

Pasqyrat Financiare

OTTO – AL Sh.p.k

31 Dhjetor 2021

Permbajtja

	Page
PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR	3
PASQYRA E PERFORMANCES	4
PASQYRA E FLUKSEVE MONETARE	5
PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL	6
SHENIMET E PASQYRAVE FINANCIARE	7

Pasqyrat Financiare
31 Dhjetor 2021
(në Lek)

Pasqyra e Pozicionit Financiar

AKTIVET	Shënimet	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Mjetet monetare	3	13,445,082	61,366,836
Llogari te arketueshme	4	169,879,102	198,251,823
Te tjera te drejta te arketueshme	5	122,477,606	112,554,469
Inventari	6	68,080,742	74,313,163
Punime ne proces	7	-	102,573
Totali i aktiveve afatshkurtra		373,882,532	446,588,863
Aktive afatgjata materiale, neto	7	118,713,727	111,536,168
Investime ne shoqëri të tjera	8	5,200,000	5,200,000
Totali i aktiveve afatgjata		123,913,727	116,736,168
TOTALI I AKTIVEVE		497,796,259	563,325,031
DETYRIMET DHE KAPITALI			
Furnitore	9	91,348,224	152,835,162
Detyrime ndaj punonjesve, sigurime etj	10	996,804	1,057,470
Te tjera te pagueshme	11	10,764,691	16,795,716
Huamarrje afat-shkurter	12	7,746,775	-
Totali i detyrimeve afatshkurtra		110,856,494	170,688,348
Huamarrje afat-gjate	12	52,784,044	63,702,644
Totali i detyrimeve afatgjata		52,784,044	63,702,644
Totali i detyrimeve		163,640,538	234,390,993
Kapitali i regjistruar	13	270,000,000	270,000,000
Rezerva te tjera		58,934,040	17,735,177
Fitimi i periudhes		5,221,682	41,198,863
Totali i kapitalit		334,155,722	328,934,040
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		497,796,259	563,325,031

Pasqyrat financiare jane aprovuar nga drejtimi i Shoqërisë me 31 Mars 2022 dhe firmosur ne emer te saj nga:

Isuf Berberi
Isuf Berberi
Administrator



Pasqyrat Financiare
31 Dhjetor 2021
(në Lek)

Pasqyra e Performancës

	Shënimet	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Te ardhura			
Te ardhura nga veprimtarite e shfrytezimit	14	65,073,872	142,285,877
Te ardhura te tjera	15	15,414,561	15,385,129
Totali i te ardhurave		80,488,432	157,671,006
Kostot operative			
Materialet e konsumuara	16	-44,661,658	-92,166,310
Shpenzime per personelin	17	-13,245,964	-13,513,044
Zhvleresim dhe amortizim	7	-5,514,544	-6,337,778
Shpenzime administrative dhe te tjera	18	-10,377,760	-8,574,038
Totali i shpenzimeve operative		-73,799,925	-120,591,170
Fitimi/(humbja) neto nga operacionet		6,688,507	37,079,836
Te ardhura/(shpenzime) nga investimet	19	-	12,025,022
Te ardhura/(shpenzime) nga kursi kembimit, neto	19	324,071	296,107
Te ardhura/(shpenzime) nga interesi, neto	19	-840,851	-819,078
Fitimi para tatimit		6,171,726	48,581,887
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	20	-950,045	-7,383,024
Fitim/(humbja) per vitin		5,221,682	41,198,863

Pasqyrat Financiare
31 Dhjetor 2021
(në Lek)

Pasqyra e flukseve monetare

Shenime	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Fluksi monetar nga veprimtaria e shfrytezimit		
Fitimi/(humbja) para tatimit	5,221,682	41,198,863
Rregullime per:		
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata material	7 5,514,544	6,337,778
Fitimi nga veprimtarite e shfrytezimit para rregullimeve ne kapitalin punues	10,736,226	47,536,641
(Rritje) / ulje e llogarive te arketueshme dhe te tjera	18,583,328	-100,436,811
(Rritje) / ulje e inventareve	6,232,421	26,241,914
Rritje /(ulje) ne furnitore dhe te tjera detyrime	-59,863,027	31,451,246
Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit	-24,311,052	4,792,990
Tatimi mbi fitimin i parapaguar	-	-
Fluksi monetar neto nga veprimtarite e shfrytezimit	-24,311,052	4,792,990
Fluksi monetar nga veprimtarite e investimit		
Blerje e aktiveve afatgjata	7 -12,692,102	-15,751,702
Blerje e investimeve	7 -	34,992,314
Fluksi monetar neto i gjeneruar nga/ (perdorur ne) veprimtarite e investimit	-12,692,102	19,240,612
Fluksi monetar nga veprimtarite financiare		
Arketime (Pagesa) nga hua-marrja afatgjate	-10,918,600	-4,285,105
Divident I paguar	-	-10,598,419
Fluksi monetar neto i gjeneruar nga/ (perdorur ne) veprimtarite financiare	-10,918,600	-14,883,524
Rritja/(ulja) neto e mjeteve monetare	-47,921,754	9,150,078
Mjete monetare me 1 Janar	61,366,836	52,216,757
Mjete monetare me 31 Dhjetor	13,445,082	61,366,836

Pasqyra e ndryshimeve ne kapital

	Kapitali i Regjistruar	Rezerva te tjera	Fitimi i Akumuluar	Totali
Gjendja me 01 Janar, 2020	270,000,000	17,735,177	10,598,418	298,333,596
Fitimi i periudhes	-	-	41,198,863	41,198,863
Divident i paguar	-	-	-10,598,418	-10,598,418
Gjendja me 31 Dhjetor, 2020	270,000,000	17,735,177	41,198,863	328,934,040
Gjendja me 01 Janar, 2021	270,000,000	17,735,177	41,198,863	328,934,040
Fitimi i periudhes	-	-	5,221,682	5,221,682
Rritje (zvogelim) rezervash	-	41,198,863	-41,198,863	-
Gjendja me 31 Dhjetor, 2021	270,000,000	58,934,040	5,221,682	334,155,722

Shenimet e pasqyrave financiare

1. Informacion i pergjithshem

Otto - Al sh.p.k ("Shoqeria") është krijuar me datën 23 Shkurt 1999. Selia e Shoqërisë është në Rrugë Faik Konica, Pranë Fakultetit Gjeologjik, Tiranë, Shqipëri. Shoqeria është regjistruar në autoritetet fiskale me Numer Identifikimi të Personit të Tatueshem (NIPT) J92009003W.

Aktiviteti kryesor i Shoqërisë është ndërtimi publik, punët civile, shfrytëzimet minerale, dhe transporti publik.

Administrator i Shoqërisë është Z. Isuf Berberi. Më 31 Dhjetor 2021 shoqëria kishte 13 punonjës (31 Dhjetor 2020: 15 punonjës).

Pasqyrat financiare të Shoqërisë për vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2021 janë aprovuar nga Drejtimi i Shoqërisë me 31 Mars 2022.

2. Përmbledhje e politikave të rëndësishme kontabël

2.1 Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë përgatitur bazuar në Standartet Kombëtare të Kontabilitetit që janë të përfshira në ligjin Nr 9228 datë 29 Prill 2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", ndryshuar me ligjin Nr 9477 datë 09.02.2006 dhe me urdhrin e Ministrit të Financave Nr 65 datë 5.05.2008 dhe në përputhje me politikat kontabël të shoqërisë.

Keto pasqyra financiare janë përgatitur bazuar në parimin e kostos historike dhe parimin e biznesit në vijimesi.

Të dhënat aktuale dhe krahasuese janë shprehur në Leke shqiptar, që është monedha raportuese e shoqërisë.

Shenimet e pasqyrave financiare (vazhdim)

2.2 Standarde të reja, interpretime dhe amendime të hyrë në fuqi e të adoptuar (vazhdim)

Politikat e kontabilitetit të miratuara janë në përputhje me ato të vitit të kaluar financiar, sëbashku me sa vijon (SKK) e përmirësuara dhe të adoptuar nga Kompania që nga 1 janari 2020. Nuk ka përmirësime të Standardeve Kombëtare të Kontabilitetit për vitin 2021.

2.3 Aktivët afatgjata materiale dhe jo materiale

Aktivët afatgjata materiale dhe jomateriale janë pasqyruar në librat e shoqërisë me koston e tyre historike minus zhvlerësimin e akumuluar.

Normat vjetore të zhvlerësimit të aplikuara janë si më poshtë:

	Normat e zhvlerësimit %	Normat e zhvlerësimit %	Bazë e llogaritjes
Aktivët afatgjata materiale	2021	2020	
Mobilje dhe orëndi	20	20	Vlera kontabel neto
Paisje elektronike	25	25	Vlera kontabel neto
Aktivët afatgjata jo materiale			
Softwares	25	25	Vlera kontabel neto
Te tjera aktive jo-materiale	15	15	Vlera bruto

Vlera kontabel e aktiveve afatgjata materiale dhe jo materiale rishikohet për rënie në vlerë kur ndryshimet e rrethanave tregojnë që vlera kontabel mund të mos jetë e rikuperueshme. N.q.s rrethana të tilla ekzistojnë dhe kur vlera kontabel tejkalon vlerën neto të realizueshme, aktivët ose pjesë të gjenerueses të parase do të pakesohen në vlerën e tyre të realizueshme dhe humbjet nga rënia e vlerës njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

2.4 Aktivët dhe detyrimet financiare

Aktivët dhe detyrimet financiare konsistojnë tërësisht në llogari të arketueshme dhe llogari të pagueshme dhe janë pasqyruar në bilanc bazuar në shumën e faturuar.

Provizionet për borxhet e keqija njihen kur shumat konsiderohen të pambledhshme. Provizionet për borxhet e keqija është vlera e llogaritur nga drejtimi për të absorbuar humbje të mundshme në të ardhmen për llogari të arketueshme ekzistuese që mund të behen të pambledhshme si pasoje e kushteve ekonomike ekzistuese, rreziqeve të qenesishme dhe të cilësive të klienteve dhe faktoreve të tjere relevant, që sigurojnë njohjen aktuale. Vlera e humbjeve specifikisht e identifikuar (psh kliente të klasifikuar si të dyshimta dhe të humbur) njihen si shpenzime dhe zbriten nga totali i llogaritës së arketueshme për atë klient si provizion për borxhet e keqija.

2.5 Mjetet monetare dhe ekuivalente

Mjetet monetare përfshijnë para të mbajtura në bankat vendase dhe para në arke në monedhe vendase dhe të huaj dhe paraqiten me kosto.

2.6 Transaksionet në monedhe të huaj

Transaksionet në monedhe të huaj përkthehen në LEK dhe regjistrohen duke përdorur kursin zyrtar në datën e transaksionit. Mjetet monetare dhe zërat e tjere jomonetare në bilanc të shprehur në monedhe të huaj janë përkthyer në LEK me kursin zyrtar të këmbimit në datën e bilancit. Diferencat e këmbimit që rezultojnë kalojnë në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve të shoqërisë. Kursi zyrtar i këmbimit për monedhat kryesore për përkthimin e zërave të bilancit të shprehur në monedhe të huaj paraqiten si vijon (në LEK):

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
1 EUR	120.76	123.7
1 USD	108.7	100.84

Shenimet e pasqyrave financiare (vazhdim)

2.1 Të ardhurat dhe shpenzimet

Te ardhurat njihen ne masen qe eshte e mundshme qe perfitimet e ardhshme ekonomike do te hyjne ne shoqeri dhe keto perfitime mund te maten ne menyre te besueshme

Shpenzimet njihen ne pasqyren e te ardhurave ne momentin kur ato ndodhin.

2.7 Tatim fitimi

Tatimi mbi fitimin eshte llogaritur ne perputhje me legjislacionin shqiptar per tatimin mbi fitimin. Tatimi mbi fitimin njihet ne pasqyren e te ardhurave me perjashtim te zerave qe njihen direkt ne kapital ose ne te ardhurat e tjera gjithepershires.

Tatim mbi fitimin eshte tatim fitimi i pritshem mbi te ardhurat e tatueshme per vitin, duke perdorur normat e tatimit ne daten e raportimit, dhe cdo korigjim te tatimit te pagueshem per vitet e kaluara.

Tatim fitimi llogaritet me 15 % per vitin 2021 (31.12.20: 15%) mbi fitimin e tatueshem.

2.8 Përfitimet e pas daljes në pension dhe planet e pensionit

Shoqeria pagan vetem kontributet per sigurimet e detyrueshme shoqerore qe sigurojne pension per punonjesit. Qeveria shqiptare eshte pergjegjese per caktimin e minimumit te kontributit per sigurimet shoqerore ne Shqiperi sipas nje plani pensioni bazuar ne kontribute. Kontributet e shoqerise ne planin e pensionit jane pasqyruar ne pasqyren e te ardhurave kur ndodhin.

2.9 Huamarrjet

Huamarrjet njihen fillimisht me vlerë te drejte, minus koston e transaksionit te ndodhur. Huamarrjet njihen me vone me koston te amortizuar. Cdo diference ndermjet parave te marra (minus koston e transaksioneve) dhe vleres perfundimtare do te njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve gjate periudhes se huamarrjes duke perdorur metodën e interesit efektiv.

2.10 Kapitali i aksionerëve

Kapitali i aksionerëve përbëhet nga mjetet monetare kontribuar nga themeluesit e shoqerise. Kapitali i aksionerëve kontabilizohet në shumën përkthyer në monedhën vendase të valutës së huaj të kontribuar, duke përdorur kursin e këmbimit në datën e transaksionit

2.11 Provigjonet

Një provgjon njihet kur Shoqeria ka një detyrim aktual si rezultat i ngjarjeve të kaluara dhe është e mundur që një dalje e burimeve që përfshijnë përfitime ekonomike do të kërkohej për të shlyer detyrimin, dhe një vlerësim i besueshëm mund të bëhet për shumën e detyrimit. Provigjonet rishikohen në cdo datë të bilancit të pozicionit financiar dhe rregullohet duke reflektuar vlerësimin më të mirë aktual. Kur efekti i vlerës në kohë të parësë është material, shumë e provigjonit është vlerë e tanishme e shpenzimeve që pritet të jetë e nevojshme për të shlyer detyrimin. Provigjonet nuk njihen për humbjet e ardhshme operative.

Shenimet e pasqyrave financiare (vazhdim)

2.12 Angazhimet dhe detyrime te kushtezuara

Detyrimet e kushtezuara nuk njihen ne pasqyrat financiare. Ato paraqiten vetem ne shenimet shpjeguese, perjashto rastet kur mundesia e nje daljeje te burimeve qe perfshijne perfitime ekonomike eshte e larget. Aktivet e kushtezuara nuk njihen ne pasqyrat financiare por paraqiten ne shenime kur nje hyrje e perfitimeve ekonomike eshte e mundur. Vlera e nje humbje te kushtezuar njihet si provizion nqs eshte e mundshme qe ngjarje te ardhshme do ta konfirmojne ate, nje detyrim i lindur ne daten e bilancit kontabel dhe nje vleresim i arsyeshem i vleres se humbjes mund te behet.

2.13 Transaksione me palet e lidhura

Palet e lidhura jane ato ku nje pale kontrollohet nga tjetra ose ka influence te rendesishme ne marrjen e vendimeve financiare ose te biznesit te pales tjetere.

2.14 Ngjarje pas periudhes se raportimit

Ngjarjet pas dates se bilancit qe sigurojne informacion shtese per pozicionin e shoqerise ne daten e pasqyres se pozicionit financiar (ngjarje rregulluese) do te reflektohen ne pasqyrat financiare. Ngjarjet pas dates se bilancit qe nuk jane ngjarje rregulluese do te paraqiten ne shenimet e pasqyrave financiare kur jane materiale.

3. Mjetet monetare

Mjetet monetare janë si vijon:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Arka		
- në monedhe vendase	818,154	631,200
	818,154	631,200
Llogari rrjedhëse në banka		
- në monedhe vendase	644,345	38,100,332
- në monedhe të huaj	11,982,582	13,591,362
	12,626,927	51,691,693
Totali i mjeteve monetare	13,445,082	52,216,757

4. Llogari të arketueshme

Llogaritë e arketueshme përbehen nga balanca me kliente vendas.

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Kliente pale të lidhura	162,633,502	178,954,623
Kliente të ndryshëm	7,245,600	19,297,200
Llogari të arketueshme, neto	169,879,102	198,251,823

Drejtimi i Kompanisë beson se risku i mosarketimit është minimal dhe nuk parashikohet borxh i keq.

5. Te tjera të drejta të arketueshme

Te tjera të arketueshme janë detajuar si më poshtë:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Marredhenie me pale të lidhura	75,204,916	75,204,916
Shpenzime të periudhave të ardhshme	39,716,141	35,044,468
Tatim Fitimi	5,087,791	-
Tatim fitimi për tu sistemuar	1,808,357	1,808,357
Parapagime	527,900	527,900
AA materiale në proces	132,500	102,573
Totali	122,477,606	112,688,214

6. Inventari

Inventari është pasqyruar si më poshtë:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Materiale të tjera	2,775,097	3,020,522
Apartamente të Gatshme	65,305,645	71,292,641
Totali	68,080,742	74,313,163

7. Aktivët afatgjatë materiale

	Ndertesa	Makineri dhe pajisje	Mjetet e transportit	Pajisje zyre	Punime në proces	Total
Kosto						
Me 1 Janar 2021	125,741,810	6,612,772	31,144,148	6,365,028	15,528,800	185,392,558
Shtesat	1,816,187		6,909,950	547,510	3,418,455	12,692,102
Me 31 Dhjetor 2021	127,557,997	6,612,772	38,054,098	6,912,538	18,947,255	198,084,659
Zhvlerësimi						
Me 1 Janar 2021	-36,448,268	-6,334,231	-26,079,744	-4,994,149	-	-73,856,391
Zhvlerësimi i vitit	-4,711,327	-55,708	-353,363	-394,146	-	-5,514,544
Me 31 Dhjetor 2021	-41,159,595	-6,389,939	-26,433,107	-5,388,294	-	-79,370,935
Vlera neto kontabel 1 Janar 2021	89,293,542	278,541	5,064,404	1,370,879	-	111,536,167
Vlera neto kontabel 31 Dhjetor 2021	86,398,402	222,833	11,620,991	1,524,243	18,947,255	118,713,724
	Ndertesa	Makineri dhe pajisje	Mjetet e transportit	Pajisje zyre	Punime në proces	Total
Kosto						
Me 1 Janar 2020	125,741,810	6,571,105	31,144,148	5,817,571	-	169,274,634
Shtesat	-	41,667	-	181,235	15,528,800	15,751,702
Me 31 Dhjetor 2020	125,741,810	6,612,772	31,144,148	6,365,028	15,528,800	185,392,558
Zhvlerësimi						
Me 1 Janar 2020	-31,748,607	-6,272,408	-24,813,643	-4,683,954	-	-67,518,613
Zhvlerësimi i vitit	-4,699,660	-61,823	-1,266,101	-310,194	-	-6,337,778
Me 31 Dhjetor 2020	-36,448,268	-6,334,231	-26,079,744	-4,994,149	-	-73,856,391
Vlera neto kontabel 1 Janar 2020	93,993,203	298,697	6,330,505	1,499,839	-	102,122,243
Vlera neto kontabel 31 Dhjetor 2020	89,293,542	278,541	5,064,404	1,370,879	15,528,800	111,536,167

8. Investime në shoqëri të tjera

Investimet në shoqëri të tjera janë pasqyruar si më poshtë:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Investime të Fassa&Berberi Sh.A	5,200,000	5,200,000
Totali	5,200,000	5,200,000

9. Furnitore

Furnitoret përfshijnë kryesisht detyrimet kundrejt furnitoreve vendas.

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Furnitore vendas	90,957,807	152,444,745
Furnitore të huaj	390,417	390,417
Furnitore neto	91,348,224	152,835,162

10. Paga të pagueshme dhe të ngjashme

Detyrimet për pagat dhe detyrime të ngjashme :

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Paga e shperblime	763,618	814,273
Sigurime shoqërore e shëndetsore	233,186	243,197
Totali i pagave të pagueshme dhe të ngjashme	996,804	1,057,470

11. Te tjera te pagueshme

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Dividente per tu paguar	9,750,545	9,750,545
Detyrime te ndryshme	609,563	609,563
TVSH e pagueshme	333,825	889,599
Tatim mbi te ardhurat personale	70,758	72,648
Tatim mbi fitimin per tu paguar	-	5,504,533
Totali	10,764,691	16,826,888

12. Huamarrje afat gjatë

Huamarrjet afatgjate jane detajuar si meposhte:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
<u>Huamarrje afat-gjate</u>		
Isuf Berberi	37,545,249	37,545,249
Hua Isuf Berberi	13,955,720	25,513,125
Interesa te Pagueshem per hua	1,283,075	644,270
	52,784,044	63,702,644
Minus: pjesen afat-shkurter te kredise afat-gjate		
Totali huamarrje afat-gjate	52,784,044	63,702,644

13. Kapitali dhe rezervat

Kapitali

Me 31 Dhjetor 2021 dhe 2020, sipas Qendres Kombetare te Regjistrimit (QKR) totali i kapitalit te regjistruar eshte 270,000,000 Leke.

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020	%
Isuf Berberi	270,000,000	270,000,000	100
Totali	270,000,000	270,000,000	100

Rezerva te tjera

Balanca e rezerva te tjera eshte krijuar nga fitimi i pashperndare i viteve te meparshme dhe nga rivleresimi i apartamenteve, dhe ne 31 Dhjetor 2021 eshte 58,934,040 Leke (2020: 17,735,177 Leke).

14. Te ardhura nga veprimtarite e shfrytezimit

Shoqeria ka vazhduar edhe gjate vitit 2021 te kryeje punime. Situacionet nga keto punime jane pasqyruar si me poshte:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Situacione punimesh godina Fufarma	48,937,919	81,646,409
Shitje Apartamenti	9,793,754	46,473,202
Situacione punimesh Zyra	2,684,128	-
Situacione punimesh Zyra SPA	2,326,862	11,021,619
Shitje materiale e furnitura	1,331,209	3,144,648
Totali	65,073,872	142,285,877

15. Te ardhura te tjera

Te ardhurat e tjera jane detajuar si me poshte

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Te ardhura nga qeraja	15,405,497	15,908,309
Zbritje te ndryshme	9,064	-523,181
Totali	15,414,561	15,385,129

16. Kostoja e materialeve te konsumuara

Kostoja e materialeve eshte detajuar si me poshte:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Gjendja ne fillim	74,313,163	100,555,077
Shpenzime blerje materiale e produkte	9,963,554	17,386,429
Transport	144,333	372,560
Punime me fadrome	-	99,708
Gjendja ne fund	-68,080,742	-74,313,163
Kostoja e materialeve	16,340,307	44,100,611
Situacione punimesh	28,321,350	48,065,699
Totali	44,661,658	92,166,310

17. Shpenzime personeli

Shpenzimet per personelin perfshijne si vijon:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Paga dhe shperblime	11,513,350	11,765,083
Sigurimet shoqerore dhe shendetesore	1,732,614	1,747,961
Totali	13,245,964	13,513,044

18. Shpenzime administrative dhe te tjera

Shpenzimet administrative dhe te tjera perbehen nga:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Sherbime Profesionale	3,581,204	1,196,264
Ruajtje objekti	2,952,000	2,970,000
Taksa nacionale dhe lokale	1,704,931	1,990,029
Energji, uje	518,264	258,827
Transferime, udhetim, dieta	445,145	495,597
Mirembajtje dhe riparime	349,258	282,388
Telekomunikacion	283,863	246,700
Siguracion	218,569	7,403
Shpenzime te panjohura	160,620	51,075
Te tjera	96,875	156,138
Kanceleri	65,746	44,584
Penalitete dhe gjoba	1,284	587,199
Shpenzime per sponsorizim	-	300,000
Zbritje nga blerjet	-	-12,166
Totali	10,377,760	8,574,038

19. Te ardhurat/(shpenzimet) financiare

Te ardhurat/(shpenzimet) financiare perfshijne fitimet dhe humbjet e realizuara apo te parealizuar nga kurset e kembimit, te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat, dhe te tjera te ardhura financiare si vijon:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
Fitime (humbje) nga investimet	-	12,025,022
Fitime (humbje) nga investimet	-	12,025,022
Fitime (humbje) nga kurset e kembimit	324,071	296,107
Fitime (humbjet) neto nga kurset e kembimit	324,071	296,107
Te ardhura (shpenzime) financiare	-840,851	-819,078
Te ardhurat (shpenzimet) neto financiare	-840,851	-819,078
Totali i te ardhurave/(shpenzimeve) financiare neto	-516,781	11,502,050

20. Shpenzimi i tatimit mbi fitimin

Shpenzimi i tatim fitimit rakordon me fitimin kontabel per vitin 2021 dhe 2020 si me poshte:

	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
1 Fitimi/(Humbja) para tatimit	6,171,726	48,581,887
2 Shpenzime te panjohura	160,620	51,075
3 Gjoha e penalitete	1,284	587,199
5 Fitimi / (humbje) e tatueshme (1+2+3+4)	6,333,631	49,220,161
6 Humbje te mbartura (-)	-	-
7 Fitimi i tatueshem	6,333,631	49,220,161
Norma e tatimit mbi fitimin	15%	15%
8 Shpenzim tatim fitimi	950,045	7,383,024
9 Tatim fitimi i parapaguar	6,037,836	1,909,663
10Tatim fitimi i arketueshem (i pagueshem)	-5,087,791	5,473,361

21. Gjykimet dhe cmuarjet e rendesishme kontabel

Ne aplikimin e politikave kontabel te Kompanise, qe pershkruhen ne Shenimin nr 2, drejtimit i kerkohet qe te beje gjykime, cmuarje, dhe supozime per vleren kontabel te aktiveve dhe detyrimeve qe nuk jane te qartesisht te dukshme nga burime te tjera. Cmuarjet dhe supozimet e lidhura me to jane te bazuara ne eksperiencen historike dhe faktore te tjere qe konsiderohen te rendesishme. Rezultatet aktuale mund te ndryshojne nga keto cmuarje.

Cmuarjet dhe supozimet e lidhura me to jane rishikuar ne menyre te vazhdueshme. Ndryshimet ne cmuarjet kontabel do te njihen ne periudhen ne te cilen cmuarja eshte rishikuar nqs rishikimi ndikon vetem ate periudhe ose ne periudhen e rishikimit dhe ne periudha te ardhshme nqs rishikimi ndikon periudhen aktuale dhe ato te ardhme.

Pasiguria ne gjykime

Zhvleresimi i aktiveve jofinanciare

Humbjet nga zhvleresimi do te njihen ne vleren ne te cilen vlere kontabel e aktiveve ose e njesise gjeneruese te parase tejkalon vleren e rikuperueshme. Kur percaktohet vlere e rikuperueshme, drejtimi vlereson cmimet e pritshme dhe flukset e parase nga cdo njesi gjeneruese e parase dhe percakton nje norme interesi te pershtatshme kur llogaritet vlere aktuale e ketyre flukseve te parase.

Zhvleresimi i aktiveve financiare

Zhvleresimi i llogarive te arketueshme

Kompania llogarit zhvleresimin per llogarite e arketueshme bazuar ne humbjet e vleresuara qe rezultojne nga paaftesia e klienteve per te bere pagesat e kerkuara. Vleresimi i mjaftueshmerise se humbjes nga zhvleresimi per llogarite e dyshimta eshte bazuar ne analizen e vjetersise te llogarive te arketueshme dhe eksperiencen historike te cregjistrimit, cilesine e klientit dhe ndryshimet ne termat e pageses se klientit. Kjo perfshin supozime per sjelljen e ardhshme te klientit dhe mbledhjet e ardhshme te parave. Nqs kushtet financiare te klientit perkeqsohen, eliminimet aktuale te llogarive te arketueshme ekzistuese mund te jene me te larta se sa priteshin dhe mund te kalojne nivelin e humbjeve nga zhvleresimi te njohura deri tani.

Jeta e dobishme e aktiveve te amortizueshme

Drejtimi rishikon ne menyre te vazhdueshme jeten e dobishme te aktiveve te mbajtura me kosto te amortizuar ne cdo date te pasqyres se pozicionit financiar. Drejtimi vlereson se jeta e dobishme e aktiveve reflekton dobishmerine e pritur te ketyre aktiveve. Vlere e mbetur e ketyre aktiveve eshte analizuar ne Shenimin 7. Rezultatet reale mund te ndryshojne per shkak te konsumimit teknologjik.

Inventari

Inventari eshte paraqitur me vleren me te ulet midis kostos dhe vleres se realizueshme neto. Gjate percaktimit te vleres se realizueshme neto, drejtimi merr parasysh evidencat me objektive te disponueshme per kryerjen e vleresimeve.

22. Angazhimet dhe detyrime te kushtezuara

Angazhime

Shoqeria nuk ka angazhime materiale te nenkontraktuara ne daten e pasqyres se pozicionit financiar te cilat te mos jene reflektuar ne pasqyrat financiare.

Detyrime tatimore

Librat dhe te dhenat kontabel per vitet financiare qe perfundojne me 31 Dhjetor 2021 nuk jane audituar nga autoritetet tatimore. Si rrjedhim, detyrimet tatimore te Shoqerise mund te mos konsiderohen te finalizuara.

Ceshtje gjyqesore

Ne daten e mbylljes se pasqyrave financiare 31 Dhjetor 2021, nuk ka asnje ceshtje gjyqesore te ngritur kunder Shoqerise.

23. Ngjarje pas dates se raportimit

Mbas dates 31 Dhjetor 2021 – date e raportimit dhe e aprovimit te pasqyrave financiare, nuk ka ngjarje materialisht te rendesishme qe te mund te ndikojne ne keto pasqyra financiar.

Otto-Al 2021

Nipt:J92009003W

Gjendje artikuj deri me 31.12.2021

pershkrim	Njesi	Sasi	Cmim	Vlefte
Magazine e Materialeve te para				
GRANIL	M3	25	926	23,148
RERE	M3	2	1,417	2,833
LOPATA	COP	5	550	2,750
GOZHDE	KG	5	200	1,000
SQEPAR + BISHT	COP	5	800	4,000
GOZHDE BETONI	PAKO	19	200	3,800
CIMENTO	KV	122	1,008	122,926
RERE	M3	15	1,204	18,056
GRANIL	M3	57	980	55,833
BISHT DRURI	COP	7	250	1,750
METER	COP	3	350	1,050
POLISTEROL	M3	15	5,250	78,750
KATRAMA	M2	310	374	116,000
PRIMER 15L	KOVE	3	2,500	7,500
RERE	M3	11	1,417	15,584
Furce	COP	5	250	1,250
Rrul	COP	4	500	2,000
Veshje Tubi	M	7	70	490
Cizme	COP	5	750	3,750
TRETES	COP	4	200	800
THIKE	COP	3	200	600
POLISTEROL	M3	7	6,665	47,989
DOREZA	COP	19	150	2,850
KARROCE	COP	1	5,500	5,500
DOREZA PUNE	COP	45	96	4,333
MISTRI	COP	6	450	2,700
DISK SHARRE	COP	1	1,000	1,000
PVC KUTI	COP	3	300	900
LEVE DEZER.	COP	2	750	1,500
FSHESE ASFALTI	COP	3	650	1,950
KOLLE	TH	54	444	23,982
Shkume	COP	5	450	2,250
Hekur	COP	40	1,042	41,667
THASE	COP	7	30	210
Kolle	COP	27	250	6,750
TUB DRENACOR D125	ML	50	242	12,084
PRIMER 20L	COP	3	3,500	10,500
Prixhonjer	COP	22	81	1,788
UPA METALIKE 8	COP	1	23	23
Tub me gomine DN 110 3000mm	COP	2	1,377	2,754



Tub me gomine DN 110 1000mm	COP	4	1,948	7,793
FASHETA	COP	2	1,033	2,065
Fasheta izolimi	COP	1	9000	9000
Tub me gomine DN 160 2000 mm	COP	1	4646.266	4646.266
TAP me gomine DN 125	COP	1	577.742	577.742
Tubet lubrifikues	COP	1	334.482	334.482
Fashete me gomine DN 125	COP	10	473.1407	4731.407
Vida 10x100	COP	12	59.59867	715.184
Brryl me gomine DN 160	COP	1	4022.304	4022.304
Tub me gomine DN 160	COP	2	11387.04	22774.075
FISHEK BRAVE	COP	3	700	2100
STEK GAZI	COP	1	2000	2000
RUBINET GAZI	COP	1	800	800
MALL KOLLI	COP	4	550	2200
CIMENTO E ZEZE (1COPE=25KG)	COP	7	350	2450
Protefon-Shtrese plastike mbrojtese & drenazh	M2	160	100	16000
Tub silent 90/500mm	COP	10	850.8565	8508.565
Tub silent 90/1000mm	COP	9	1151.999	10367.988
Tub silent 90/2000mm	COP	6	2331.378	13988.265
Brage silent	COP	6	986.9057	5921.434
Tub silent 90/3000	COP	7	3076.671	21536.696
Tub silent 50/500	COP	10	419.8305	4198.305
Tub silent 50/3000mm	COP	5	1730.919	8654.593
Brryl silent 50,15	COP	3	220.259	660.777
Brryl silent 50,45	COP	22	177.4461	3903.815
Brryl silent 90,45	COP	4	452.3825	1809.53
Fasheta me gomine	COP	58	86.79853	5034.315
Upa bronxi	COP	58	39.54926	2293.857
Tubet lubrifikues	COP	2	452.0785	904.157
DRY	COP	3	250	750
GUR FRESIBEL	COP	11	250	2750
LAMA THIKE	COP	2	100	200
PRIMER 5L	COP	1	1000	1000
PRIMER 10L	COP	5	1800	9000
MALLA PATINIMI DEKOR 40	COP	2	400	800
AUTOMAT	COP	1	300	300
ELEKTRODA	KG	2	1300	2600
Tavoline+Sirtar	COP	2	39215	78430
ETAZHER	COP	2	100000	200000
KONDRABUFE	COP	1	100000	100000
POMPE UJI	COP	1	4700	4700
CANTE VEGGLASH(42 PCS)	COP	1	3328	3328
BILETA	COP	54500	0.7	38150
ABONE	COP	93463	8.64	807520.32
ZORRE	COP	80	250	20000
BASHKUES	COP	1	200	200



Vlera e "Materialeve të para" gjendje më datë 31.12.2021

2,074,319

Magazina Fufarma

LENDE DRUSORE	M3	10.426	19070.55	198829.61
LIDHES SKELE	COP	25	1350	33750
PANEL HORIZON 40	M2	10	1525.671	15256.713
SKELA	COP	80	3335.6	266848
Tub me gomine DN75 2000mm	COP	2	2096.556	4193.111
Izolues tubash	COP	3	9895	29685
Valvol moskthyes	COP	1	3000	3000
Valvol	COP	2	1200	2400
Kundravalvul	COP	1	12500	12500
Tub me gomine DN 75 500mm	COP	1	857.738	857.738
Reduksion me gomine DN 110/75	COP	1	579.687	579.687
Tub me gomine DN 110 3000mm	COP	7	4762.513	33337.594
Tub me gomine DN 110 1000mm	COP	3	1790.782	5372.346
Tub me gomine DN 125 3000mm	COP	3	8468.976	25406.928
Tub me gomine DN 125 1000mm	COP	2	3309.306	6618.612
Tub me gomine DN 125 500mm	COP	1	1853.261	1853.261
Tub em gomine DN 160 3000mm	COP	2	10593.25	21186.508
Brryl me gomine DN 110/45	COP	12	837.8775	10054.53
Brryl me gomine DN 125/45	COP	4	1823.78	7295.12
Brake me gomine DN 125/110 45'	COP	2	2796.028	5592.056
Brake me gomine DN 125/125 45'	COP	1	3146.696	3146.696
Brake me gomine DN 160/110 45'	COP	1	5311.523	5311.523
Reduksion me gomine DN 110/90	COP	1	649.2	649.2
Reduksion me gomine DN 125/110	COP	1	1344.328	1344.328
Reduksion me gomine DN 160/125	COP	1	1844.572	1844.572
Ti kontrolli DN 125	COP	1	3603.494	3603.494
Shirit fiksues	COP	1	165.093	165.093
Gozhde 18 mm	KT	1	393.492	393.492

Vlera e "Produktit të gatshem" gjendje date 31.12.2021

701,075

Magazina Produkt i Gatshem

GARAZH	M2	314.19	17091.5	5368977.2
APARTAMENT	M2	535.725	64320.97	34458352
DYQAN	M2	222.795	114353.2	25478019

Vlera e "Produktit të gatshem" gjendje date 31.12.2021

65,305,348

VLERA TOTALE E INVENTARIT GJENDJE DATE 31.12.2021

68,080,742

**Përfaqësuesi Ligjor
Isuf Berberi**

