



## ECO TIRANA SHA

Raporti i Audituesit të Pavarur dhe  
Pasqyrat Financiare  
për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021



**PËRMBAJTJA:**

|                                             | <b>FAQE</b> |
|---------------------------------------------|-------------|
| RAPORTI I AUDITUESIT TË PAVARUR             |             |
| PASQYRAT FINANCIARE:                        |             |
| PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR              | 2-3         |
| PASQYRA E PERFORMANCËS                      | 4           |
| PASQYRA E TË ARDHURAVE GJITHËPËRFSHIRËSE    | 5           |
| PASQYRA E FLUKSIT TË MJETEVE MONETARE       | 6           |
| PASQYRA E NDRYSHIMEVE NË KAPITAL            | 7           |
| SHËNIMET SHPJEGUESE TË PASQYRAVE FINANCIARE | 8 - 27      |

## RAPORTI I AUDITUESIT TE PAVARUR

Drejtuar Aksionerit dhe Drejtimit të ECO TIRANA SH.A.

### Opinion

Ne kemi audituar pasqyrat financiare të Shoqërisë tregtare ECO TIRANA SH.A. ("Shoqëria"), të cilat përfshijnë pasqyrën e pozicionit financiar më 31 dhjetor 2021 dhe pasqyrën e performancës, pasqyrën e ndryshimeve në kapital dhe pasqyrën e flukseve të mjeteve monetare për vitin e mbyllur në këtë datë, si dhe një përmbledhje të politikave të rëndësishme të kontabilitetit dhe shënime të tjera shpjeguese.

Sipas opinionit tonë, pasqyrat financiare paraqesin në mënyrë të drejtë, në të gjitha aspektet materiale, pozicionin financiar të Shoqërisë më datë 31 dhjetor 2021 si edhe të performancës së saj financiare dhe flukset e parasë për vitin e mbyllur në këtë datë, në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit ("SKK").

### Baza për Opinionin

Ne e kryem auditimin tonë në përputhje me Standardet Ndërkombëtare të Auditimit (SNA-të). Përgjegjësitë tona sipas këtyre standardeve janë përshkruar në mënyrë më të detajuar në seksionin e raportit ku jepen Përgjegjësitë e Audituesit për Pasqyrat Financiare. Ne jemi të pavarur nga Shoqëria në përputhje me Kodin e Etikës për Profesionistët Kontabël (kodi IESBA) të publikuar nga Bordi i Standardeve Ndërkombëtare të Etikës për Kontabilistët dhe kërkesat etike që janë të zbatueshme për auditimin e pasqyrave financiare në Shqipëri, si dhe, ne kemi përmbushur përgjegjësitë tona të tjera etike në përputhje me këto kërkesa.

Ne besojmë se evidenca e auditimit që kemi siguruar është e mjaftueshme dhe e përshtatshme për të dhënë një bazë për opinionin tonë.

### Informacione të tjera

Informacionet e tjera përfshijnë informacione që përfshihen në Raportin Vjetor të Shoqërisë, por nuk përfshihen në pasqyrat financiare dhe raportin tonë të audituesve mbi këto pasqyra. Drejtimi është përgjegjës për informacionet e tjera. Raporti Vjetor i Shoqërisë parashikohet të na vihet në dispozicion pas datës së këtij raporti të audituesve. Opinioni ynë mbi pasqyrat financiare nuk mbulon informacionet e tjera dhe ne nuk shprehim ndonjë lloj konkluzioni që jep siguri në lidhje me këto informacione. Në lidhje me auditimin e pasqyrave financiare, ne kemi përgjegjësinë të lexojmë informacionet e tjera, të identifikuar më lart kur ato të na vihen në dispozicion dhe të vlerësojmë nëse këto informacione kanë inkoherenca materiale me pasqyrat financiare, apo me njohjen që ne kemi marrë gjatë auditimit ose, nëse duket se ato përmbajnë anomali materiale. Pasi të lexojmë raportin vjetor, nëse arrijmë në përfundimin se këto informacione përmbajnë anomali materiale, atëherë ne duhet të komunikojmë për këtë çështje me palët e ngarkuar me qeverisjen.



## **Përgjegjësitë e Drejtimit dhe të Personave të Ngarkuar me Qeverisjen në lidhje me Pasqyrat Financiare**

Drejtimi është përgjegjës për përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të pasqyrave financiare në përputhje me SKK-të, dhe për ato kontrole të brendshme që drejtimi i gjykon të nevojshme për të bërë të mundur përgatitjen e pasqyrave financiare që nuk përmbajnë anomali materiale, qoftë për shkak të mashtrimit apo gabimit. Në përgatitjen e pasqyrave financiare, drejtimi është përgjegjës për të vlerësuar aftësinë e Shoqërisë për të vazhduar në vijimësi, duke dhënë informacion, nëse është e zbatueshme, për çështjet që kanë të bëjnë me vijimësinë dhe duke përdorur parimin kontabël të vijimësisë përveç se në rastin kur drejtimi synon ta likujdojë Shoqërinë ose të ndërpresë aktivitetet, ose nëse nuk ka alternativë tjetër reale përveç sa më sipër.

Ata që janë të ngarkuar me qeverisjen janë përgjegjës për mbikëqyrjen e procesit të raportimit financiar të Shoqërisë.

### ***Përgjegjësia e Audituesit për auditimin e Pasqyrave Financiare***

Objektivat tona janë që të arrijmë një siguri të arsyeshme lidhur me faktin nëse pasqyrat financiare në tërësi nuk kanë anomali materiale, për shkak të mashtrimit apo gabimit, dhe të lëshojmë një raport auditimi që përfshin opinionin tonë. Siguria e arsyeshme është një siguri e nivelit të lartë, por nuk është një garanci që një auditim i kryer sipas SNA-ve do të identifikojë gjithmonë një anomali materiale kur ajo ekziston. Anomali mund të vijë si rezultat i gabimit ose i mashtrimit dhe konsiderohen materiale nëse, individualisht ose të marra së bashku, pritet që në mënyrë të arsyeshme të influencojnë vendimet ekonomike të përdoruesve, të marra bazuar në këto pasqyra financiare.

Si pjesë e auditimit në përputhje me SNA-të, ne ushtrojmë gjykimin profesional dhe skepticizmin tonë profesional gjatë gjithë periudhës së auditimit. Gjithashtu ne:

- Identifikojmë dhe vlerësojmë rrezikun e anomalive materiale në pasqyrat financiare, si pasojë e mashtrimeve apo gabimeve, planifikojmë dhe zbatojmë procedurat përkatëse për zbulimin e këtyre rreziqeve, si edhe marrim evidencë të mjaftueshme dhe të përshtatshme për të krijuar një bazë për opinionin tonë. Rreziku i mos zbulimit të një anomalie si pasojë e mashtrimit është më i lartë, se rreziku i mos zbulimit të një anomalie si pasojë e gabimit, për shkak se, mashtrimi mund të përfshijë fshehje të informacionit, falsifikim të informacionit, përvetësime të qëllimshme, keqinterpretime, apo shkelje të kontrollit të brendshëm.
- Marrim një kuptueshmëri të atyre kontroleve të brendshme relevante për procesin e auditimit me qëllim hartimin e procedurave të auditimit në përputhje me rrethanat, por jo për të shprehur një opinion mbi efektivitetin e kontroleve të brendshme.
- Vlerësojmë përshtatshmërinë e politikave kontabël të përdorura dhe arsyetueshmërinë, e çmuarjeve kontabël të kryera si edhe zbulimeve përkatëse të bëra nga Drejtimi.
- Shprehemi në lidhje me përshtatshmërinë e parimit të vijimësisë, të zbatuar nga Drejtimi dhe, bazuar në evidencat e marra gjatë auditimit, nëse ekziston një pasiguri materiale në lidhje me ngjarjet ose kushtet që mund të hedhin dyshime domethënëse mbi aftësinë e Shoqërisë për të vazhduar sipas parimit të vijimësisë. Nëse arrijmë në përfundimin se një pasiguri materiale ekziston, ne jemi të detyruar të tërheqim vëmendjen në raportin e auditimit tek informacioni i paraqitur në shënimet shpjeguese të lidhura me pasqyrat financiare ose, nëse informacioni i paraqitur në shënimet shpjeguese është i pamjaftueshëm, duhet të modifikojmë opinionin tonë. Konkluzionet tona të auditimit bazohen në evidencat e auditimit të marra deri në datën e raportit të auditimit. Megjithatë, ngjarjet ose kushtet në të ardhmen mund t'i shkaktojnë Shoqërisë ndërprerjen e vazhdimësisë në përputhje me parimin e vijimësisë.

- Vlerësojmë prezantimin e përgjithshëm, strukturën dhe përmbajtjen e pasqyrave financiare vjetore, duke përfshirë dhënien e informacioneve shpjeguese, si dhe nëse pasqyrat financiare vjetore paraqesin transaksionet dhe ngjarjet kryesore në mënyrë që të arrihet një paraqitje e drejtë.

Ne komunikojmë me personat e ngarkuar me qeverisjen e Shoqërisë, përveç çështjeve të tjera, edhe objektin dhe kohën e planifikuar të auditimit, gjetjet kryesore të auditimit, përfshirë çdo mangësi relevante në kontrollin e brendshëm të identifikuar gjatë auditimit tonë.

BDO ALBANIA SHPK

BDO Albania sh.p.k.

01 shkurt 2022

Tiranë, Shqipëri



BDO ALBANIA sh.p.k.

NIPT L02407004C

TIRANA - ALBANIA

Besjana Doda  
Partner Angazhimi



# PASQYRAT FINANCIARE

(Mbështetur në Ligjin nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", të ndryshuar, dhe në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit të Përmirësuara – SKK 2)

Hartoi:

## Të dhëna identifikuese

- **Emri** ECO TIRANA SH.A.
- **NIPT** L 61908027 S
- **Adresa:** Rruga Don Bosko, ish Parku Autobuzave, Tirane
- **Data e krijimit** 08.07.2016
- **Nr Regj Tregt** \_\_\_\_\_
- **Fusha e veprimtarisë** Menaxhimi i Shërbimeve Mjedisore

## Të dhëna të tjera

- **Pasqyra financiare** ☒ Individuale  
☐ Të konsoliduara
- **Monedha** LEK
- **Rrumbullakimi** \_\_\_\_\_
- **Periudha Kontabël**  
Nga 01.01.2021 Deri 31.12.2021
- **Data e plotësimit të PF** 12.01.2022

## ❖ PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR (BILANCI)

| Nr.<br>Ref.  | A K T I V E T                                                   | VITI USHTRIMOR     |                    |
|--------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|              |                                                                 | 31 DHJETOR 2021    | 31 DHJETOR 2020    |
| <b>A-A</b>   | <b>Aktive Afatshkurtra</b>                                      | <b>134,803,075</b> | <b>95,619,317</b>  |
| <b>A-A,1</b> | <b>Mjetet Monetare</b>                                          | <b>11,683,255</b>  | <b>15,315,308</b>  |
| <b>A-A,2</b> | <b>Investime:</b>                                               | -                  | -                  |
| 1            | Ne tituj pron. te njesive ekonomike brenda grupit               | -                  | -                  |
| 2            | Aksionet e Veta                                                 | -                  | -                  |
| 3            | Te tjera financiare                                             | -                  | -                  |
|              | <b>Totali</b>                                                   | <b>11,683,255</b>  | <b>15,315,308</b>  |
| <b>A-A,3</b> | <b>Te drejta te arketueshme</b>                                 | <b>110,509,707</b> | <b>69,373,497</b>  |
| 1            | Nga aktiviteti i shfrytezimit                                   | 100,999,972        | 69,195,832         |
| 2            | Nga njesite ekonomike brenda Grupit                             | -                  | -                  |
| 3            | Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrje                | -                  | -                  |
| 4            | Te tjera                                                        | 9,509,736          | 177,666            |
| 5            | Kapitali aksionar i papaguar                                    | -                  | -                  |
|              | <b>Totali</b>                                                   | <b>110,509,707</b> | <b>69,373,497</b>  |
| <b>A-A,4</b> | <b>Inventari</b>                                                | <b>7,857,224</b>   | <b>6,152,284</b>   |
| 1            | Lendet e para & Materiale te konsumueshme                       | 7,857,224          | 6,152,284          |
| 2            | Prodhimi ne proces & Gjysem Produkte                            | -                  | -                  |
| 3            | Produkte te gatshme                                             | -                  | -                  |
| 4            | Mallra per rishitje                                             | -                  | -                  |
| 5            | Aktive Biologjike                                               | -                  | -                  |
| 6            | AAGJ te mbajtura per shitje                                     | -                  | -                  |
| 7            | Parapagime per inventare                                        | -                  | -                  |
|              | <b>Totali</b>                                                   | <b>7,857,224</b>   | <b>6,152,284</b>   |
| <b>A-A,5</b> | <b>Shpenzime te Shtyra</b>                                      | <b>4,752,889</b>   | <b>4,248,183</b>   |
| <b>A-A,6</b> | <b>Te arketueshme nga te ardhurat e Konstatuara</b>             | -                  | 530,044            |
|              | <b>Total i Aktiveve Afatshkurtra</b>                            | <b>134,803,075</b> | <b>95,619,317</b>  |
| <b>A-B</b>   | <b>Aktive Afatgjata</b>                                         | <b>389,038,151</b> | <b>234,497,688</b> |
| <b>A-B,1</b> | <b>Aktive Financiare</b>                                        | <b>26,357,143</b>  | <b>29,285,714</b>  |
| 1            | Tituj pronesie ne njesite ekonomike brenda grupit               | -                  | -                  |
| 2            | Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit          | -                  | -                  |
| 3            | Tituj pron. ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrrese   | -                  | -                  |
| 4            | Tituj Huadhe. ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrrese | -                  | -                  |
| 5            | Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjata Integrated Energy | 26,357,143         | 29,285,714         |
| 6            | Tituj te tjere te huadhenies                                    | -                  | -                  |
|              | <b>Totali</b>                                                   | <b>26,357,143</b>  | <b>29,285,714</b>  |
| <b>A-B,2</b> | <b>Aktive Afatgjata Materiale</b>                               | <b>362,601,818</b> | <b>205,106,386</b> |
| 1            | Toka dhe Ndertesa                                               | 22,758,250         | 23,032,353         |
| 2            | Impiate & Makineri                                              | 337,603,186        | 180,266,599        |
| 3            | Te tjera Aktive Afatgjata Materiale                             | 2,240,382          | 1,807,435          |
| 4            | Parapagime per aktive materiale dhe ne proces                   | -                  | -                  |
|              | <b>Totali</b>                                                   | <b>362,601,818</b> | <b>205,106,386</b> |
| <b>A-B,3</b> | <b>Aktive Biologjike</b>                                        |                    |                    |
| <b>A-B,4</b> | <b>Aktive Afatgjata Jomateriale</b>                             | <b>79,190</b>      | <b>105,588</b>     |
| 1            | Koncesione, Patenta, Licensa, Marka Tregtare                    | 79,190             | 105,588            |
| 2            | Emri i mire                                                     | -                  | -                  |
| 3            | Parapagime per AAJM                                             | -                  | -                  |
|              | <b>Totali</b>                                                   | <b>79,190</b>      | <b>105,588</b>     |
| <b>A-B,5</b> | <b>Aktive Tatimore te Shtyra</b>                                |                    |                    |
| <b>A-B,6</b> | <b>Kapitali i Nenshkruar i papaguar</b>                         | -                  | -                  |
|              | <b>Totali i Aktiveve Afatgjata</b>                              | <b>389,038,151</b> | <b>234,497,688</b> |
|              | <b>TOTALI AKTIVEVE</b>                                          | <b>523,841,226</b> | <b>330,117,005</b> |



## ❖ PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR (BILANCI)

| Nr.<br>Ref.  | DETYRIMET DHE KAPITALI                                       | VITI USHTRIMOR     |                    |
|--------------|--------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|              |                                                              | 31 DHJETOR 2021    | 31 DHJETOR 2020    |
| <b>D-A-1</b> | <b>Detyrimet Afatshkurta</b>                                 | <b>40,332,121</b>  | <b>12,490,908</b>  |
| 1            | Titujt e huamarrjes                                          | -                  | -                  |
| 2            | Detyrime ndaj institucioneve te kredise                      | 13,986,311         | -                  |
| 3            | Arketime ne avance per porosi                                | -                  | -                  |
| 4            | Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit                  | 17,510,200         | 845,457            |
| 5            | Deftesa te pagueshme                                         | -                  | -                  |
| 6            | Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit            | -                  | -                  |
| 7            | Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesmarrje            | -                  | -                  |
| 8            | Te pagueshme Sigurimet dhe Punonjesit                        | 5,285,628          | 4,612,324          |
| 9            | Te pagueshme per detyrimet tatimore                          | 3,383,998          | 6,867,143          |
| 10           | Te pagueshme te tjera                                        | 165,984            | 165,984            |
|              | <b>Totali</b>                                                | <b>40,332,121</b>  | <b>12,490,908</b>  |
| D-A,2        | Te pagueshme per shpenzime te konstatuara                    | -                  | -                  |
| D-A,3        | Te ardhura te shtyra                                         | -                  | -                  |
| D-A,4        | Provizione                                                   | -                  | -                  |
|              | <b>Detyrime Totale Afatshkurta</b>                           | <b>40,332,121</b>  | <b>12,490,908</b>  |
| <b>D-B,1</b> | <b>Detyrimet Afatgjata</b>                                   | <b>270,912,000</b> | <b>169,200,000</b> |
| 1            | Tituj te huamarrjes                                          | -                  | -                  |
| 2            | Detyrime ndaj institucioneve te kredise                      | 126,000,000        | 169,200,000        |
| 3            | Arketimet ne avance per porosi                               | -                  | -                  |
| 4            | Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit                  | -                  | -                  |
| 5            | Deftesa te pagueshme                                         | -                  | -                  |
| 6            | Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit AGSM ITALI | 144,912,000        | -                  |
| 7            | Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesemarrje           | -                  | -                  |
| 8            | Te tjera te Pagueshme                                        | -                  | -                  |
|              | <b>Totali</b>                                                | <b>270,912,000</b> | <b>169,200,000</b> |
| D-B,2        | Te pagueshme per shpenzime te konstatuara                    | -                  | -                  |
| D-B,3        | Te Ardhura nga Grantet                                       | 2,045,645          | 2,557,057          |
| D-B,4        | Provizione:                                                  | -                  | -                  |
| i            | Provizione per pensionet                                     | -                  | -                  |
| ii           | Provizione te tjera                                          | -                  | -                  |
| D-B,5        | Detyrime tatimore te shtyra                                  | -                  | -                  |
|              | <b>Detyrime Totale Afatgjata</b>                             | <b>272,957,645</b> | <b>171,757,057</b> |
|              | <b>Detyrime Totale</b>                                       | <b>313,289,766</b> | <b>184,247,965</b> |
| <b>K-A</b>   | <b>Kapitali</b>                                              | <b>210,551,460</b> | <b>145,869,040</b> |
| K-A,1        | Kapitali i nenshkruar                                        | 3,900,000          | 3,900,000          |
| K-A,2        | Primi i lidhur me kapitalin                                  | -                  | -                  |
| K-A,3        | Rezerva rivleresimi                                          | -                  | -                  |
| K-A,4        | Rezerva te tjera                                             | 35,869,040         | -                  |
| i            | Rezerva statutore                                            | -                  | -                  |
| ii           | Rezerva ligjore                                              | 6,583,326          | -                  |
| iii          | Rezerva te tjera                                             | 29,285,714         | -                  |
| K-A,5        | Fitimi i pashperndare                                        | 106,100,000        | 87,222,213         |
| K-A,6        | Fitimi (humbje) e vitit financiar                            | 64,682,420         | 54,746,827         |
|              | <b>Totali i Kapitalit</b>                                    | <b>210,551,460</b> | <b>145,869,040</b> |
|              | <b>TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT</b>                       | <b>523,841,226</b> | <b>330,117,005</b> |



❖ **PASQYRA E PERFORMANCES**  
**(PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE)**

| Nr.<br>Ref. | TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET                                   | VITI USHTRIMOR       |                      |
|-------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|             |                                                              | 31 DHJETOR 2021      | 31 DHJETOR 2020      |
|             | <b>TE ARDHURAT</b>                                           | <b>440,258,393</b>   | <b>370,483,101</b>   |
| P-P,1       | Te Ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit                    | 400,912,216          | 363,284,599          |
| P-P,2       | Ndryshimet në inventarin e produkteve                        | -                    | -                    |
| P-P,3       | Puna e Kryer nga njesia ekonomike dhe                        | -                    | 5,417,554            |
| P-P,4       | Te ardhura te tjera te shfrytezimit                          | 39,346,178           | 1,780,948            |
| 1           | <b>TOTALI TE ARDHURAVE (Shuma P-P,1-P-P,4)</b>               | <b>440,258,393</b>   | <b>370,483,101</b>   |
|             | <b>SHPENZIMET</b>                                            | <b>(356,173,498)</b> | <b>(296,600,444)</b> |
| P-P,5       | Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme                   | (107,981,168)        | (84,227,266)         |
| 1           | Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme                   | (87,513,757)         | (83,614,780)         |
| 2           | Mallra                                                       | -                    | -                    |
| 3           | Te tjera shpenzime                                           | (20,467,410)         | (612,486)            |
| P-P,6       | Shpenzime te personelit                                      | (178,016,679)        | (149,705,047)        |
| 1           | Pagat & Shperblimet                                          | (150,476,464)        | (126,694,792)        |
| 2           | -shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore          | (25,081,447)         | (21,030,367)         |
| 3           | -shpenzime per honorare                                      | (2,458,768)          | (1,979,888)          |
| P-P,7       | Zhvleresimi i AAGJ                                           | -                    | -                    |
| P-P,8       | Shpenzime Konsumi & Amortizimi                               | (44,770,122)         | (41,924,444)         |
| P-P,9       | Shpenzime të tjera shfrytezimi                               | (25,405,529)         | (20,743,688)         |
| 2           | <b>TOTALI SHPENZIMEVE (Shuma P-P,5-P-P,9)</b>                | <b>(356,173,498)</b> | <b>(296,600,444)</b> |
| 3           | <b>FITIMI OSE HUMBJA NGA VEPRIMTARIA KRYESORE (1 + 2)</b>    | <b>84,084,896</b>    | <b>73,882,657</b>    |
| P-P,10      | Te ardhura te tjera                                          | 4,262,300            | 171,867              |
| 1           | Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka                       | -                    | -                    |
| 2           | Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka                       | -                    | -                    |
| 3           | Te ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjese e aktiveve | -                    | -                    |
| 4           | Te ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjese e aktiveve | -                    | -                    |
| 5           | Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme  | 1,742                | 11,254               |
| 6           | Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme, | 4,260,558            | 160,612              |
| P-P,11      | Zhvleresimi i aktiveve financiare dhe                        | -                    | -                    |
| P-P,12      | Shpenzime Financiare                                         | (11,650,408)         | (9,550,666)          |
| 1           | Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme                 | (8,184,882)          | (9,360,518)          |
| 2           | Shpenzime interesi dhe shpenzime te                          | (3,465,526)          | (190,149)            |
| P-P,13      | Pjesa e fitimit/Humbjes nga pjesemarrjet                     | -                    | -                    |
| 13          | <b>TE ARDHURA/SHPENZIME FINANCIARE</b>                       | <b>(7,388,108)</b>   | <b>(9,378,800)</b>   |
|             | <b>FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT (3+/-4)</b>                    | <b>76,696,788</b>    | <b>64,503,858</b>    |
| P-P,15      | Shpenzimet e tatimit mbi fitimin                             | (12,014,368)         | (9,757,031)          |
| 1           | Shpenzimi aktual i tatimit fitimit                           | (12,014,368)         | (9,757,031)          |
| 2           | Shpenzimi i tatimit fitimit te shtyre                        | -                    | -                    |
| 3           | Pjesa e tatimit fitimit te pjesemarrjes                      | -                    | -                    |
| P-P,16      | <b>FITIMI/HUMBJA NETO E VITIT FINANCIAR</b>                  | <b>64,682,420</b>    | <b>54,746,827</b>    |
| P-P,17      | <b>FITIM/HUMBJA PER:</b>                                     | <b>64,682,420</b>    | <b>54,746,827</b>    |
| 1           | Per pronaret e njesise ekonomike meme                        |                      |                      |
| 2           | Interesat jo kontrolluese                                    |                      |                      |
|             |                                                              |                      |                      |

## ❖ PASQYRA E TE ARDHURAVE GJITHEPERFSHIRESE

| Nr. Ref.                      | PERSHKRIMI                                                                    | VITI USHTRIMOR  |                 |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|                               |                                                                               | 31 DHJETOR 2021 | 31 DHJETOR 2020 |
| TE ARDHURAT GJITHEPERFSHIRESE |                                                                               |                 |                 |
| P.AGJ.1                       | Fitim Humbja e Vitit                                                          | 64,682,420      | 54,746,827      |
|                               |                                                                               |                 |                 |
| P.AGJ.2                       | Te Ardhurat Gjitheperfs hirese per vitin                                      | -               | -               |
| 1                             | Diferencat (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja              |                 |                 |
| 2                             | Diferencat (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale               |                 |                 |
| 3                             | Diferencat (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje |                 |                 |
| 4                             | Pjesa e te ardhurave gjitheperfs hirese nga pjesemarrjet                      |                 |                 |
| 5                             | Totali i te ardhurave te tjera gjitheperfs hirese per vitin                   |                 |                 |
|                               | Totali i te ardhurave gjitheperfs hirese per vitin                            | 64,682,420      | 54,746,827      |
|                               |                                                                               |                 |                 |
| P-P.17                        | Totali i te ardhurave gjitheperfs hirese per:                                 | 64,682,420      | 54,746,827      |
| 1                             | Pronaret e njesise ekonomike meme                                             |                 |                 |
| 2                             | Interesat jo-kontrolluese                                                     |                 |                 |
|                               |                                                                               |                 |                 |

## ❖ PASQYRA E FLUKSIT MONETAR

| Nr.<br>Ref. | FLUKSI MONETAR                                                                     | VITI USHTRIMOR       |                     |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
|             |                                                                                    | 31 DHJETOR 2021      | 31 DHJETOR 2020     |
| <b>I</b>    |                                                                                    |                      |                     |
| <b>1</b>    | <b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e shfrytezimit</b>      | <b>97,041,443</b>    | <b>67,369,321</b>   |
| i           | Te arketuara nga te drejtat e arketueshme                                          | 427,310,100          | 375,383,890         |
| ii          | Te paguara per detyrimet e pagueshme                                               | (310,305,282)        | (295,609,694)       |
| iii         | Pagesa te Tjera                                                                    | -                    | -                   |
| 1-A         | Mjete Monetare te gjeneruara nga aktiviteti i shfrytezimit                         | 117,004,819          | 79,774,196          |
| i           | Interesi i paguar                                                                  | (8,184,882)          | (9,360,518)         |
| ii          | Tatim mbi fitimin i paguar                                                         | (11,778,493)         | (3,044,357)         |
|             | <b>MM neto nga/(perdorur ne) veprimtarite e shfrytezimit</b>                       | <b>97,041,443</b>    | <b>67,369,321</b>   |
| <b>2</b>    | <b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e investimit</b>        | <b>(215,862,139)</b> | <b>(30,408,460)</b> |
| i           | Para neto te perdorura per blerjen e filialeve                                     | -                    | -                   |
| ii          | Para neto te arketuara nga shitja e filialeve                                      | -                    | -                   |
| iii         | Pagesa per blerje AAGj                                                             | (215,862,139)        | (30,408,460)        |
| iv          | Arketime nga shitja e AAGj                                                         | -                    | -                   |
| v           | Pagesa per blerjen e investimeve te tjera                                          | -                    | -                   |
| vi          | Arketime nga shitja e investimeve te tjera                                         | -                    | -                   |
| vii         | Dividente te arketuar                                                              | -                    | -                   |
|             | <b>MM neto nga/(të përdorura) në aktivitetin investues</b>                         | <b>(215,862,139)</b> | <b>(30,408,460)</b> |
| <b>3</b>    | <b>Fluksi i mjeteve monetare nga/(perdorur ne) ne aktivitetin e financimit</b>     | <b>115,188,641</b>   | <b>(40,642,943)</b> |
| i           | Arketime nga emetimi i kapitalit aksionar                                          | -                    | -                   |
| ii          | Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura si kolateral                         | -                    | -                   |
| iii         | Hua te Arketuara                                                                   | 101,200,589          | (40,642,943)        |
| iv          | Pagesa e kostove te transaksionit qe ndihen me kredite dhe huata                   | -                    | -                   |
| v           | Riblerja e aksioneve te veta                                                       | -                    | -                   |
| vi          | Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral                                       | -                    | -                   |
| vii         | Detyrime e Huase                                                                   | 13,986,311           | -                   |
| viii        | Pagesa e detyrimeve te qirase financiare                                           | -                    | -                   |
| ix          | Interesi i arketuar                                                                | 1,742                | -                   |
| x           | Dividente te paguar                                                                | -                    | -                   |
|             | <b>Mjete monetare neto nga/ (perdorur ne) aktivitetin financiar</b>                | <b>115,188,641</b>   | <b>(40,642,943)</b> |
| <b>4</b>    | <b>Rritja/rënia neto ne mjeteve monetare dhe ekuivalenteve te mjeteve monetare</b> | <b>(3,632,054)</b>   | <b>(3,682,082)</b>  |
| <b>5</b>    | <b>Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 1 Janar</b>              | <b>15,315,308</b>    | <b>18,997,391</b>   |
| <b>6</b>    | <b>Efekti i luhatjeve te kursit te kembimit te mjeteve monetare</b>                | <b>-</b>             | <b>-</b>            |
| <b>7</b>    | <b>Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 31 Dhjetor</b>           | <b>11,683,255</b>    | <b>15,315,308</b>   |

## ❖ PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALIN NETO

| LEVIZJA E KAPITALEVE                                           | KAPITALI<br>AKSIONAR | PRIMI I LIDHUR<br>ME AKSIONIN | REZERVA           | FITIMI I PA<br>SHPERNDARE | FITIMI I VITIT<br>FINANCIAR | TOTALI             |
|----------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------|
| <b>Pozicioni financiar me 31 Dhjetor 2019</b>                  | <b>3,900,000</b>     |                               |                   | <b>56,797,740</b>         | <b>30,424,473</b>           | <b>91,122,213</b>  |
| Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël                     |                      |                               |                   |                           |                             |                    |
| <b>Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 Janar 2020</b>       |                      |                               |                   | <b>30,424,473</b>         | <b>24,322,354</b>           | <b>54,746,827</b>  |
| <b>Te ardhurat totale gjithëpërshirëse per vitin:</b>          |                      |                               |                   |                           | -                           | -                  |
| Fitim/Humbja e vitit                                           |                      |                               |                   |                           | 54,746,827                  | 54,746,827         |
| Te ardhura te tjera gjithëpërshirëse                           |                      |                               |                   |                           |                             |                    |
| Te ardhura te tjera gjithëpërshirëse per vitin                 |                      |                               |                   |                           |                             |                    |
| Transaksionet me pronaret te njohura ne kap.                   | -                    | -                             | -                 | 30,424,473                | (30,424,473)                |                    |
| Emetimi i kapitalit te nenshkruar                              |                      |                               |                   |                           |                             |                    |
| Dividendët e paguar                                            |                      |                               |                   |                           | -                           |                    |
| <b>Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike</b> |                      |                               |                   |                           |                             |                    |
| <b>Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 Dhjetor 2020</b>    | <b>3,900,000</b>     |                               |                   | <b>87,222,213</b>         | <b>54,746,827</b>           | <b>145,869,040</b> |
| <b>Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 Janar 2021</b>       | <b>3,900,000</b>     | -                             | -                 | <b>87,222,213</b>         | <b>54,746,827</b>           | <b>145,869,040</b> |
| <b>Te ardhurat totale gjithëpërshirëse per vitin:</b>          |                      |                               |                   | <b>54,746,827</b>         | <b>12,864,164</b>           | <b>67,610,991</b>  |
| Fitim/Humbja e vitit                                           |                      |                               |                   |                           | 64,682,420                  | 64,682,420         |
| Te ardhura te tjera gjithëpërshirëse                           |                      |                               |                   |                           |                             |                    |
| Te ardhura te tjera gjithëpërshirëse per vitin                 |                      |                               |                   |                           | -                           | -                  |
| Transaksionet me pronaret te njohura ne kap.                   |                      |                               | 35,869,040        | 18,877,787                | (54,746,827)                |                    |
| Emetimi i kapitalit te nenshkruar                              |                      |                               |                   |                           |                             |                    |
| Dividendët e paguar                                            |                      |                               |                   |                           |                             |                    |
| <b>Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike</b> | -                    | -                             | 35,869,040        | -                         | -                           | -                  |
| <b>Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 Dhjetor 2021</b>    | <b>3,900,000</b>     | -                             | <b>35,869,040</b> | <b>106,100,000</b>        | <b>64,682,420</b>           | <b>210,551,460</b> |



## ❖ SHENIME SHPJEGUESE

Shoqëria ECO TIRANA SH.A. i ka ndertuar Pasqyrat Financiare për vitin 2021 në bazë të Standardeve Kombëtare të Kontabilitetit të Permiresuara dhe përkatësisht në mbështetje të plotë të SKK 2. Shoqëria i ndërton dhe i paraqet Pasqyrat Financiare sipas **SKK TE PERMIRESUARA** në bazë të Ligjit nr. 25/2018, datë 10.05.2018 “Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare”, i cili ka hyre në fuqi në 1 Janar 2019, si dhe shenimeve shpjeguese të aplikueshme në përputhje me nenin 16 të ligjit të sipërpermendur. Pasqyrat Financiare janë përgatitur duke ndjekur e zbatuar

**Politikat Kryesore Kontabel** si: politika për njohjen e aktiveve, për njohjen e detyrimeve, njohjen e të drejtave, njohjen e të ardhurave e shpenzimeve si dhe njohjen dhe vlerësimin e tyre. Gjithashtu gjatë përgatitjes së Pasqyrave Financiare janë pasur parasysh **Parimet** si: Parimi i të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara, Parimi i Njesise Ekonomike Raportuese, Parimi i vijimesise se veprimtarise ekonomike si dhe Parimi i Kompesimit. **Karakteristikat** cilesore të përgatitjes së Pasqyrave Financiare janë ato që e bëjnë informacionin e pasqyrave financiare të dobishëm për përdoruesin. Karakteristikat kryesore që janë mbajtur parasysh gjatë hartimit të Pasqyrave Financiare janë: Kuptueshmëria, Rëndësia dhe Materialiteti, Besueshmëria, Parimi i Paraqitjes me Besnikëri, Parimi i Përparësisë së përmbajtjes ekonomike mbi formën ligjore, Paanshmëria, Parimi i maturise, Parimi i plotësisë, Qëndrueshmëria dhe Krahueshmëria.

### Përmbledhje e politikave kontabël

#### Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me ligjin shqiptar “Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare” dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato janë përgatitur mbi bazën e parimit të kostos historike duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit të të drejtave të konstatuara. Ato paraqiten në monedhën vendase, Lekë Shqiptar (lekë).

***Standartet Kombëtare të Kontabilitetit zbatohen çdo vit dhe aplikimi i tyre, sipas kërkesave të SNK-ve, është bërë në mënyrë perspektive. Si pasojë shifrat e vitit ushtrimor janë të krahasueshme me ato të vitit paraardhës, pasi janë zbatuar politika kontabël të njejta.***

*Në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit ushtrimor është zbatuar formati i SKK-2 si edhe në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit paraardhës.*

**Parimet kontabile më domethënëse që janë përdorur nga shoqëria, janë si më poshtë:**

#### **Njohja e të ardhurave dhe shpenzimeve**

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri të mjaftueshme në marrjen e përfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe të ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlllogariten me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atëherë kur ato sigurohen prej të tretëve dhe në të njëjtin ushtrim kontabël me të ardhurat e lidhura.

#### **Monedhat e huaja**

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lek, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj maten në termat e kostos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore më 31.12.2021:

| Monedha | Viti 2021 | Viti 2020 | Ndryshimi |
|---------|-----------|-----------|-----------|
| Euro    | 120.76    | 123.70    | -2.94     |
| USD     | 106.54    | 100.84    | 5.70      |
| GBP     | 143.95    | 137.93    | 6.02      |
| CAD     | 83.78     | 79.14     | 4.64      |

### Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqëson shumën e tatimit për tu paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi I pagueshëm për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshëm I cili ndryshon nga fitimi tregëtar që raportohet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2021 është 15 %.

### Kerkesat për t'u arketuar

Kerkesat për t'u arketuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogaritë të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arketuar në para regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuara. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arketuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënje në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme.

### Pasivët financiarë

Huata e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në para, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivët financiarë afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme.

### Aktivët Afatgjatë Materiale

Aktivët afatgjatë materiale ( AAM-të ) bazohen në modelin e koston. Në bilanc, një element I AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalin e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazën vlerës se mbetur për ndërtesat dhe mbi bazën e vlerës së mbetur për pjesën tjetër të aktiveve të qëndrueshme. Normat e përdorura janë në ndërtesa 5% të vlerës mbetur dhe për aktivet e tjera 20% dhe 25% të vlerës së mbetur.

### Gjendjet e inventarët

Vlerësimi në hyrje i inventarëve bëhet me cmimet e blerjes dhe në rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara për të sjellë inventarët në kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtimi është cmuar si vlera neto e realizueshme.

### Ne vijim do të interpretojmë vlerat e paraqitura në pasqyrat përkatëse

## PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR AKTIVET

*Zeri A-A,1 Mjete Monetare* në fund të vitit kane vlerën **11 683 255** lekë, te ndara ne Mjete Monetare ne Banke dhe Mjete Monetare ne Arke, te ndara sipas monedhave dhe te konvertuara me kursin zyrtar të Bankës së Shqiperise 31/12/2021. Me këtë situatë monetare në fund të vitit, kompania është në gjendje të mirë financiare dhe mund të paguajë të gjitha detyrimet te pasqyruara ne bilanc. Në mënyrën më analitike sipas tabelës me poshte:

| Reff.          | PERSHKRIMI             | VITI USHTRIMOR    |                   |
|----------------|------------------------|-------------------|-------------------|
|                |                        | 31 DHJETOR 2021   | 31 DHJETOR 2020   |
| <b>A-A,1</b>   | <b>MJETET MONETARE</b> | <b>11,683,255</b> | <b>15,315,308</b> |
| <b>A.A.1.1</b> | <b>Banka</b>           | <b>11,620,018</b> | <b>15,222,220</b> |
| i              | Vlera monatare ne leke | 11,513,029        | 15,143,565        |
| ii             | Vlera monatare ne Euro | 106,990           | 78,655            |
| iii            | Vlera monatare ne USD  | -                 | -                 |
| <b>A.A.1.2</b> | <b>Arka</b>            | <b>63,236</b>     | <b>93,089</b>     |
| i              | Vlera monatare ne leke | 51,262            | 74,112            |
| ii             | Vlera monatare ne Euro | 11,975            | 18,977            |
| iii            | Vlera monatare ne USD  | -                 | -                 |

*Zëri A-A,3 Te drejta te Arketueshme* në fund të vitit kane vlerën **110 509 707** lekë, qe perfaqesojne kerkesa te arketueshme nga klientet nga pale te lidhura,garanci qeraja dhe gjendje kreditore ne dogane te ndara sipas tabelës së mëposhtme në zërat përkatës:

| Reff.          | PERSHKRIMI                                  | VITI USHTRIMOR     |                   |
|----------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|
|                |                                             | 31 DHJETOR 2021    | 31 DHJETOR 2020   |
| <b>A-A,3</b>   | <b>TE DREJTA TE ARKETUESHME</b>             | <b>110,509,707</b> | <b>69,373,498</b> |
| <b>A-A,3 1</b> | <b>Nga Aktiviteti i shfrytezimit</b>        | <b>100,999,972</b> | <b>69,195,832</b> |
| <b>A-A,3 2</b> | <b>Nga njesite ekonomike brenda Grupit</b>  | -                  | -                 |
| <b>A-A,3 3</b> | <b>Nga njesite ekonomike me pjesemarrje</b> | -                  | -                 |
| <b>A-A,3 4</b> | <b>Kerkesa te tjera te arketueshme</b>      | <b>9,509,735</b>   | <b>177,666</b>    |
| <b>A-A,3 5</b> | <b>Kapitali i Nenshkruar i Papaguar</b>     | -                  | -                 |

*Zëri A-A,3,1 Kerkesa te Arketueshme (Kliente)* në fund të vitit kane vlerën **100 999 972** leke, te ndara ne menyre analitike. Klientet ne valute jane konvertuar ne leke me kursin zyrtar te Bankes se Shqiperise dhe paraqiten sipas tabelës së meposhtme:

| Reff.          | PERSHKRIMI                                     | VITI USHTRIMOR     |                   |
|----------------|------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
|                |                                                | 31 DHJETOR 2021    | 31 DHJETOR 2020   |
| <b>A-A,3</b>   | <b>TE DREJTA TE ARKETUESHME</b>                | <b>100,999,972</b> | <b>69,195,832</b> |
| <b>A-A,3 1</b> | <b>Nga aktiviteti i Shfrytëzimit (Kliente)</b> | <b>100,999,972</b> | <b>69,195,832</b> |
| *              | BASHKIA TIRANE                                 | 99,993,054         | 68,681,602        |
| *              | Gjiguria Shpk                                  | 21,000             |                   |
| *              | Kastrati hotel & Tower                         | 43,680             |                   |
| *              | ERMAL SULAJ P.F.                               | 146,398            |                   |
| *              | MENDOIL SHPK                                   | 46,220             | 46,220            |
| *              | TAIWAN                                         | 181,200            | 278,400           |
| *              | XHEKO SHPK                                     | 24,000             | 12,000            |
| *              | INFINITY INVESTMENT                            | 218,400            |                   |
| *              | QENDRA SPORTIVE KUQ E ZI                       | 179,520            | 48,480            |
| *              | GREEN RECYCLING SHPK                           | 98,196             | 79,650            |
| *              | ERMAL SULAJ P.F.                               | 48,304             | 49,480            |
|                |                                                |                    |                   |

Zëri A-A,3,4 Te tjera Kërkesa te Arketueshme në fund të vitit kanë vlerën **9 509 735** lekë, të ndara në mënyrë analitike sipas tabelës së mëposhtme:

| Reff.          | PERSHKRIMI                             | VITI USHTRIMOR   |                   |
|----------------|----------------------------------------|------------------|-------------------|
|                |                                        | 31 DHJETOR 2021  | 31 DHJETOR 2020   |
| <b>A-A,3</b>   | <b>TE DREJTA TE ARKETUESHME</b>        | <b>9,509,735</b> | <b>177,666.00</b> |
| <b>A-A.3.4</b> | <b>Te tjera Kërkesa te Arketueshme</b> | <b>9,509,735</b> | <b>177,666</b>    |
| i              | Parapagime të dhene                    |                  | -                 |
| ii             | Garanci të Paguara                     | 322,456          | 170,000           |
| iii            | TVSH Kreditore                         | 9,171,163        | -                 |
| iv             | Tatim Fitimi                           | -                |                   |
| v              | TVSH Dogane                            | 16,117           | 7,666             |
| vi             | Tatime të tjera                        |                  | -                 |
|                |                                        |                  |                   |

Zëri A-A,4, Inventare në fund të periudhës ka një vlerë për **7 857 224** leke paraqet gjendja e lëndëve të para, materialeve ndihmëse, lëndëve djegëse dhe materialeve të punës përkatësisht sipas vlerave të mëposhtme:

| Reff.          | PERSHKRIMI                              | VITI USHTRIMOR   |                  |
|----------------|-----------------------------------------|------------------|------------------|
|                |                                         | 31 DHJETOR 2021  | 31 DHJETOR 2020  |
| <b>A-A,4</b>   | <b>INVENTARE</b>                        | <b>7,857,224</b> | <b>6,152,284</b> |
| <b>A.A,4.1</b> | <b>Lende të para</b>                    | <b>7,837,224</b> | <b>6,132,284</b> |
| *              | Materiale Pastrimi                      | 1,397,307        | 1,131,254        |
| *              | Materiale Sherbimi                      | 4,966,082        | 4,211,067        |
| *              | Materiale Karburant, Vajra, Lubrifikant | 999,468          | 573,990          |
| *              | Materiale të Konsumueshme Zyre          | 28,950           | 28,950           |
| *              | Materiale Inventar i Imet               | 445,417          | 187,023          |
| <b>A.A,4.2</b> | <b>Prodhim në proces</b>                | <b>20,000</b>    | <b>20,000</b>    |
| *              | Prodhim në proces                       | 20,000           | 20,000           |
|                |                                         |                  |                  |

Zeri A-A,5,6 Shpenzime të Shtyra e të Ardhura të Konstatuara për **4 752 889** lekë paraqet Shumat e paguara në avancë për shpenzime të periudhave të ardhshme si dhe paraqitura në mënyrë analitike në tabelën e mëposhtme:

| Reff.        | PERSHKRIMI                                             | VITI USHTRIMOR   |                  |
|--------------|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|              |                                                        | 31 DHJETOR 2021  | 31 DHJETOR 2020  |
| <b>A-A,5</b> | <b>Shpenzime te Shtyra e te Ardhura te Konstatuara</b> | <b>4,752,889</b> | <b>4,778,227</b> |
| <b>A.A,6</b> | <b>Shpenzime te shtyra</b>                             | <b>4,752,889</b> | <b>4,778,227</b> |
| *            | Shpenzime te shtyra per sigurime                       | 3,867,689        | 3,914,545        |
| *            | Shpenzime te shtyra te Tjera                           | 885,200          | 863,682          |
|              |                                                        |                  |                  |

**TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTERA 134 803 075 LEKE**

Zeri A-A,5 Aktivitet Financiare per vleren **26 357 143** lekë perfaqeson vleren e hua-se te mbetur nga shoqeria partnereve te saj. Me 24 Gusht 2017, Eco Tirana Sh.a nenshkroi nje kontrate financimi me Eco Recycling per nje total prej 41 000 000 leke me interesa 5.5%. Kjo hua ne baze te kontrates Rep 3308 Kol 576 te firmosur me date 27.09.2019 para noteres ku Integrated Energy BV merr persiper te ripaguaje ne emer dhe per llogari te Eco Recycling vleren e mbetur te financimit e dhene nga Eco Tirana sipas afateve te percaktuara. Mos pagesa brenda afateve ka detyruar shoqerine Eco Tirana Sh.a te ngre padi dhe te kerkoje urdher ekzekutimin per detyrimin e mbetur. Me vendimin Nr.5482 Akti Dt.02.10.2020 Regj date 14.12.2020 gjykata e shkalles se pare ka rrezuar kerkesen e shoqerise Eco Tirana Sh.a. Ky vendim ka bere qe shoqeria Eco Tirana Sh.a te provigjonoje interesat e krijuara. Ekziston rreziku i moslikuidimit te kesaj hua-je keshtu qe shoqeria ka vendosur te provigjonoj 10% te saj per vitin 2021.

| Reff.        | PERSHKRIMI                                   | VITI USHTRIMOR    |                   |
|--------------|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|              |                                              | 31 DHJETOR 2021   | 31 DHJETOR 2020   |
| <b>A-A,5</b> | <b>Aktive Afatgjata Financiare</b>           | <b>26,357,143</b> | <b>29,285,714</b> |
| <b>A.A,6</b> | <b>Aktive financiare</b>                     | <b>26,357,143</b> | <b>29,285,714</b> |
| *            | Hua Afatgjate per Integrated Energy BV SPV   | 31,698,185        | 31,698,185        |
| *            | Provigjonim interesat viti 2020              | (2,412,471)       | (2,412,471)       |
| *            | Provigjonim 10% principali sipas vendimarjes | (2,928,571)       |                   |
|              |                                              |                   |                   |

Zeri A-B,2 Aktivitet Afatgjata Materiale per **362 601 818** lekë perfaqeson vleren neto te A.A.M-ve, nga vlера e blerjes është zbritur amortizimi deri në fund të vitit. AAM-te paraqiten të grupuara sipas tabelës se mëposhtme:

| Reff.          | PERSHKRIMI                                 | VITI USHTRIMOR     |                    |
|----------------|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                |                                            | 31 DHJETOR 2021    | 31 DHJETOR 2020    |
| <b>A.B</b>     | <b>AKTIVE AFATGJATA MATERIALE NETO</b>     | <b>362,601,818</b> | <b>205,106,386</b> |
| <b>A.B.2.1</b> | <b>Toka Troje Terene</b>                   | -                  | -                  |
| <b>A.B.2.2</b> | <b>Ndertesa Nderitime ne Proces</b>        | <b>22,758,250</b>  | <b>23,032,353</b>  |
| <b>A.B.2.3</b> | <b>Makineri e Paisje</b>                   | <b>337,603,186</b> | <b>180,266,599</b> |
| i              | Makineri                                   | 91,975,281         | 40,005,737         |
| ii             | Instalime Teknike                          | 5,173,630          | 6,467,038          |
| iii            | Mjete transporti                           | 240,454,275        | 133,793,823        |
| <b>A.B.2.4</b> | <b>Te tjera Aktive Afatgjata Materiale</b> | <b>2,240,382</b>   | <b>1,807,435</b>   |
| i              | Paisje Zyre                                | 1,110,699          | 1,158,061          |
| ii             | Paisje Informatike                         | 1,129,683          | 649,373            |

Zeri A-B,4 Aktivët Afatgjata Jomateriale per 79 190 lekë perfaqeson Licensa software.

**TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA 389 038 151 LEKE**  
**PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR AKTIVET TOTALI 523 841 226 LEKE**

**PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR DETYRIMET DHE KAPITALI**

Zeri D-A-1 (3) *Detyrimet Afatshkurtra* per 40 332 121 lekë perfaqesojne detyrimet ndaj shoqerise gjëndje në mbyllje të vitit ushtrimor të cilat mbahen dhe analizohen në mënyrë analitike nga shoqeria sipas tabelës së mëposhtme:

| Reff.        | PERSHKRIMI                                        | VITI USHTRIMOR    |                   |
|--------------|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|              |                                                   | 31 DHJETOR 2021   | 31 DHJETOR 2020   |
| <b>D.A,1</b> | <b>DETYRIME AFATSHKURTERA</b>                     | <b>40,332,121</b> | <b>12,490,908</b> |
| 1            | Titujt e huamarrjes                               | -                 | -                 |
| 2            | Detyrime ndaj institucioneve te kredise           | 13,986,311        | -                 |
| 3            | Arketime ne avance per porosi                     | -                 | -                 |
| 4            | Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit       | 17,510,200        | 845,457           |
| 5            | Deftesa te pagueshme                              | -                 | -                 |
| 6            | Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit | -                 | -                 |
| 7            | Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesmarrje | -                 | -                 |
| 8            | Te pagueshme Sigurimet dhe Punonjesit             | 5,285,628         | 4,612,324         |
| 9            | Te pagueshme per detyrimet tatimore               | 3,383,998         | 6,867,143         |
| 10           | Te pagueshme te tjera                             | 165,984           | 165,984           |

Zeri D-A-1 *Detyrime Afatshkurtera* perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj te treteve, detyrime keto qe do te likujdohen brenda vitit ushtrimor pasardhes per 40 332 121 leke.



| Reff.         | PERSHKRIMI                                               | VITI USHTRIMOR    |                   |
|---------------|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|               |                                                          | 31 DHJETOR 2021   | 31 DHJETOR 2020   |
| <b>D.A.1</b>  | <b>DETYRIME AFATSHKURTERA</b>                            | <b>40,332,121</b> | <b>12,490,910</b> |
| <b>D.A.3</b>  | <b>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</b>           | <b>13,986,311</b> | <b>-</b>          |
| 2(i)          | Detyrime ndaj institucioneve te kredise                  | 13,986,311        | -                 |
| <b>D.A.4</b>  | <b>Te Pagueshme ndaj Furnitoreve</b>                     | <b>17,510,200</b> | <b>845,457</b>    |
| 4(i)          | Furnitore per mallra e sherbime                          | 17,510,200        | 845,457           |
| 4(ii)         | Furnitore per aktive afatgjate                           | -                 | -                 |
| <b>D.A.5</b>  | <b>Deftesa te pagueshme</b>                              | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| 5(i)          | Deftesa te pagueshme                                     | -                 | -                 |
| <b>D.A.6</b>  | <b>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| <b>D.A.7</b>  | <b>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesmarrje</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| <b>D.A.8</b>  | <b>Te Pagueshme ndaj Punonjesve</b>                      | <b>5,285,628</b>  | <b>4,612,324</b>  |
| 8(i)          | Paga dhe shperblime                                      | 43,783            | -                 |
| 8(ii)         | Paradhenie te punonjesve                                 | -                 | -                 |
| 8(iii)        | Sigurime Shoqerore                                       | 4,627,118         | 3,892,643         |
| 8(iv)         | Tatim mbi te ardhurat personale                          | 614,727           | 719,681           |
| <b>D.A.9</b>  | <b>Detyrime Tatimore</b>                                 | <b>3,383,998</b>  | <b>6,867,144</b>  |
| 9(i)          | Tatim Fitimi                                             | 3,324,901         | 3,089,026         |
| 9(ii)         | TVSH                                                     | -                 | 3,739,374         |
| 9(iii)        | Tatim te tjera e Tatim ne burim                          | 59,097            | 38,744            |
| <b>D.A.10</b> | <b>Te Pagueshme te tjera</b>                             | <b>165,984</b>    | <b>165,984</b>    |
| 10(ii)        | Kreditor te tjera                                        | 165,984           | 165,984           |
| <b>D.A.10</b> | <b>Te Pagueshme te tjera</b>                             | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| 10(i)         | Hua                                                      | -                 | -                 |

Zeri D-A-3 Shoqeria ka nenshkruar nje kontrate financimi me kufi ( overdraft )me Intesa San Paolo Bank me nje limit perdorimi prej 30,000,000 leke me 13 prill 2018. Norma e interesit te overdraftit eshte norme baze e interesit te bonove te thesarit +2.25 %.

Zeri D-A-4 *Te Pagueshme per Aktivitetin e Shfrytezimit* perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj furnitorëve per **17 510 200** lekë. Detyrimet ndaj furnitoreve janë detyrime ne mbyllje te vitit ushtrimor dhe janë në lekë dhe ne valute. Detyrimet ne valute janë konvertuar ne monedhen baze me kursin zyrtar te Bankes se Shqiperise ne mbyllje te vitit.

| Reff.            | PERSHKRIMI                   | VITI USHTRIMOR    |                 |
|------------------|------------------------------|-------------------|-----------------|
|                  |                              | 31 DHJETOR 2021   | 31 DHJETOR 2020 |
| <b>D-A-1 (4)</b> | <b>DETYRIME TE PAGUESHME</b> | <b>17,510,200</b> | <b>845,457</b>  |
| <b>D-A-1.1</b>   | <b>FURNITORE</b>             | <b>17,510,200</b> | <b>845,457</b>  |
| *                | ALBTELECOM                   |                   | 19,950          |
| *                | TELEKOM ALBANIA              |                   | 720             |
| *                | ALBSIG SHA                   |                   | 805,587         |
| *                | AUTOBREN SRL                 | 17,510,200        |                 |
| *                | DRIJAN SHPK                  |                   | 7,200           |
| *                | ABISSNET                     |                   | 8,400           |
| *                | GREEN RECYCLING              |                   | 3,600           |
|                  |                              | -                 | -               |

Zeri D-A-8 Jane detyrimet per punonjesit në vlerën prej **5 285 628 ALL** lekë, nga te cilat për për sigurimet shoqërore **4 627 118 ALL** lekë , tatimi mbi te ardhurat personale per vleren **614 727** që paguan njësia në emër të punonjësve si dhe pagat e punonjesve per **43 783** lekë.

Zeri D-A-9 Detyrime tatimore per Tatim Fitim **3 324 901** , dhe tatim ne burim per **59 097** leke.

| Reff.            | PERSHKRIMI                                         | VITI USHTRIMOR   |                   |
|------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|
|                  |                                                    | 31 DHJETOR 2021  | 31 DHJETOR 2020   |
| <b>D-A-1 (8)</b> | <b>Detyrime vs Treteve</b>                         | <b>8,669,626</b> | <b>11,479,468</b> |
| <b>D-A-1.1</b>   | <b>Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve</b> | <b>5,285,628</b> | <b>4,612,324</b>  |
| *                | Paga punonjesit                                    | 43,783           | -                 |
| *                | Sigurimet shoqerore dhe shendetesore               | 4,627,118        | 3,892,643         |
| *                | Tatim mbi pagen                                    | 614,727          | 719,681           |
| <b>D-A-1.2</b>   | <b>Detyrime tatimore</b>                           | <b>3,383,998</b> | <b>6,867,144</b>  |
| *                | Tatim fitim                                        | 3,324,901        | 3,089,026         |
| *                | Tvsh                                               | -                | 3,739,374         |
| *                | Tatim ne burim                                     | 59,097           | 38,744            |

Zeri D-B-1 *Detyrimet Afatgjata* perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj Institucioneve te Kredise per **270 912 000** leke. Detyrimet Afatgjata jane detyrime qe do te shlyhen per periudha me te gjata se nje vit.

| Reff.            | PERSHKRIMI                                        | VITI USHTRIMOR     |                    |
|------------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                  |                                                   | 31 DHJETOR 2021    | 31 DHJETOR 2020    |
| <b>D.A.4</b>     | <b>Detyrime afatgjata</b>                         | <b>270,912,000</b> | <b>169,200,000</b> |
| <b>D.A.4,(i)</b> | <b>Detyrime afatgjata</b>                         | <b>270,912,000</b> | <b>169,200,000</b> |
| *                | Detyrime ndaj institucioneve te kredise           | 126,000,000        | 169,200,000        |
| *                | Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit | 144,912,000        | -                  |

\*Detyrimet Afatgjata jane detyrime qe do te shlyhen per periudha me te gjata se nje vit. Shoqeria ka nenshkruar nje kontrate financimi/ Kredie me Intesa San Paolo Bank me nje vlere prej 216 000 000 leke. Norma e interesit te kredise eshte norme baze e interesit 4.75 % te bonove te thesarit +2.25 % me afat maturimi 60 muaj. Kjo kredi eshte perdorur per te shlyer borxhin e mare nga AGSM Holding Albania Sh.a.

\* Kompania ka lidhur një marrëveshje kredie me AGSM AIM SPA për një hua prej 7,000,000 (shtatë milionë) euro me një normë fikse prej 2.3% për një periudhë 7-vjeçare me qëllim mbështetjen e investimeve të nevojshme për shtrirjen e aktiviteteve të grumbullimit të mbetjeve në zona të tjera të qytetit. Kredia do të disbursohet në 3 këste:

- E para prej 1,200,000 Euro (Një milion e dyqind mijë / 00) më 31.10.2021
- E dyta prej 3,000,000 Euro (Një milion e dyqind mijë / 00) më 31.03.2022
- E treta prej 2,800,000 Euro (Një milion e dyqind mijë / 00) më 31.08.2022

**TOTALI I DETYRIMEVE AFATSHKURTERA DHE AFATGJATA 313 289 766 LEKE**

## **KAPITALI**

Zeri K-A. 1. *Kapitali Aksionar* në vlerën **3 900 000** Leke. Zeri K-A. 4, ii *Rezerva Ligjore* per **6 583 326** leke, perfaqeson rezervat ligjore te krijuara gjate veprimtarise ekonomike deri ne mbyllje te vitit. Zeri K-A., iii *Rezerva te tjera* per **29 285 714** leke, perfaqeson rezervat ligjore te krijuara per ti bera balle ngjarjeve te jashtezakonshme. Zeri K-A. 5, *Fitimi (Humbja) e pashperndare* perfaqeson fitimin e mbartur te shoqerise në vlerën **106 100 000** lekë e krijuar ne vitet paraardhese. Zeri K-A. 5, *Fitimi (Humbja) i vitit financiar* perfaqeson rezultatin e shoqerise Fitim në vlerën **64 682 420** lekë e krijuar ne vitin ushtrimor sipas tabelës se mëposhtme:

| Reff.       | PERSHKRIMI                        | VITI USHTRIMOR     |                    |
|-------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
|             |                                   | 31 DHJETOR 2021    | 31 DHJETOR 2020    |
| <b>K.A.</b> | <b>KAPITALI</b>                   | <b>210,551,460</b> | <b>145,869,040</b> |
| K-A.1       | Kapitali i nenshkruar             | 3,900,000          | 3,900,000          |
| K-A.2       | Primi i lidhur me kapitalin       | -                  | -                  |
| K-A.3       | Rezerva rivleresimi               |                    |                    |
| K-A.4       | Rezerva                           | 35,869,040         | -                  |
| i           | Rezerva statutore                 |                    |                    |
| ii          | Rezerva ligjore                   | 6,583,326          |                    |
| iii         | Rezerva te tjera                  | 29,285,714         |                    |
| K-A.5       | Fitimi i pashperndare             | 106,100,000        | 87,222,213         |
| K-A.6       | Fitimi (humbje) e vitit financiar | 64,682,420         | 54,746,827         |

Kapitali i nenshkruar i Shoqerise eshte 3,900,000 Leke. Struktura a aksionareve eshte si me poshte:  
Bashkia Tirane me 51% te aksioneve per vleren 1,989,000 dhe AGSM Holding Albania 49% per vleren 1,911,000.

**TOTALI I KAPITALIT 210 551 460 LEKE**

**PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR DETYRIMET DHE KAPITALI TOTALI 523 841 226 LEKE**

## **PASQYRA E PERFORMANCES TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET**

**ZERI 1 TE ARDHURAT**, fillon me: Zëri P.P. *Te Ardhurat* të cilat për vitin ushtrimor janë **440 258 393** lekë dhe ndahen sipas tabelës:

Te ardhurat nga mbledhja e mbeturinave dhe pastrimi lidhen kryesisht me te ardhurat e fituara nga Bashkia Tirane per sherbimet e kryera gjate vitit 2021 ne territorin e percaktuar ne kontraten midis paleve.

| Reff.      | PERSHKRIMI                                                               | VITI USHTRIMOR     |                    |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|            |                                                                          | 31 DHJETOR 2021    | 31 DHJETOR 2020    |
| <b>P.P</b> | <b>TE ARDHURA</b>                                                        | <b>440,258,394</b> | <b>370,483,101</b> |
| P.P.1      | Te Ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit                                | 400,912,216        | 363,284,599        |
| P.P.2      | Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces | -                  | -                  |
| P.P.3      | Puna e Kryer nga njesia ekonomike dhe e kapitalizuar                     | -                  | 5,417,554          |
| P.P.4      | Te ardhura te tjera te shfrytezimit                                      | 39,346,178         | 1,780,948          |

P.P.1 Te Ardhura nga aktiviteti shfrytezimit jane te ardhurat nga aktiviteti kryesor i shërbimit te pastrimit kundrejt klientit kryesor qe eshte Bashkia Tirane per vleren **398 385 675** dhe klienteve te tjere privat per vleren **2,526,542** leke.

P.P.4 Te ardhura te tjera si grante , qera dhe kompanite e sigurimit sipas tabelës me poshte.

| Reff.      | PERSHKRIMI                                              | VITI USHTRIMOR    |                  |
|------------|---------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
|            |                                                         | 31 DHJETOR 2021   | 31 DHJETOR 2020  |
| <b>P.P</b> | <b>TE ARDHURA TE TJERA NGA VEPRIMTARIA SHFRYTEZIMIT</b> | <b>39,346,178</b> | <b>7,198,502</b> |
| P.P.4      | Te Ardhurat te tjera nga aktiviteti i shfrytezimit      | 39,346,178        | 7,198,502        |
|            | Te ardhura nga Qera                                     | 294,474           | 297,488          |
|            | Te ardhura nga Kompanit e Sigurimit                     | 2,401,718         | 1,251,000        |
|            | Dhurata e ndihma te marra                               | 36,649,986        | 232,460          |
|            | Te ardhura nga prodhimi kazaneve                        | -                 | 5,417,554        |
|            | Te ardhura financiare nga shoqerite e kontrolluara      |                   |                  |
|            | Te ardhura nga aktiviteti kliente te tjere              |                   |                  |

#### **P.P.4, Te ardhura te tjera nga aktiviteti i shfrytezimit perbehen nga:**

Demshperblime nga sigurimet perbehen nga demshperblimet nga kompania e sigurimit per kazanet e demtuar apo te djegur, si edhe demshperblimet nga sigurimi i automjeteve. Penalitete te marra nga furnoret i referohet penaliteve te aplikuara ndaj furnitoreve ne rast te moszbatimit te afatit te dorezimit te porosise, sipas kushteve kontraktuale.

**ZERI 2 SHPENZIMET** Zëri P.P. Shpenzime te cilat per vitin ushtrimor jane **356 173 497** leke dhe klasifikohen ne menyre te permblendhur sipas tabelës se meposhtme:

| Reff.        | PERSHKRIMI                                           | VITI USHTRIMOR       |                      |
|--------------|------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|              |                                                      | 31 DHJETOR 2021      | 31 DHJETOR 2020      |
| <b>P.P</b>   | <b>SHPENZIME</b>                                     | <b>(356,173,497)</b> | <b>(296,600,445)</b> |
| <b>P.P.5</b> | <b>Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme</b>    | <b>(107,981,167)</b> | <b>(84,227,266)</b>  |
| 1            | Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme           | (87,513,757)         | (83,614,780)         |
| 2            | Mallra                                               | -                    | -                    |
| 3            | Te tjera shpenzime                                   | (20,467,410)         | (612,486)            |
| <b>P-P.6</b> | <b>Shpenzime te personelit</b>                       | <b>(178,016,679)</b> | <b>(149,705,048)</b> |
| 1            | Pagat & Shperblimet                                  | (150,476,464)        | (126,694,792)        |
| 2            | -shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetësore | (25,081,447)         | (21,030,367)         |
| 3            | -shpenzime per honorare                              | (2,458,768)          | (1,979,888)          |
| <b>P-P.7</b> | <b>Zhvleresimi i AAGJ</b>                            |                      |                      |
| <b>P-P.8</b> | <b>Shpenzime Konsumi &amp; Amortizimi</b>            | <b>(44,770,122)</b>  | <b>(41,924,444)</b>  |
| <b>P-P.9</b> | <b>Shpenzime të tjera shfrytezimi</b>                | <b>(25,405,529)</b>  | <b>(20,743,688)</b>  |

**Zëri P.P.1** Shpenzime per Blerje te Lendeve te Para, Materiale Ndhimese, Mallra e Sherbime si dhe ndryshimet e gjendjeve te tyre te cilat per vitin ushtrimor jane **107 981 167** leke.

| Reff.        | PERSHKRIMI                                                           | VITI USHTRIMOR       |                     |
|--------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
|              |                                                                      | 31 DHJETOR 2021      | 31 DHJETOR 2020     |
| <b>P.P</b>   | <b>SHPENZIME</b>                                                     | <b>(107,981,168)</b> | <b>(84,227,266)</b> |
| <b>P.P.5</b> | <b>Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme</b>                    | -                    | -                   |
| <b>1</b>     | <b>Lenda e pare , Materiale Ndhimese e materiale te konsumueshme</b> | <b>(24,030,682)</b>  | <b>(4,730,554)</b>  |
|              | Blerje/Shpenzim                                                      | (25,735,622)         | (4,730,554)         |
|              | Ndryshim Gjendje                                                     | 1,704,940            | -                   |
| <b>2</b>     | <b>Mallra</b>                                                        | -                    | <b>(32,998,776)</b> |
|              | Blerje Mallra/Sherbimesh                                             | -                    | (32,323,549)        |
|              | Ndryshim Gjendje                                                     | -                    | (675,227)           |
| <b>3</b>     | <b>Blerje Karburant</b>                                              | <b>(63,483,075)</b>  | <b>(45,885,450)</b> |
| <b>4</b>     | <b>Te tjera shpenzime</b>                                            | <b>(20,467,411)</b>  | <b>(612,486)</b>    |
|              | Taksa skanimit                                                       | (54,213)             | (21,743)            |
|              | Akciza                                                               | -                    | -                   |
|              | Transport                                                            | (1,369,406)          | (550,243)           |
|              | Agjensi Doganore & Magazinim                                         | (93,458)             | (40,500)            |
|              | Shpenzime te tjera Direkte Nenkontraktor                             | (18,950,333)         | -                   |

Materialet e konsumuara paraqesin materiale te tilla si karburant, materiale promocionale, materiale mirembajtje dhe pastrimi, te cilat perdoren, konsumohen gjate vitit per sherbimet e pastrimit dhe grumbullimin e mbeturinave. Shpenzimet e mirembajtjes jane sherbime pastrimi.

Zeri kryesor i materialeve te konsumuara i referohet karburantit ne vlere prej **63 483 075** Leke. Rritja e shpenzimeve te karburantit lidhet me rritjen e cmimit te naftes dhe shtimin e zonave te pastrimit sipas kontrates te lidhur me Bashkine.

**Zëri P.P.6.** Shpenzime te Personelit në vlerën prej **178 016 679** lekë, nga te cilat për pagat e punonjësve **150 476 464** lekë, për sigurimet shoqërore **25 081 447** lekë që paguan njësia në emër të punonjësve si dhe honorare per **2 458 768** lekë. Numri mesatar i punonjesve per vitin ushtrimor 2021 eshte **309**.

| Reff.        | PERSHKRIMI                                    | VITI USHTRIMOR       |                      |
|--------------|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|              |                                               | 31 DHJETOR 2021      | 31 DHJETOR 2020      |
| <b>P.P</b>   | <b>SHPENZIME</b>                              | <b>(178,016,679)</b> | <b>(149,705,047)</b> |
| <b>P-P.6</b> | <b>Shpenzime te personelit</b>                |                      |                      |
| 1            | Pagat & Shperblimet                           | (150,476,464)        | (126,694,792)        |
| 2            | - shpenzimet per sig shoq dhe shënd           | (25,081,447)         | (21,030,367)         |
| 3            | - shpenzime per honorare (Keshilli Mbikqyres) | (2,458,768)          | (1,979,888)          |

**Zëri P.P.8.** Shpenzime Konsumi dhe Amortizimi në vlerën **44 770 122** lekë që përfaqëson amortizimin e A.A.M. ve ne shumen **44 743 725** dhe Aktive Afatgjata Jomateriale per license ne shumen **26 397** lekë për vitin 2021.

| Reff.          | PERSHKRIMI                                   | VITI USHTRIMOR    |                   |
|----------------|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                |                                              | 31 DHJETOR 2021   | 31 DHJETOR 2020   |
| <b>P.P</b>     | <b>SHPENZIME</b>                             | <b>44,770,122</b> | <b>41,924,444</b> |
| <b>P.P,8</b>   | <b>AMORTIZIMI AKTIVE AFATGJATA MATERIALE</b> | <b>44,770,122</b> | <b>41,924,444</b> |
| <b>P.P,8,2</b> | <b>Ndertesa Ndertime ne Proces</b>           | <b>421,904</b>    | <b>440,868</b>    |
| <b>P.P,8,3</b> | <b>Makineri e Paisje</b>                     | <b>43,906,653</b> | <b>40,984,594</b> |
| i              | Pajisje dhe Vegla Pune                       | 9,712,446         | 7,876,175         |
| iii            | Instalime Teknike, Makineri                  | 1,293,408         | 1,616,759         |
| iv             | Mjete transporti                             | 32,900,799        | 31,491,660        |
| <b>P.P,8,4</b> | <b>Te tjera Aktive Afatgjata Materiale</b>   | <b>415,168</b>    | <b>463,786</b>    |
| i              | Paisje Zyre                                  | 248,362           | 247,328           |
| ii             | Paisje Informatike                           | 166,806           | 216,458           |
| <b>P.P,8,5</b> | <b>Aktive Afatgjata Jo Materiale</b>         | <b>26,397</b>     | <b>35,196</b>     |
| i              | Licensa Software                             | 26,397            | 35,196            |

**Zëri P.P.9.** Shpenzime të tjera shfrytëzimi në vlerën **22 476 958** lekë përfaqëson shpenzime te tjera jo direkte te shoqerise qe sherbejne per zhvillimin e aktivitetit. Ne tabelen me poshte listohen zerat e shpenzimeve te detajuara: F - Ne zerin Konsulence financiare eshte perfshire vlera e auditimit te shoqerise nga audituesi ligjor shoqeria BDO Albania Sh.p.k per vleren **585 000** leke.



| Reff.        | PERSHKRIMI                                                                       | VITI USHTRIMOR    |                   |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|              |                                                                                  | 2021              | 2020              |
|              | <b>Shpenzime te tjera</b>                                                        | <b>22,476,958</b> | <b>20,743,688</b> |
| <b>P,P,9</b> | <b>Furnitura nentrajtime dhe sherbime</b>                                        | <b>22,476,958</b> | <b>20,743,688</b> |
| <b>a</b>     | Energji elektrike                                                                | 536,241           | 571,894           |
| <b>b</b>     | Ujesjellesi                                                                      | 26,972            | 12,920            |
| <b>c</b>     | Kancelari                                                                        | 92,900            | 305,963           |
| <b>gj</b>    | Konsulence Juridike                                                              | 458,490           | 340,665           |
| <b>f</b>     | Konsulence Financiare                                                            | 2,491,000         | 2,612,000         |
| <b>h</b>     | Sherbim Roje                                                                     |                   | 774,885           |
| <b>i</b>     | Sherbime konsulence e trajnime Dizinfektimi                                      | 118,455           | 163,785           |
| <b>m</b>     | Sherbime Projektimi & Certifikimi                                                | 1,608,372         | 328,333           |
| <b>l</b>     | Sherbim Agjensi Ndermjetesimi                                                    | 58,293            |                   |
| <b>n</b>     | Qera                                                                             | 2,237,441         | 1,168,890         |
| <b>q</b>     | Mirembajtje e riparime                                                           | 1,191,384         | 128,947           |
| <b>r</b>     | Prime Sigurimi Kazanet                                                           | 2,906,423         | 2,400,698         |
| <b>s</b>     | Prime Sigurimi Automjete                                                         | 2,155,781         | 1,952,137         |
|              | Shpenzime te tjera                                                               | 657,638           | 184,500           |
| <b>t</b>     | Shpenzime te Tjera Dhoma e tregtise Italiane                                     | 61,705            | 61,960            |
| <b>p</b>     | Reklama Publicitet                                                               | 41,300            | 12,000            |
| <b>s</b>     | Transferime, Udhetime & Hotel                                                    | 352,756           | 1,618,535         |
| <b>sh</b>    | Shpenzime Telefoni Cel,telekomunicacioni                                         | 199,951           | 287,268           |
| <b>v</b>     | Shpenzime Interneti                                                              | 285,792           | 290,500           |
| <b>w</b>     | Shpenzime Posta,transporti                                                       | 3,182,108         |                   |
| <b>z</b>     | Shpenzime Komisione banka                                                        | 394,513           | 283,268           |
| <b>zh</b>    | Taksat Vendore                                                                   | 88,286            | 82,356            |
| <b>w</b>     | Taksa Regjistrimi                                                                | 3,300             | 2,400             |
| <b>y</b>     | Taksa Makinat                                                                    | 772,852           | 584,307           |
| <b>à</b>     | Shpenzime pritje & percjellje                                                    | 69,253            | 27,475            |
| <b>ë</b>     | Gjoha dhe Demshperblime                                                          | 104,396           | 28,918            |
| <b>v</b>     | Shpenzime te panjohura                                                           | 366,028           | 514,095           |
| <b>s</b>     | Licensa Aksi fatura elektronike                                                  | 4,000             |                   |
| <b>w</b>     | Humbje nga kerkesa per arketime te lidhura me pjesmarjet ( Interesa ECO Rycling) |                   | 2,412,470         |
| <b>è</b>     | Kosto e nxjerrjes jashte perdorimit Kazaneve                                     | 2,011,328         | 3,592,519         |
|              |                                                                                  |                   |                   |

**ZERI 3** Fitim apo humbja nga veprimtaria kryesore per **84 084 896** lekë përfaqëson diferencën e Të Ardhurave me Shpenzimet direkte të ushtrimit.

| Reff.    | PERSHKRIMI                                    | VITI USHTRIMOR       |                      |
|----------|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|          |                                               | 31 DHJETOR 2021      | 31 DHJETOR 2020      |
| <b>3</b> | <b>FITIMI/HUMBJA NGA VEPRIMTARIA KRYESORE</b> | <b>84,084,896</b>    | <b>73,882,657</b>    |
| <b>1</b> | <b>TE ARDHURAT</b>                            | <b>440,258,393</b>   | <b>370,483,101</b>   |
| <b>2</b> | <b>SHPENZIMET</b>                             | <b>(356,173,498)</b> | <b>(296,600,444)</b> |
|          |                                               |                      |                      |

**ZERI 4.** Te ardhura e Shpenzime Financiare jane per **(7 388 108)** lekë. Përfaqësohen nga Zëri P.P.11. Zhvleresimi i Aktiveve dhe Investimeve te Mbajtura si A.A.SH. Zëri P.P.12. Shpenzime Financiare jane shpenzime per interesa te cilat falë rritjes së kapitalit, ne ishim në gjendje të zbrisnim të gjitha interesat gje që nuk kishin ndodhur ne vitet e kaluara., ZeriP.P13 Te ardhura / Shpenzime nga diferencat e kembimit analitikisht paraqiten ne tabele:

| Reff.         | PERSHKRIMI                                                                             | VITI USHTRIMOR     |                    |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|               |                                                                                        | 31 DHJETOR 2021    | 31 DHJETOR 2020    |
| <b>4</b>      | <b>TE ARDHURA /SHPENZIME FINANCIARE</b>                                                | <b>(7,388,108)</b> | <b>(9,378,801)</b> |
| <b>P.P 10</b> | <b>Aktive te tjera Financiare afatshkurter</b>                                         | <b>1,742</b>       | <b>11,254</b>      |
| 1             | Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarre                              |                    |                    |
| 2             | Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarre, brenda grupit               |                    |                    |
| 3             | Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata                 |                    |                    |
| 4             | Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata, brenda grupit  |                    |                    |
| 5             | Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme                            | 1,742              | 11,254             |
| 6             | Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme, brenda grupit             |                    |                    |
| <b>P.P 11</b> | <b>Zhvleresimi i aktivevefinanciare dhe investimeve financiare te mbajtura si AASH</b> |                    |                    |
| <b>P.P 12</b> | <b>Shpenzime Financiare</b>                                                            | <b>(8,184,882)</b> | <b>(9,360,518)</b> |
|               | Shpenzime Financiare nga rivleresimi/shitja letrave me vlere                           |                    |                    |
|               | Shpenzime Financiare nga Interesat                                                     | (7,627,408)        | (9,360,518)        |
|               | Shpenzime Financiare te tjera interesa AGSM SPA                                        | (557,474)          |                    |
| <b>P.P 13</b> | <b>Te Ardhura/Shpenzimenga diferencat e kembimit</b>                                   | <b>795,032</b>     | <b>(29,537)</b>    |
|               | Te ardhura Financiare nga Kursi Kembimit                                               | 4,260,558          | 160,612            |
|               | Shpenzime Financiare nga Kursi Kembimit                                                | (3,465,526)        | (190,149)          |
|               |                                                                                        |                    |                    |

**Zëri P.P.14.** Fitimi /Humbja Para Tatimit, është për **76 696 788** lekë dhe është rezultat i differences te te gjitha Te Ardhurave dhe Shpenzimeve te Vitit Ushtrimor sipas tabelës:

| Reff.         | PERSHKRIMI                                    | VITI USHTRIMOR    |                   |
|---------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|               |                                               | 31 DHJETOR 2021   | 31 DHJETOR 2020   |
| <b>P.P 14</b> | <b>FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT</b>             |                   |                   |
| 1             | TE ARDHURAT NGA VEPRIMTARIA KRYESORE          | 440,258,393       | 370,483,101       |
| 2             | SHPENZIMET NGA VEPRIMTARIA KRYESORE           | (356,173,498)     | (296,600,444)     |
| <b>3</b>      | <b>FITIMI/HUMBJA NGA VEPRIMTARIA KRYESORE</b> | <b>84,084,896</b> | <b>73,882,656</b> |
| 4             | TE ARDHURAT/SHPENZIMET FINANCIARE             | (7,388,108)       | (9,378,800)       |
| <b>5</b>      | <b>FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT</b>             | <b>76,696,788</b> | <b>64,503,857</b> |
|               |                                               |                   |                   |

**Zëri P.P.15.** *Shpenzimi Aktual i Tatimit mbi Fitimin* llogaritet sipas normave aktuale ne fuqi per 15 %. Fitimit i shtohen edhe shpenzimet e panjohura per efekt fiskal dhe e gjitha taksohet me 15 %.

| Reff.         | PERSHKRIMI                                 | VITI USHTRIMOR  |                 |
|---------------|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|               |                                            | 31 DHJETOR 2021 | 31 DHJETOR 2020 |
| <b>P.P 15</b> | <b>SHPENZIMET E TATIMIT MBI FITIMIN</b>    |                 |                 |
| 1             | TE ARDHURAT NGA VEPRIMTARIA KRYESORE       | 440,258,393     | 370,483,101     |
| 2             | SHPENZIMET NGA VEPRIMTARIA KRYESORE        | (356,173,498)   | (296,600,444)   |
| 3             | TE ARDHURAT/SHPENZIMET FINANCIARE          | (7,388,108)     | (9,378,800)     |
| 4             | SHPENZIME TE PANJOHURA FISKALE             | 3,398,996       | 543,013         |
| 5             | HUMBJA E VITEVE TE KALUARA                 |                 |                 |
| 6             | FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT                 | 80,095,784      | 64,503,858      |
| 7             | SHPENZIMI AKTUAL I TATIMIT MBI FITIMIN 15% | (12,014,368)    | (9,757,031)     |
| 8             | FITIMI/HUMBJA NGA VEPRIMTARIA              | 76,696,788      | 73,882,657      |
| 9             | FITIMI/HUMBJA NETO E VITIT FINANCIAR       | 64,682,420      | 54,746,827      |

*Bazuar ne legjislacionin shqiptar, norma e tatimit mbi fitimin eshte 15%.*

*Shenim: Nga krahasimi vlerave te mesiperme del rezultati i vitit prej **64 682 420** Lekë shifër e cila është e transferuar edhe Pasqyren e Pozicionit Financiar në zërin përkatës te Kapitalit,Fitimi /Humbja e vitit Financiar.*

### **REZULTATI I VITIT USHTRIMOR FITIM 64 682 420 LEKE**

## 24. PALET E LIDHURA

Nje transaksion me palet e lidhura eshe nje transferim i burimeve, sherbimeve apo detyrimeve midis paleve te lidhura, pavaresisht nese eshte caktuar nje cmim. Nje pale eshte e lidhur me nje njesi ekonomike nese kontrollon , kontrollohet nga, ose eshte nen nje kontroll te perbashket me njesine ekonomike; ka nje interes ne njesine ekonomike qe i jep asaj influence te konsiderueshrne mbi njesine; ose pala ushtron nje kontroll te perbashket mbi njesine; pala eshte nje pjesemarrje e njesise ekonomike; pala eshte nje sipennarrje e perbashket ne te cilen njesia ekonomike eshte nje sipernarres; ose nje nga anetaret e personelit drejtues te njesise apo te shoqerise meme te saj (duke perfshire familjare te afert te ndonjerit prej individeve te referuar me siper).

Me poshte paraqiten palet e lidhura te Shoqerise dhe balancat perkatese me 31 dhjetor 2021 dhe 2020:

| Reff. | PERSHKRIMI                                  | VITI USHTRIMOR        |                   |
|-------|---------------------------------------------|-----------------------|-------------------|
|       |                                             | 2021                  | 2020              |
|       |                                             | <b>271,262,197</b>    | <b>97,968,315</b> |
|       | <b>Llogari te arkëtueshme</b>               |                       |                   |
|       | Bashkia Tirane                              | 99,993,054            | 68,682,601        |
|       | Eco Recycling                               | -                     |                   |
|       | <b>Totali i llogarive te arketueshme</b>    | <b>99,993,054</b>     | <b>68,682,601</b> |
|       | <b>Interes i arketueshem</b>                |                       |                   |
|       | Eco Recycling                               |                       |                   |
|       | <b>Totali i te ardhurave te llogaritura</b> | <b>-</b>              | <b>-</b>          |
|       | <b>Totali i interesit te arketueshem</b>    |                       |                   |
|       | Eco Recycling / Integrated Energy           | 26,357,143            | 29,285,714        |
|       | <b>Totali i aktiveve financiare</b>         | <b>26,357,143</b>     | <b>29,285,714</b> |
|       | <b>Llogari te pagueshme</b>                 |                       |                   |
|       | Bashkia Tirane                              | -                     |                   |
|       | Eco Recycling                               |                       |                   |
|       | AGSM Holding Albania                        |                       |                   |
|       | <b>Totali i llogarive te pagueshme</b>      | <b>-</b>              | <b>-</b>          |
|       | <b>Hua Afatgjata</b>                        |                       |                   |
|       | AGSM AIM SPA ITALI                          | 144,912,000.00        |                   |
|       | <b>Totali i huave afatgjata</b>             | <b>144,912,000.00</b> | <b>-</b>          |

| Reff. | PERSHKRIMI                                | VITI USHTRIMOR     |                    |
|-------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|       |                                           | 2021               | 2020               |
|       | <b>Shitje (neto)</b>                      |                    |                    |
|       | Bashkia Tirane                            | 433,815,900        | 361,690,017        |
|       | Eco Recycling                             |                    |                    |
|       | <b>Totali i shitjeve neto</b>             | <b>433,815,900</b> | <b>361,690,017</b> |
|       | <b>Shpenzime</b>                          |                    |                    |
|       | Bashkia Tirane                            | 235,523            | 148,890            |
|       | Eco Recycling / Integrated Energy         | 2,928,571          |                    |
|       | AGSM Holding Albania                      |                    |                    |
|       | <b>Totali i shpenzimeve</b>               | <b>3,164,094</b>   | <b>148,890</b>     |
|       | <b>Shpenzime per interesin, neto</b>      |                    |                    |
|       | Eco Recycling - te ardhura nga interesi   |                    |                    |
|       | AGSM AIM SPA ITALI - shpenzime            | 557,474            | -                  |
|       | per interesin                             |                    |                    |
|       | <b>Totali i shpenzimeve per interesin</b> | <b>557,474</b>     | <b>-</b>           |

| Reff. | PERSHKRIMI                                | VITI USHTRIMOR   |                  |
|-------|-------------------------------------------|------------------|------------------|
|       |                                           | 2021             | 2020             |
|       |                                           |                  |                  |
|       | Shperblimi i keshillit mbikqyres          | 2,458,768        | 1,979,888        |
|       | Kompensimi i drejtimit kyc                |                  |                  |
|       | <b>Totali i shpenzimeve per interesin</b> | <b>2,458,768</b> | <b>1,979,888</b> |
|       |                                           |                  |                  |

## 25. MANAXHIMI I RREZIKUT FINANCUAR

Shoqeria eshte e ekspozuar ndaj rreziqeve te meposhtme:

### a) Rreziku i normes se interesit

Risku i normave te interesit perben riskun e luhatjeve te vlerave te instrumentave financiare si pasoje e ndryshimeve ne tregun e normave te interesit dhe risku qe maturitetet e interesave, ne lidhje me aktivet ndryshon nga maturiteti i interesave te lidhura me detyrimet e perdorura per keto aktive. Kohezgjatja per te cilen eshte fiksuar norma e interesit mbi nje instrument financiar tregon se ndaj cfare niveli risku te normave te interesit eshte ekspozuar Shoqeria. Aktivet dhe pasivet e Shoqerise kane norma interesi te tregut.

### b) Rreziku i kredise

Rreziku i kredise eshte rreziku i humbjes financiare te Shoqerise nese nje klient ose nje pale tjetër e instrumenteve financiare deshton te permbushe detyrimet e saj kontraktuale dhe rrjedh kryesisht nga llogarite e arketueshme te Shoqerise, te cilat kryesisht lidhen me te arketueshmet nga Bashkia e Tiranës. Ekspozimi maksimal i Shoqerise ndaj rrezikut te kredise perfaqesohet nga vlera kontabel e cdo aktivi financiar ne pasqyren e pozicionit financiar, ashtu si tregohet ne tabelen ne vijim:

| Reff. | PERSHKRIMI                                | VITI USHTRIMOR      |                   |           |          |
|-------|-------------------------------------------|---------------------|-------------------|-----------|----------|
|       |                                           | vlera kontabel neto | 3 muaj ose me pak | 3-12 muaj | 1-5 Vite |
|       |                                           |                     |                   |           |          |
|       | Llogari te arketueshme me 31 Dhjetor 2021 | 100,999,972         | 100,999,972       |           |          |
|       | Llogari te arketueshme me 31 Dhjetor 2020 | 69,195,832          | 69,195,832        |           |          |
|       | Llogari te arketueshme me 31 Dhjetor 2019 | 33,435,631          | 33,435,631        |           | -        |
|       |                                           |                     |                   |           |          |

### c) Rreziku i likuiditetit

Shoqeria nuk ka nje ekspozim te rendesishem ndaj rrezikut te likuiditetit. Detyrimet financiare perbehen vetem nga llogarite e pagueshme tregtare gjate rrjedhes normale te biznesit dhe llogari te pagueshme nga institucionet financiare.

Ekspozimi ndaj rrezikut te likuiditetit me 31Dhjetor 2020 eshte paraqitur si me poshte:

| Reff. | PERSHKRIMI                    | VITI USHTRIMOR          |                     |           |                         |
|-------|-------------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|-------------------------|
|       |                               | Vlera kontabel neto     | 3 muaj ose me pak   | 3-12 muaj | 1-5 Vite                |
|       | <b>Me 31 dhjetor 2020</b>     |                         |                     |           |                         |
|       | Detyrime financiare           |                         |                     |           |                         |
|       | Llogari te pagueshme tregtare | (845,457.00)            | (845,457.00)        |           |                         |
|       | Hua afatshkurtra              |                         |                     | -         |                         |
|       | Hua afatgj ata                | (169,200,000.00)        | -                   |           | (169,200,000.00)        |
|       | <b>Totali</b>                 | <b>(170,045,457.00)</b> | <b>(845,457.00)</b> | <b>-</b>  | <b>(169,200,000.00)</b> |

Ekspozimi ndaj rrezikut te likuiditetit me 31 Dhjetor 2021 eshte paraqitur si me poshte:

| Reff. | PERSHKRIMI                    | VITI USHTRIMOR       |                   |                     |                      |
|-------|-------------------------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
|       |                               | Vlera kontabel neto  | 3 muaj ose me pak | 3-12 muaj           | 1-5 Vite             |
|       | <b>Me 31 dhjetor 2021</b>     |                      |                   |                     |                      |
|       | Detyrime financiare           |                      |                   |                     |                      |
|       | Llogari te pagueshme tregtare | (17,510,200)         | -                 | (17,510,200)        |                      |
|       | Hua afatshkurtra              |                      |                   | -                   |                      |
|       | Hua afatgj ata                | (270,912,000)        | -                 |                     | (270,912,000)        |
|       | <b>Totali</b>                 | <b>(288,422,200)</b> | <b>-</b>          | <b>(17,510,200)</b> | <b>(270,912,000)</b> |

#### d) Rreziku kursit te kembimit

Ekspozimi ndaj rrezikut te kursit te kembimit me 31 Dhjetor 2020 paraqitet si me poshte:

| Reff. | PERSHKRIMI                    | VITI USHTRIMOR       |                |                      |
|-------|-------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|
|       |                               | Vlera e mbartur      | Eur            | Lek                  |
|       | <b>Me 31 dhjetor 2020</b>     |                      |                |                      |
|       | <b>Aktive financiare</b>      |                      |                |                      |
|       | Mjete monetare dhe            | -                    |                |                      |
|       | ekuivalentet e tyre           | 15,315,308           | 97,631         | 15,217,677           |
|       | Llogari te arketueshme        | 69,195,832           | 49,480         | 69,146,352           |
|       | Aktive afatgjata financiare   | 29,285,714           |                | 38,037,821           |
|       | <b>Totali</b>                 | <b>113,796,855</b>   | <b>147,111</b> | <b>122,401,850</b>   |
|       | Detyrime financiare           |                      |                |                      |
|       | Llogari te pagueshme tregtare | (845,457)            | -              | (845,457)            |
|       | Hua afatshkurtra              |                      |                | -                    |
|       | Hua afatgj ata                | (169,200,000)        |                | (169,200,000)        |
|       | <b>Totali</b>                 | <b>(170,045,457)</b> | <b>-</b>       | <b>(170,045,457)</b> |
|       | <b>Pozicioni Neto</b>         | <b>(56,248,602)</b>  | <b>147,111</b> | <b>(47,643,607)</b>  |

Ekspozimi ndaj rrezikut të kursit të kembimit me 31 dhjetor 2021 paraqitet si më poshtë:

| Reff. | PERSHKRIMI                    | VITI USHTRIMOR       |                      |                      |
|-------|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|       |                               | Vlera e mbartur      | Eur                  | Lek                  |
|       | <b>Me 31 dhjetor 2019</b>     |                      |                      |                      |
|       | <b>Aktive financiare</b>      |                      |                      |                      |
|       | Mjete monetare dhe            | -                    |                      |                      |
|       | ekuivalentet e tyre           | 11,683,255           | 118,964              | 11,564,291           |
|       | Llogari të arketueshme        | 100,999,972          | 48,304               | 100,951,668          |
|       | Aktive afatgjata financiare   | 29,285,714           |                      | 29,285,714           |
|       | <b>Totali</b>                 | <b>141,968,942</b>   | <b>167,268</b>       | <b>141,801,674</b>   |
|       | <b>Detyrime financiare</b>    |                      |                      |                      |
|       | Llogari të pagueshme tregtare | (17,510,200)         | (17,510,200)         | -                    |
|       | Hua afatshkurtra              |                      |                      |                      |
|       | Hua afatgjatë                 | (270,912,000)        | (144,912,000)        | (126,000,000)        |
|       | <b>Totali</b>                 | <b>(288,422,200)</b> | <b>(162,422,200)</b> | <b>(126,000,000)</b> |
|       | <b>Pozicioni Neto</b>         | <b>(146,453,258)</b> | <b>(162,254,932)</b> | <b>15,801,674</b>    |

#### Analiza e ndjeshmerise ndaj ndryshimit të kurseve të kembimit

Analiza e ndjeshmerise e paraqitur më poshtë është percaktuar në bazë të ekspozimit në valute të huaja në datën e raportimit dhe ndryshimeve të percaktuara të ndodhura në fillim të vitit financiar dhe duke mbajtur konstant gjatë periudhës raportuese. Më poshtë paraqiten ndikimet e ndryshimeve të kursit të kembimit mbi fitimin neto, duke mbajtur të pandryshueshëm të gjithë variablat e tjere.

|                         | 31 Dhjetor 2021 | 31 Dhjetor 2020 |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| EUR zhvleresohet me 10% | 16 225 493      | (-14,711)       |
| EUR rivleresohet me 10% | (-16 225 493 )  | 14,111          |

#### e) Vleresimi i vlerës së drejte

Matjet e vlerës së drejte analizohen për nga niveli në hierarkinë e vlerës së drejte si vijon: niveli i parë është një matje ('jo e rregulluar') e cmimeve në tregjet aktive për të njëjtat aktive ose detyrime, (ii) teknikat e vlerësimit të matjeve të nivelit të dytë me të gjitha materialet aktive që i atribuohen drejtperdrejt asetit ose detyrimit (dmth. si cmime) ose indirekt (dmth., rrjedhim nga cmimet), dhe (iii) niveli i tre matjeve janë vleresime që nuk bazohen në të dhënat e vëzhguara në tregu 00 inputime të vëzhguara). Drejtimi aplikon gjykimin për kategorizimin e instrumenteve financiare duke përdorur hierarkinë e vlerës së drejte.



### **Mjetet monetare dhe ekuivalentet e tyre**

Ne zerin mjetet monetare dhe ekuivalentet e saj bejne pjese vetem parate dhe llogarite rrjedhese ne banke. Duke qene se keto balanca kane afat te shkurter dhe jane me norma interesi te ndryshueshme, vlera e drejte e tyre eshte pothuajse e barabarte me vleren kontabel.

### **Llogari te arketueshme dhe te tjera**

Vlera e drejte e llogarive te arketueshem dhe te tjera eshte afersisht sa vlera e tyre e drejte per shkak te natyres se tyre afatshkurter.

### **Llogari te pagueshme dhe te tjera**

Vlera e drejte e llogarive te pagueshme dhe te tjera eshte afersisht sa vlera e tyre e drejte per shkak te natyres se tyre afatshkurter.

## **26. ANGAZHIME DHE NGJARJE TE KUSHTEZUARA**

Gjate rrjedhes normale te veprimtarise se saj, Shoqeria mund te perfshihet ne pretendime ose veprime ligjore te paleve te treta. Bazuar ne opinionin e manaxhimit te Shoqerise, konkluzioni perfundimtar ne lidhje me keto ceshtje nuk do te kete efekt ne pozicionin financiar te Shoqerise ose nuk do te sjelle ndryshime ne aktive. Me 31 dhjetor 2021 Shoqeria ka marreveshje operative te qirase per zyren. Nuk ka angazhime dhe detyrime te tjera me 31 dhjetor 2021.

## **27. NGJARJE PAS DATES SE BILANCIT**

Nuk kane ndodhur ngjarje te tjera pas dates se raportimit qe te kerkojne ndryshime apo rregullime te metejshme te pasqyrave financiare te Shoqerise.

**ADMINISTRATORI**

**Diego Testi**



**HARTOI**

**Ergys Demeneri**

