370
Shtohen të ardhurat e rimarra nga 2020	-	151,185,017
Shtohet efekti i kurseve të këmbimit të përfshira në zërin "Të ardhura të tjera të shfrytëzimit"	16,865,035	(15,625,022)
Shtohen parapagimet ne celje	(282,211,530)	(314,122,296)
Zbriten parapagimet e mbyllie	314,122,296	[illegible]
Zbritet vlera kontabël neto e AMM-ve të shitura përfshirë në zërin "Të ardhura të tjera të shfrytëzimit"	(679,707)	(23,741,830)
Shuma e qarkullimit e korrektuar	**1,577,928,647**	**1,264,519,239**
Sipas Kontabilitetit	1,577,928,647	1,264,519,239
Diferenca	-	-

19. Të ardhura të tjera të shfrytëzimit

Të ardhurat e tjera të shfrytëzimit përfshijnë fitim/humbjet që vijnë nga ndryshimi i kursit të këmbimit nga aktiviteti tregtar dhe detajohen si më poshtë për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020:

	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020
Fitim /(humbje) nga shitja e AAM-ve	(346,374)	4,499,389
Fitim /(humbje) nga kursi i këmbimit	16,862,783	(15,624,956)
Të ardhura të tjera	2,190	-
	16,518,599	**(11,125,567)**

Fitim humbje nga shitja e aseteve	**Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021**	**Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020**
Të ardhura nga shitja e AMM-ve	(333,333)	(28,241,219)
Vlera kontrabël e AMM-ve të shitura	679,707	23,741,830
	346,374	**(4,499,389)**

Diferenca këmbimi	**Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021**	**Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020**
Humbje nga këmbimet valutore	-	(31,260,073)
Fitime nga këmbimet valutore	16,862,783	17,069,407
	16,862,783	**(14,190,666)**

20. Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme

Në këtë zë paraqiten kostoja e mallrave, lëndeve të para dhe shërbimeve të konsumuara që lidhen më veprimtarinë e shfrytëzimit. Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme detajohen si më poshtë për vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020:

	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020
Kosto e materialeve të para	**642,231,050**	**485,042,420**
Kosto e shërbimeve te kryera	**661,909,152**	**516,679,066**
Nënkontraktorët	620,513,025	471,876,444
Transport	2,875,175	1,588,080
Riparime e mirëmbajtje	25,479,027	9,613,927
Shpenzime udhëtime dieta	1,888,592	872,850
Qira për prodhimin, magazinimin	4,870,000	600,000
Analiza laboratory	4,200,000	3,950,000
Konsulence inxhinierike	[illegible]	[illegible]
	1,304,140,202	**1,001,722,186**

21. Të tjera shpenzime

Shpenzimet e tjera detajohen si më poshtë për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020:

	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020
Taksa vendore	531,811	1,181,365
Taksë regjistrimi për mjetet	2,324,398	2,266,757
Shpenzime telefoni, poste dhe internet	794,492	1,528,200
Shërbime bankare	667,441	573,768
Sigurime e Prime	3,431,160	4,522,289
Analiza, konsulencë dhe studime projektime	1,555,058	1,324,405
Shërbime të ndryshme nga të tretë	1,921,197	2,112,985
Pagesa administrative	-	52,000
Blerje energji, avull, ujë	1,854,499	553,067
Blerje kancelari	1,063,553	377,493
Shpenzime qeraje	777,910	949,093
Shpenzime të tjera	870,117	169,803
	15,791,636	15,611,225
Shpenzime të tjera Kosova	-	-
	15,791,636	**15,611,225**

22. Shpenzime të personelit

Shpenzimet e personelit detajohet si më poshtë për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020:

	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020
Pagat e personelit	59,408,499	51,466,659
Sigurime shoqërore dhe shëndetësore	9,809,359	8,357,640
[illegible]	**69,217,858**	**59,824,29[illegible]**

Numri i punonjësve më 31 dhjetor 2021 është 88 (2020: 110).

23. Shpenzime të tjera të shfrytëzimit

Shpenzimet e tjera të shfrytëzimit paraqesin gjobat dhe penalitetet për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020:

	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020
Gjoba , dëmshpërblime dhe te panjohura	22,667,424	1,729,140
	22,667,424	**1,729,140**

24. Shpenzime financiare

Shpenzimet financiare përfshijnë shpenzimet e interesit dhe rezultatin nga kursi i këmbimit që lidhet me aktivitetin financiar të Shoqërisë. Ky zë detajohet si më poshtë për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020:

	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020
Shpenzime për interesa	16,224,021	13,497,682
Të ardhura nga interest	-	(60)
	16,224,021	**13,497,622**

25. Shpenzimi i tatimit mbi fitimin

Përllogaritja e shpenzimit për tatimin mbi fitimin paraqitet më poshtë për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Fitimi para tatimit	73,504,020	75,431,341
Total shpenzime të panjohura	**23,013,798**	**1,729,140**
Penalitete, gjoba e dëmshpërblime	9,043	1,729,140
Provizione klientë	22,534,670	-
Shpenzime për asete jashtë perdorimit	346,374	-
Shpenzime të tjera	123,711	-
Fitimi para tatimit (përfshirë shpenzimet e panjohura)	**96,517,818**	**77,160,481**
Tatim fitimi @15%	**14,477,673**	**11,574,072**

26. Transaksionet me palët e lidhura

Balancat me palët e lidhura më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 paraqiten si më poshtë:

	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021		Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020	
	Të arkëtueshme	Të pagueshme	Të arkëtueshme	Të pagueshme
Albavia & Sintram	493,097,374	-	400,825,649	1,424,103
Karl Gega	75,280,846	78,910,091	75,280,846	77,858,211
RECH PROJECT	16,294,225	13,650,606	9,033,792	16,692,416
Emuliv	-	-	98,599	(1,201,355)
Tamara Hydroenergy	9,876,776	-	9,533,888	-
Ortaket	-	55,241,067	-	91,235,556
	594,549,221	**147,801,764**	**494,772,774**	**186,008,931**

	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021		Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020	
	Shitje	Blerje	Shitje	Blerje
Albavia & Sintram	766,301,081	-	582,604,264	-
Karl Gega	-	-	-	-
RECH PROJECT	13,334,391	80,525,998	19,663,754	73,948,170
Tamara Hydroenergy	-	-	-	-
Ortaket	-	-	-	-
	779,635,472	**80,525,998**	**602,268,018**	**73,948,170**

Shpërblimin total të dhënë stafit drejtues për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021 është 3,210,742 Lek.

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Shperblimet e menaxhimit	3,210,742	4,091,146
	3,210,742	**4,091,146**

28. Pasivet e kushtëzuara

Detyrimet e kushtëzuara nuk njihen në pasqyrat financiare. Ato paraqiten në shënime të pasqyrave financiare për sa kohë ka mundësia për një dalje të burimeve që perfshijnë përfitime ekonomike është e largët. Një aktiv i kushtëzuar nuk paraqitet në pasqyrat financiare por paraqitet në shënime për sa kohë ekziston mundësia e hyrjes së përfitimeve ekonomike. Shuma e humbjeve të kushtëzuara njihet si provizion, nëse është e mundshme që ngjarjet e ardhshme të konfirmojnë që një detyrim ka lindur në datën e pozicionit financiar dhe mund të bëhet një vlerësim i arsyeshëm i shumës së humbjes.

29. Ngjarje pas bilancit

Nuk ka ngjarje pas datës së bilancit e cila kërkon rregullime apo shpjegime në këto pasqyra financiare të konsolidduara.