

TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Bilanci 31 Dhjetor 2011

(shumat në Lek)

Bilanci	Shënime	31 Dhjetor 2011	31 Dhjetor 2010
<u>Akrivet e shoqërisë</u>			
I. Aktivët afatshkurtra			
Mjetet monetare	4	11,893,594	41,742,447
Të drejtat për tu arkëtuar	5	151,260,033	121,144,290
Inventari	6	68,602,277	48,859,783
Parapagime dhe shpenzime të shtyra	7	14,674,906	4,501,988
Gjithsej aktive afatshkurtra		246,430,810	216,248,508
II. Aktive afatgjata			
Ndërtesa, makineri, mjete transporti, etj	8	26,401,031	13,012,380
Gjithsej aktive afatgjata		26,401,031	13,012,380
Gjithsej aktive (I + II)		272,831,841	229,260,888
<u>Detyrimet dhe Kapitali Aksionar</u>			
I. Detyrime afatshkurtra			
Të pagueshme dhe parapagime të marra	9	195,071,834	150,379,270
Hua	10	48,705,171	34,484,420
Detyrime nga qeraja financiare	11	3,513,476	2,463,258
Gjithsej detyrime afatshkurtra (I)		247,290,479	187,326,948
II. Detyrime afatgjata			
Hua	10	55,284,009	24,978,600
Detyrime nga qeraja financiare	11	2,523,106	3,277,946
Gjithsej detyrime afatgjata (II)		57,807,115	28,256,546
Gjithsej detyrime (I + II)		305,097,595	215,583,494
III. Kapitali i Shoqërisë			
Kapital themeltar	1	74,340,000	74,340,000
Rezerva ligjore	12	1,777,682	1,777,682
Rezerva të tjera		33,775,948	33,775,948
Fitim (Humbje) e akumuluar		(96,216,236)	(65,460,852)
Fitim (Humbje) ushtrimor		(45,943,148)	(30,755,384)
Gjithsej kapitali i shoqërisë (III)		(32,265,754)	13,677,394
Gjithsej detyrime dhe kapitali I shoqërisë (I,II,III)		272,831,841	229,260,888

Bilanci duhet të lexohet së bashku me shënimet të cilat janë pjesë e pasqyrave financiare të paraqitura në faqet 6 - 19.



TEKNOXGROUP SHQIPERI S.H.P.K.

Pasqyra e të ardhura dhe shpenzimeve për vitin ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2011

(shumat në Lek)

Shënime	Viti 2011	Viti 2010
Të ardhura	223,661,605	91,881,772
Shpenzime për materiale dhe shërbime	(198,351,516)	(63,688,417)
Shpenzime për personel	(22,211,254)	(18,989,385)
- Pagat e punonjësve	(2,004,686)	(1,699,443)
- Kontribute për sigurimet shoqërore dhe shëndetësore	(4,551,117)	(2,674,455)
Zhvlerësimi dhe amortizimi	(1,531,729)	(2,252,238)
Provizione	(6,151,310)	959,692
Inventar i nxjerrë jashtë përdorimit	(487,158)	(21,394)
Humbje të tjera	(34,463,331)	(32,076,868)
Shpenzime të tjera	(269,752,101)	(120,442,509)
Gjithsej shpenzime	(46,090,495)	(28,560,736)
Të ardhura dhe shpenzime financiare nga:	(1,854,537)	(567,313)
- Shpenzime interesi	1,961,179)	(1,725,403)
- Fitim (Humbje) nga kursi I këmbimit	40,705	98,068
- Të tjera financiare	147,348	(2,194,648)
Fitim (Humbje) nga veprimtaria financiare	(45,943,148)	(30,755,384)
Fitim (Humbje) para taksave	(45,943,148)	(30,755,384)
Shpenzime për tatim fitimin	-	-
Fitim (Humbje) neto	(45,943,148)	(30,755,384)

Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve duhet të lexohet së bashku me shënimet të cilat janë pjesë e pasqyrave financiare të paratqitura në faqet 6 - 19.



TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Pasqyrat e ndryshimit në kapitalin e shoqërisë për vitin ushtrimor të mbyllur 31 Dhjetor 2011

(shumat në Lek)

	Kapitali Themeltar	Rezervat Ligjore	Rezerva të Tjera	Fitim (Humbje) e akumuluar	Gjithsej
Në 1 Janar 2010	42,000,000	1,777,682	33,775,948	(65,460,852)	12,092,778
Rritje në kapital themeltar	32,340,000	-	-	-	32,340,000
Fitim (Humbje) e akumuluar				(30,755,384)	(30,755,384)
Në 31 Dhjetor 2010	74,340,000	1,777,682	33,775,948	(96,216,236)	13,677,394
Rritje në rezervat ligjore dhe të tjera				-	-
Fitim (Humbje) ushtrimore				(45,943,148)	(45,943,148)
Në Dhjetor 2011	74,340,000	1,777,682	33,775,948	(142,159,384)	(32,265,754)

Pasqyra e ndryshimeve në kapitalin e shoqërisë duhet të lexohet së bashku me shënimet të cilat janë pjesë e pasqyrave financiare të paraqitura në faqet 6 - 19



TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Pasqyra e Cash Flow për vitin ushtrimor të mbyllur 31 Dhjetor 2011

(shumat në Lek)

	Shëni me	Viti 2011	Viti 2010
I. Fluksi I parave nga aktiviteti I shoqërisë		(45,493,148)	(30,755,384)
Fitim (Humbje) neto			
Rregullime për:		4,551,117	2,674,455
Zhvlerësimin dhe amortizimin		-	-
Provigjione		-	-
Shpenzime për tatimin mbi fitimin		1,854,537	567,313
Shpenzime për interesa		(40,705)	(98,068)
Të ardhura nga interesa		(30,115,742)	(1,172,918)
(Rritje) Zbritje në të drejta për tu arkëtuar		(19,742,495)	(11,612,147)
(Rritje) Zbritje në inventare			
Zbritje në akitve afatgjata, vlera neto e aktiveve afatgjata		422,069	142,954
(Rritje) Zbritje në parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		(10,172,918)	(4,033,794)
Rritje (Zbritje) në detyrime dhe parapagimet		44,692,564	52,998,444
Para e gjeneruar nga aktiviteti i shoqërisë		(54,494,722)	8,710,855
Interes i paguar		(1,854,537)	(1,069,003)
Tatim mbi te ardhurat i paguar		-	(1,768,745)
Para neto (përdorur në) nga veprimtaria e aktivitetit		(56,349,259)	5,873,107
II. Fluksi i parasë (përdorur në) veprimtari investuese		(18,361,836)	(5,923,062)
Blerje pasurie, aktive afatgjata materiale		40,705	98,068
Interes i përfituar		(18,321,130)	(5,824,993)
Para neto (përdorur në) veprimtari investuese			
III. Fluksi i parasë (përdorur në) nga veprimtari financiare			
Rritje kapitalit të shoqërisë		-	32,340,000
Hua		44,526,160	1,036,886
Detyrime të lidhur me qeranë financiare		4,045,639	3,690,573
Pagesa të detyrimeve pëe qëranë financiare		(3,750,263)	(2,864,601)
Para neto (përdorur në) veprimtari financiare		44,821,536	34,202,858
IV. Rritje neto në mjetet monetare		(29,848,854)	34,250,972
V. Mjete monetare në fillim të periudhës	4	41,742,447	7,491,475
VI. Mjete monetare në fund të periudhës	4	11,893,594	41,742,447

Pasqyra e Fluksit të parasë duhet të lexohet së bashku me shënimet të cilat janë pjesë e pasqyrave financiare të paraqitura në faqet 6 - 19.

Këto pasqyra financiare janë miratuar nga Bordi i Drejtorëve të shoqërisë Teknoxgroup Shqiperi SH.P.K.



Drazen Jergovic
Chairman

TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Shënime për pasqyrat financiare për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2011

(shumat në Lek, nëse nuk është përcaktuar ndryshe)

1. Informacion i përgjithshëm

Teknoxgroup Shqipëri SH.P.K. ("Kompania") është krijuar në Shqipëri si një shoqëri me përgjegjësi të kufizuar në 18 Korrik 1996. Kompania është rregjistruar në Gjykatën e rrethit Tiranë me vendim Nr.15454.

Kompania merret me importimin dhe tregtimin brenda vendit të makinerive Caterpillar, pjesëve të tyre si dhe me riparimin dhe mirëmbajtjen e këtyre makinerive.

Kompania ka një kapital prej 74,340,000 Lek, 100% në pronësi të Teknoxgroup SA duke filluar nga 3 Korrik 2009. Deri në këtë datë kapitali i kësaj kompani ishte 100% në pronësi të MAIA DUE S.p.A në proces likuidimi ("liquidazione") dhe në proces gjyqësor me kreditorët ("concordato preventivo"), - këtu e më poshtë "MAIA DUE S.p.A." – emri i kompanisë ishte MAIA Shqipëri SH.P.K. Transferimi i pronësisë dhe ndryshimi i emrit janë bërë në bazë të vendimit të Qendrës Kombëtare të Regjistrimit Nr. CN-268053-07-09, datë 3 Korrik 2009.

Drejtor i Bordit Drejtues të Kompanisë është Drazen Jergoviç i emëruar dhe rregjistruar në bazë të vendimit të Qendrës Kombëtare të Regjistrimit datë 16 Korrik 2009.

Adresa e zyrave të Kompanisë është Rruga Nacionale, Tiranë - Durrës, km.16, Fshati Mucaj, Vore, Tiranë. Kompania është rregjistruar si tatimpagues i madh në Drejtorinë Rajonale të Tatimpaguesve të Mëdhenj, Tiranë, me numër identifikimi J61926006P.

Kompania ushtron aktivitetin në ambiente të marra me qera. Numri i punonjësve të shoqërisë në datë 31 Dhjetor 2011 është 13 (31 Dhjetor 2010: 12).

2. Përmbledhje e përgjithshme

2.1 Bazat për përgatitjen e pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit (NAS). Në përputhje me NAS 11 "Tatimi mbi Fitimin", paragrafi 4, kompania nuk ka bërë asnjë rregjistrim për tatime të shtyra në pasqyrat financiare për vitin ushtrimor të mbyllur 31 Dhjetor 2011.

2.2 Bazat e llogaritjes

Pasqyrat financiare janë të përgatitura në bazë të kostos historike.

2.3 Monetha funksionale dhe prezantuese

Këto pasqyra financiare janë përgatitur në lek e cila është monedha funksionale në Shqipëri.

2.4 Përdorimi i parashikimit dhe gjykimeve.

Përgatitja e këtyre pasqyrave financiare kërkon që manaxhimi të jap gjykim, të bëj parashikime dhe supozime të cilat ndikojnë në aplikimin e politikave kontabël dhe në shumat e raportuara të aktiveve, detyrimeve, të ardhurave dhe shpenzimeve. Rezultat aktuale mund të jenë të ndryshme nga këto parashikime.

Parashikimet dhe supozimet themelore janë rishikuar në vazhdimësi. Rishikimi i parashikimeve kontabël njihen në periudhën në të cilën parashikimi është rishikuar dhe në çfarëdo periudhe të ardhme që ndikon ky ndryshim.

Në veçanti, informacione në lidhje me ato pjesë të rëndësishme të parashikimeve, pasigurive dhe gjykimeve kritike në aplikimin e parimeve të kontabilitetit që ndikojnë më tepër në vlerat e njohura në pasqyrat financiare janë të paraqitura në këto shënime të pasqyrave financiare. Përdorimi i parashikimeve kontabël është minimal në këto pasqyra financiare duke pasur parasysh llojin e aktivitetit që kryhen shoqëria.



TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Shënime për pasqyrat financiare për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2011

(shumat në Lek, nëse nuk është përcaktuar ndryshe)

3. Politika të rëndësishme kontabël

Politikat kontabël të më poshtë shënuara janë aplikuar në të gjitha periudhat e prezantuara në këto pasqyra financiare.

Shuma të caktuara janë ri-klasifikuar për të qënë në përputhje me prezantimin e fundit ushtrimor.

3.1 Transaksionet në monedha të huaja

Veprimet në monedha të huaja konvertohen në monedhën funksionale me kurset e këmbimit të datave të transaksioneve. Aktivet monetare dhe pasivet në monedhë të huaj në datën raportuese konvertohen në monedhën vendase me kursin e këmbimit të po asaj date. Fitimi apo humbja nga kursi i këmbimit në zërat monetar është diferenca që rezulton nga konvertimi i një numri të dhënë zerash në një monedhë të huaj në monedhën funksionale me një kurs të ndryshëm këmbimi. Aktivet jo monetare dhe pasivet në monedhë të huaj janë kthyer në monedhën funksionale me kursin e këmbimit të datës së veprimit duke patur parasysh se ato që janë llogaritur në vlerën e drejtë janë rikthyer në monedhën funksionale me kursin e këmbimit të datës kur vlera e drejtë është përcaktuar. Diferencat nga kursi i këmbimit të shfaqur në këto konvertime janë njohur (kontabilizuar) në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

3.2 Instrumentat financiar

Instrumentat financiar jo-derivativ përfshijnë letrat me vlerë të tregtueshme dhe të ardhura të tjera, mjete monetarë dhe ekuivalente të tyre dhe detyrime të tjera.

Instrumentat financiar jo-derivativ njihen fillimisht me vlerën e drejtë, plus, për instrumentat financiar jo me vlerën e drejtë njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, ndonjë kosto direkte e atribueshme transaksioni, përveç si përshkruhet më poshtë. Veprimet pas njohjes fillestare për instrumentat financiar jo-derivativ maten si më poshtë.

Një instrument financiar njihet nëse shoqëria bie dakord me kushtet kontraktuale të këtij instrumenti. Aktivet financiare nuk njihen nëse të drejtat kontraktuale të kompanisë për mjetet monetare të aktiveve financiare përfundojnë, ose, nëse kompania i transferon aktivet financiare një pale tjetër pa patur kontrollin ose riskun apo shpërblimet nga aktivet. Blerjet apo shitjet normale të aktiveve kontabilizohen në datën e kryerjes së veprimit. Psh. Data në të cilën kompania kryhen blerjen apo shitjen e aktiveve. Detyimet financiare nuk njihen nëse detyrimet e kompanisë të specifikuar në kontratë, përfundojnë oseancelohen.

Mjetet monetare dhe ekuivalentet e tyre

Mjetet monetare dhe ekuivalentet e tyre përbëhen nga mjetet monetare (cash), llogaritë bankare rrjedhëse, dhe depozitat bankare afatshkurtra. Për qëllimin e llogaritjes së pasqyrave të fluksit të parasë dhe ekuivalentet e tyre përfshijnë depozita të pakufizuara që maturohen në tre muaj ose më pak nga data e çeljes së depozitës.

Llogaritë e arkëtueshme

Llogaritë e arkëtueshme fillimisht njihen me vlerën e drejtë dhe më pas njihen me koston e amortizimit minus zhvlerësimin e llogarive të arkëtueshme. Provigjionet për zhvlerësimin e llogarive të arkëtueshme njihen kur bëhet e qartë se kompania nuk është e aftë të mbledh të gjithë shumën që duhet të ishte paguar në përputhje me termat origjinal kontraktual të llogarive të arkëtueshme. Vështirësitë financiare të klientit, mundësia që të jetë në falimentim ose riorganizim financiar të tij dhe mungesë apo parregullsi në pagesa konsiderohen tregues se llogaritë e arkëtueshme janë zhvlerësuar. Shuma e këtyre provigjioneve është diferenca ndërmjet vlerës kontabël dhe vlerës aktuale të flukseve të parashikuara, e skontuar me normën origjinale efektive të interesit.

Llogaritë e pagueshme

Llogaritë e pagueshme njihen me vlerën e drejtë dhe më pas me koston e tyre të amortizuar duke përdorur metodën e interesit efektiv.

Huatë

Huatë njihen fillimisht dhe mbahen me vlerën e drejtë minus koston e transaksioneve.

Vlera e drejtë

Vlera kontabël e mjeteve monetare dhe e ekuivalenteve të tyre, llogaritë e arkëtueshme, llogaritë e pagueshme, huatë, borxhi, investime me pjesëmarrje minus ndonjë zhvlerësim presupozohet t'i përafrohen vlerës së tyre të drejtë.



TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Shënime për pasqyrat financiare për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2011

(shumat në Lek, nëse nuk është përcaktuar ndryshe)

Të tjera

Instrumenta të tjera jo derivative financiar maten me koston e amortizuar duke përdorur metodën e interesit efektiv minus zhvlerësimet.

Kapitali aksionar

Kapital aksionar i kompanisë njihet me vlerën nominal. Aksionet e zakonshme klasifikohen si kapital.

3.3 Pasuri dhe paisje

(i) Njohja dhe matja

Prona dhe paisjet maten me koston e tyre historike minus amortizimin e akumuluar dhe zhvlerësimet nëse ka.

Kostot përfshijnë shpenzimet direkte në blerjet e aktiveve. Kostot e aktiveve të ndërtuara vetë nga kompania përfshijnë koston e materialeve dhe punës direkte (nëse ka), dhe kosto të tjera direkte që vënë aktivet në kushte pune për qëllime përdorimi, kosto çmontimi, lëvizje malli, restaurim të kantierit në të cilin janë vendosur. Shpenzime kapitali për aktivet për sa i përket ndërtimit kontabilizohen në zërin "punime ndërtimi në progres" dhe më pas transferohen në kategorinë e duhur të aktiveve, kohë në të cilën aplikohet amortizimi sipas përqindjeve të aplikueshme të kategorisë në të cilën bëjnë pjesë.

Kur pjesë e një prone apo paisjeje ka jetë përdorimi të ndryshme ato kontabilizohen si zëra të veçantë (përbërës të mëdhenjë) të pasurisë, impianteve dhe paisjeve.

Fitimi/Humbja nga shitja e pasurisë dhe paisjeve përcaktohet duke krahasuar vlerën që merrë dhe vlerën kontabël të pasurisë dhe paisjeve dhe njihen neto tek zëri "të ardhura të tjera" të pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve.

(ii) Kosto të tjera

Kostot e zëvendësimit të një pjesë të një zëri të pasurisë apo paisjeve njihet me vlerën kontabël të këtij zëri nëse është e mundur se benefitet e ardhshme ekonomike të kësaj pjese do t'i kalojnë shoqërisë dhe kosto e tij mund të matet me besueshmëri. Kostoja e shërbimeve ditore që i bëhen pasurisë apo paisjeve njihen në pasqyrën e të ardhura dhe shpenzimeve në momentin që ndodhin.

(iii) Amortizimi

Amortizimi njihet në pasqyrën e të ardhurave duke përdorur metodën lineare për të gjitha aktivet e patrupëzuara si edhe për përmirësimet e ambienteve dhe, duke përdorur metodën e vlerës së mbetur për të gjitha aktivet e tjera të trupëzuara, përgjatë jetës së tyre të përdorimi, për çdo pjesë të një zëri të pasurisë apo paisjeve deri mbas muajit të blerjes së tij. Aktivet e mara me qera do të amortizohen për kohën më të shkurtër midis afati të qerasë dhe jetës së përdorimit. Toka nuk amortizohet.

Vlerësimi i periudhës së llogaritur dhe metodat përkatëse të amortizimit janë si më poshtë:

Ndërtes, përmirësim nën qeramarrje	Metoda lineare	100%
Makineri dhe paisje	Vlera e mbetur	20%
Furnitura dhe të tjera	Vlera e mbetur	20%
Paisje kompiuterike	Vlera e mbetur	25%
Makina	Vlera e mbetur	20%

Metoda e amortizimit, kohëzgjatja dhe vlerat e mbetura janë rishikuar në çdo datë raportuese. Përmirësimet e realizuar nën qeramarrje janë amortizuar 100%, për shkak se kompania lëvizti në ambientet e reja në Dhjetor 2011.

3.4 Zhvlerësimet

(i) Aktivet financiare

Një aktiv financiar konsiderohet të zhvlerësohet nëse mund të vërtetohet se ka një evidencë efektive kur në një apo më shumë raste ka patur një efekt negativ në flukset monetare të ardhshme të parashikuara të këtij aktivi.



TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Shënime për pasqyrat financiare për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2011

(shumat në Lek, nëse nuk është përcaktuar ndryshe)

Një zhvlerësim i një aktivi financiar i matur me koston e amortizuar llogaritet si diferenca ndërmjet vlerës kontabël dhe vlerës aktuale të flukseve të parashikuara të ardhshme të mjeteve monetare të këtij aktivi e skontuar me normën efektive të interesit.

Veçmas aktivet financiare të rëndësishme janë testuar për zhvlerësim në baza individuale. Vlera e mbetur e aktiveve financiare janë të vlerësuara së bashku në grupe që ndajnë karakteristika të ngjashme të riskut.

Të gjitha humbjet nga zhvlerësimi njihen te pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve çdo humbje kumulative në lidhje me aktivet financiare të vlefshme për shitje e njohur me parë në kapital transferohet të pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Një zhvlerësim bëhet rërs nëse lidhet objektivist me një ngjarje që ka ndodhur mbasi është njohur zhvlerësimi, për ato aktive financiare me kosto të amortizuar njihen te pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve.

(ii) Aktivet jo - financiare

Vlera kontabël e aktiveve jofinanciare të shoqërisë rishikohen në cdo datë raportimi për të vlerësuar nëse ka ndonjë tregues për zhvlerësim. Nëse ekziston një i tillë atëherë parashikohet vlera e rikuperueshme e aktivit.

Një humbje nga zhvlerësimi njihet nëse vlera kontabël e një aktivi apo njësi që gjeneron fluks monetar është më e madhe se vlera e rikuperueshme. Një humbje nga zhvlerësimi njihet te pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve.

3.5 Provigjionet

Një provigjion njihet nëse si rezultat i një ngjarjeje në të kaluarën shoqëria ka një detyrim aktual legal ose konstruktiv i cili mund të matet në mënyrë të besueshme dhe ka shumë mundësi që të kërkohej një pagesë fluksi ekonomik për të shlyer detyrimin. Provigjionet përcaktohen duke skontuar fluksin e ardhshëm të parasë me një normë interesi para taksave e cila reflekton vlerësimin aktual të tregut mbi vlerën në kohë të parasë dhe risqet specifike të këtij detyrimi.

3.6 Njohja e të ardhurave

Të ardhurat përfaqësojnë vlerën e drejtë të të drejtave të mara ose që janë për t'u marrë nga shitja e mallrave dhe shërbimeve gjatë aktivitetit normal të grupit shitja e mallrave njihet kur shoqëria ka shpërndar produktet te klienti dhe nuk ka asnjë detyrim të papërbushur i cili do të ndikojë në pranimin e mallit nga klienti. Të ardhurat nga shërbimet e kryera njihen në pasqyrën e të ardhurave në proporcion me stadin e kompletimit të transaksionit në ditën e bilancit. Nuk njihen të ardhurat nëse ka pasiguri për sa i përket rimarrjes së të drejtave të papaguar dhe kostove që lidhen me to.

3.7 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare

Të ardhurat financiare përfshijnë të ardhurat nga interesat për fondet e investuara në depozita bankare dhe kusi i këmbimit. Të ardhurat nga interesat njihen në momentin që ato ndodhin duke përdorur metodën efektive të interesit.

Shpenzimet financiare përfshijnë shpenzimet e interesit për borxhet, humbjet nga kursi i këmbimit, ndryshimet në vlerën e drejtë të aktiveve financiare nëpërmjet pasqyrës së të ardhurave dhe shpenzimeve (nëse ka) dhe humbjet nga zhvlerësimet që njihen për aktivet financiare. Të gjitha kostot e borxhit njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve duke përdorur metodën efektive të interesit.

3.8 Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimit mbi fitimin përfshijnë taksën e cila njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Tatimi është vlera e pritshme që duhet paguar për të ardhurat e tatueshme të vitit, duke përdorur norma të tatimit në fuqi gjatë periudhës.



TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Shënime për pasqyrat financiare për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2011

(shumat në Lek, nëse nuk është përcaktuar ndryshe)

4. Mjetet monetare dhe ekuivalentet e tyre

Mjetet monetare dhe ekuivalentet e tyre në 31 Dhjetor 2011 dhe 2010 janë të përbëra si më poshtë:

	31 Dhjetor 2011	31 Dhjetor 2010
Para në dorë:		
Në Lek	187,693	148,065
Në Euro	613,773	166,746
Gjithsej para në dorë	801,466	314,811
Para në llogari rrjedhëse:		
Në Lek	743,568	9,348,408
Në Euro	10,232,743	31,960,985
Në Dollar	115,816	118,244
Gjithsej në llogari rrjedhëse	11,092,128	41,427,636
Gjithsej	11,893,594	41,742,447

5. Të drejtat për tu arkëtuar

Të drejtat për tu arkëtuar në 31 Dhjetor 2011 dhe 2010 janë të përbëra si më poshtë:

	31 Dhjetor 2011	31 Dhjetor 2010
Të drejta ndaj klientëve	145,313,651	127,454,490
Provigjone për borxhe të këqija	(16,631,203)	(15,099,924)
Të drejta ndaj klientëve	128,682,448	112,354,566
Tatim fitim i parapaguar	4,848,112	4,848,112
TVSH kreditore	12,439,234	3,892,252
Të drejta të tjera për tu arkëtuar	5,290,238	49,361
TOTAL	151,260,032	121,144,290

Në 31 Dhjetor 2011, është përlogaritur një provigjon shtesë lidhur me klientin Bechtel Enka, pasi rakordimi me këtë klient shuma 1,531,279Lek paguar me Bank prej tyre por jo kontabilizuar si duhet nga shoqëria, u provigjonua. Shuma prej 555,750Lek ende e drejtë ndaj këtij klienti, është ende për tu verifikuar, pasi kompania ka lëshuar fatura të cilat nuk rezultojnë në rregjistrimet e tyre.

Tatim fitim i parapaguar gjatë viteve 2009 and 2010, është mbartur edhe në 31 Dhjetor 2011, pasi kompania ka patur rezultat negative edhe për këtë vit ushtrimor.

Në 31 Dhjetor 2011, Kompania ka përfshirë në të ardhura vlerat e tre faturave të shitjeve të lëshuar në fillim të vitit 2012, furnizimi respektive e të cilave është realizuar në Dhjetor 2011, por ka qënë ende në diskutim me klientët për pranimin e tyre zë pas zëri:

- 1) Faturë shërbimi për asistencë teknike realizuar në klientë të Teknoxgroup Kosovës, shuma 609,069Lek, nr. 10, dt. 20/01/2012.
- 2) Faturë për procedure garancie kundrejt Teknoxgroup SA, shuma 375,500Lek, nr.8, dt.19/01/2012.
- 3) Faturë situacion përfundimtar punimesh 4,195,686Lek (10% e vlerës së gjithë projektit) faturë nr. 13, dt. 29/02/2012 për Elektroteknik, në 31 Dhjetor 2011 ende duke negociuar me klientin për dorëzimin e projektit dhe faturës respektive.



TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Shënime për pasqyrat financiare për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2011

(shumat në Lek, nëse nuk është përcaktuar ndryshe)

Përmbledhje e klientëve kryesor të shoqërisë:

	31 Dhjetor 2011	31 Dhjetor 2010
F.K.C.F.	51,332,168	67,103,845
Salillari	3,539,784	2,651,608
Bechtel	2,472,643	3,392,865
Gjoka sh.p.k.	5,025,563	7,337,047
Xhumari Terna sh.p.k.	1,358,000	1,358,000
Armemil sh.p.k.	591,486	591,486
Albuilding	1,761,543	4,576,240
Babasi	2,195,644	2,130,244
Babasi 2	861,420	735,552
Makaresh	519,642	519,642
Delia	3,455,081	2,633,269
Aks	1,390,944	1,751,388
Energji	1,266,900	1,317,360
Hydropower	768,538	558,560
Beton Vlora	740,981	354,461
Lim Em	189,145	717,505
Elektro Teknik H&L	16,030,299	11,540,113
Vega	17,144,306	-
Sicpa Security	1,000,296	-
Agbes	836,428	-
C&S Konstruktion	605,790	80,640
Gener 2	1,394,835	-
Other	30,832,218	18,184,993
Gjithsej	145,313,651	127,643,040

6. Inventori

Inventori në 31 Dhjetor 2011 dhe 2010 është përbërë si më poshtë:

	31 Dhjetor 2011	31 Dhjetor 2010
Makineri dhe gjenerator	28,700,567	-
Pjesë këmbimi	51,413,590	57,033,140
Rezerve për pjesët e vjetëruara	(11,511,880)	(8,173,357)
Gjithsej	68,602,277	48,859,783

7. Parapagime dhe shpenzime të shtyra

Parapagime dhe shpenzime të shtyra në 31 Dhjetor 2011 dhe 2010 si më poshtë:

	31 Dhjetor 2011	31 Dhjetor 2010
Parapagime furnitorëve	1,045,325	3,772,753
Parapagim për qera	11,809,050	-
Paradhënie punonjësve	1,629,706	538,410
Shpenzime të shtyra	190,825	190,825
Gjithsej	14,674,906	4,501,988



TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Shënime për pasqyrat financiare për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2011

(shumat në Lek, nëse nuk është përcaktuar ndryshe)

8. Pasuria, impiante dhe paisje.

Pasuria, impiante dhe paisje në 31 Dhjetor 2011 dhe 2010 përbëhen si më poshtë:

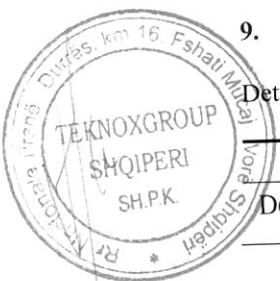
	Ndërtesa	Makineri dhe Paisje	Automjete	Mobilje zyre dhe të tjera	Kompiutera dhe paisje zyre	Gjithsej
Gjëndja në 1 Janar 2010	14,464,063	1,814,163	20,051,965	3,608,034	2,128,400	42,066,625
Riklasifikim brenda grupit	-	-	-	-	-	-
Riklasifikim nga inventari ekonomik	-	-	(1,037,620)	-	-	(1,037,620)
Shtesa	1,136,995	-	3,690,573	934,912	160,582	5,923,062
Gjëndje në 31 Dhjetor 2010	15,601,058	1,814,163	22,704,918	4,542,946	2,288,982	46,952,066
Riklasifikime brenda grupit						
Vlera neto e aktiveve fikse të shitura			(422,069)			(422,069)
Shtesa	5,861,389	5,086,639	4,355,733	2,379,263	678,812	18,361,836
Gjëndja në 31 Dhjetor 2011	21,462,447	6,900,802	26,638,582	6,922,208	2,967,794	64,891,833
Amortizimi i akumuluar						
Gjëndja në 1 Janar 2010	(14,464,063)	(1,219,698)	(11,917,263)	(2,465,774)	(1,290,183)	(31,356,981)
Riklasifikim brenda grupit	-	-	-	-	-	-
Rregullime të difekteve nga vitet e kaluara	-	-	91,750	-	-	91,750
Riklasifikim nga inventari ekonomik	-	-	-	-	-	-
Amortizimi për vitin	(45,875)	(118,893)	(1,954,748)	(323,933)	(231,007)	(2,674,455)
Gjëndja në 31 Dhjetor 2010	(14,509,938)	(1,338,591)	(13,780,262)	(2,789,707)	(1,521,189)	(33,939,687)
Amortizimi për vitin	1,091,120	424,986	2,380,033	394,893	260,084	4,551,117
Gjëndja në 31 Dhjetor 2011	(15,601,058)	(1,763,577)	(16,160,295)	(3,184,600)	(1,781,273)	(38,490,803)
Vlera neto e AAM						
Në 1 Janar 2010	-	594,465	8,134,702	1,142,260	838,217	10,709,643
Në 1 Janar 2011	1,182,870	475,572	8,832,907	1,753,239	767,793	13,012,380
Në 31 Dhjetor 2011	5,861,389	5,137,225	10,478,287	3,737,608	1,186,520	26,401,030

Kontrata e qerese me OAN përfundoi në fund të Dhjetorit 2011, kështu që kompania nisi zhvendosjen në ambientet e reja në mes të Dhjetorit 2011 dhe, më 31 Dhjetor 2011, përmirësimet e bëra nën qeramarrja për ambientet e mëparshme u amortizuan plotësisht.

9. Detyrime për tu paguar dhe parapagimet

Detyrimet për tu paguar dhe parapagimet në 31 Dhjetor 2011 dhe 2010 janë të përbëra si më poshtë :

	31 Dhjetor 2011	31 Dhjetor 2010
Detyrime ndaj furnitorëve	173,198,570	148,661,983



TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Shënime për pasqyrat financiare për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2011

(shumat në Lek, nëse nuk është përcaktuar ndryshe)

Detyrime ndaj punëmarrësve	-	204,914
Tatime taksa për tu paguar :		
TVSH e pagueshme	-	-
Kontribute për sigurimet shoqërore dhe shëndetësore	293,996	272,304
Tatim mbi të ardhurat personale	189,964	163,114
Tatim i mbajtur në burim	-	94,795
Penalite për tu paguar	-	-
Provigjone për kontratë mirëmbajtjeje	982,160	982,160
Parapagime të marra/për tu marre	18,537,430	-
Aktualizim	1,869,264	-
Gjithsej	195,071,834	150,379,270

Të pagueshme ndaj furnitorëve përbëhet kryesisht nga detyrimi ndaj Teknoxgroup SA shuma në Lek 143,141,139 (2010; Lek 75,769,916) dhe atij ndaj Maia DUE S.p.A. shuma në Lek 28,871,056 (2010: Lek 65,717,522), të dyja këto për furnizime me makineri dhe pjesë këmbimi.

Në përputhje me termat e kontratës së nënshkruar me një prej klientëve të shoqërisë, Gjoka sh.p.k., Kompania ka rrënë dakord për t'i ofruar shërbim mirëmbajtjeje për një periudhe të vjeçare nga data e shitjes deri në një shumë maksimale prej 10,000 Euro. Provigjioni për shërbimin e mirëmbajtjes sipas kontratës prej 982,160 Lek përfaqëson shumën limit për shërbim mirëmbajtjeje të pakonsumuar deri në 31 Dhjetor 2011. Periudha e garancisë më 31 Dhjetor 2011 nuk ka përfunduar ende.

Aktualizimi i përllogaritur në 31 Dhjetor 2011 për Lek 1,869,264 është i lidhur me koston e transportit për zhvendosjen në ambientet e reja (Lek 1,587,000) dhe kostoja e llogaritur e pjesëve të përdorura në punime Brenda garancisë në 2011, përfundimi i procedurës respektive në Janar 2012 (Lek 282,264.28).

10. Huatë

	31 Dhjetor 2011	31 Dhjetor 2010
Hua afatshkurtra		
Overdraft settlement	27,865,671	27,833,579
Hua ndaj TEKNOXGROUP SA	20,839,500	-
Hua ndaj MAIA DUE S.p.A.	5,740,104	5,733,493
Interes për huanë ndaj TEKNOXGROUP SA	-	-
Interes për huanë ndaj MAIA DUE S.p.A.	918,405	917,347
	40,820,574	34,484,420
Hua afatgjata		
Hua ndaj TEKNOXGROUP SA	48,625,500	24,978,600
	48,625,500	-
Gjithsej	103,989,180	59,463,020

Overdraft

Huaja në form overdraft prej Intesa SanPaolo Bank në Shqipëri me një limit deri në 200,000 Euro sipas një marrëveshjeje të hyrë në fuqi në 21 Korrik 2004 dhe afat maturimi 29 Prill 2009, u shlye plotësisht në 18 Maj 2009 prej garantuesit të saj, në 31 Dhjetor 2011 shuma prej 27,865,671 Lek (ekuivalente me 200,573.46 Euro) është detyrim i kompanisë ndaj garantuesit të kësaj huaje. Huaja në form overdrafti është paraqitur si detyrim afatshkurtër sepse procedurat italiane të likuidimit mund të kërkojnë ripagim të gjithë shumës në çdo moment.



TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Shënime për pasqyrat financiare për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2011

(shumat në Lek, nëse nuk është përcaktuar ndryshe)

Huaja ndaj Teknoxgroup SA

Huaja ndaj Teknoxgroup SA në 31 Dhjetor 2010 në shumën prej 69,465,000 Lek (ekuivalent me 500,000 Euro) përfaqëson shumën e dy marrëveshjeve për hua të nënshkruara midis Teknoxgroup Shqipëri dhe Teknoxgroup SA.

Qëllimi i huasë së parë të nënshkruar më 23 Dhjetor 2010 shumë 300,000 Euro, është të financojë shpenzimet korrente të shoqërisë dhe investime me rihedhjen në treg. Kjo hua do të paguhet me këste gjashtëmujore, duke filluar nga Qershori 2012.

Qëllimi i huasë së nënshkruar më 16 Nëntor 2011 në shumën 200,000 Euro është financimi i zhvendosjes në ambientet e reja. Kjo hua do të paguhet e plotë brenda dy vjetësh me një këst të vetëm në fund të periudhës.

Huaja ndaj Maia DUE S.p.A.

Huaja ndaj Maia DUE S.p.A. në 31 Dhjetor 2011 and 2010 në shumat to 5,740,104 Lek and 5,733,493 Lek, respektivisht (ekuivalent të 41,316 Euro).

Marrë veshja për këtë hua është nënshkruar midis kompanisë dhe Maia DUE S.p.A. në 1998 për një shumë reth 250,000,000 Lira Italiane (ekuivalent me 125,000Euro). Gjithësesi vetëm pjesërisht kjo hua u bë efektive (200,000,000 Lira Italiane/ekuivalent me 100,000Euro) për kompaninë. Në vazhdim, referuar marrëveshjes, huaja u ripagua në pesë këste vjetore duke filluar që prej Dhjetorit 1998. Kompania ka bërë pagesa të rregullta të huasë deri në 31 Dhjetor 2000. Në 31 Dhjetor 2000, shuma e papaguar ishte rreth 41,316 EUR; nga kjo datë deri në 31 Dhjetor 2010, asnjë ripagim huaje nuk është bërë nga kompania.

Sipas marrëveshjes për këtë hua, interesi vjetor ishte në normën e 8%. Megjithatë, duke filluar prej Janarit 2001, interesi mbi huanë i përlogaritur dhe ngarkuar për t'ju paguar shoqërisë prej Maia DUE S.p.A. është bazuar mbi një normë të ulur prej 4%. Kompania ka bërë pagesa të rregullta të interesit mbi huanë deri në 31 Dhjetor 2006; që prej kësaj date deri në 31 Dhjetor 2011, asnjë pagesë interesi nuk është bërë prej kompanisë.

11. Qera financiare

	31 Dhjetor 2011	31 Dhjetor 2010
Qera financiare bruto – pagesat minimale		
Jo më shumë se një vit	3,917,897	2,821,962
Midis 1 vit dhe 5 vjet	2,592,739	3,502,246
Më shumë se 5 vjet	-	-
Interesat e ardhshëm për qeranë financiare	(474,056)	(583,005)
Vlera aktuale e qerave financiare	6,036,581	5,741,204
Vlera aktuale e qerasë financiare: :		
Jo më shumë se një vit	3,513,475	2,463,258
Midis 1 vit dhe 5 vjet	2,523,106	3,277,946
Më shumë se 5 vjet	-	-
Gjithsej	6,036,581	5,741,204

Kompania ka blerë nëpëmjet qerasë financiare me Raiffeisen Leasing, 5 makina sipas kontratave të nënshkruara si më poshtë:

25 Maj and 21 Dhjetor 2007; dy makina për departamentin e shërbimit

5 Prill 2010; automjet për drejtorin e shoqërisë

16 Shkurtry 2011; automjete të reja për departamentin e shitjeve dhe atë të shërbimit.



TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Shënime për pasqyrat financiare për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2011

(shumat në Lek, nëse nuk është përcaktuar ndryshe)

12. Rezerva ligjore dhe të tjera

Kapitali i nënshkruar i Kompanisë është 74,340,000 Lek (2009; 42,000,000 Lek) që prej 11 Qershor 2010. Rezervat ligjore në 31 Dhjetor 2010 janë 1,777,682 Lek (2008; 1,777,682 Lek). Sipa ligjit të ri "Për shoqëritë tregtare", Nr. 9901, Datë. 14 Prill 2008, nuk është më e detyruar krijimi i rezervës ligjore

13. Shitjet

Kompania ka gjeneruar të ardhura prej aktiviteteve të mëposhtme gjatë vitit 2011 dhe 2010.

	Viti 2011	Viti 2010
Të ardhura nga shitja e makinerive dhe pjesëve të këmbimit	198,678,682	79,484,615
Të ardhura nga shërbimet e mirëmbajtjes dhe riparimit	18,436,245	10,887,775
Të ardhura nga qeraja	1,563,710	-
Të ardhura të tjera	4,982,968	1,509,382
Gjithsej	223,661,605	91,881,772

14. Shpenzime për materiale dhe shërbime

Shpenzimet për materiale dhe shërbime për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2011 dhe 2010 janë të përbëra si më poshtë:

	Viti 2011	Viti 2010
Makineri dhe pjesë këmbimi	(185,753,980)	(61,330,932)
Shpenzime transporti	(8,769,742)	(830,731)
Shërbime doganore dhe shërbime nga agjenci doganore	(1,877,256)	(1,526,754)
Shërbime instalimi	(1,950,538)	-
TOTAL	(198,351,516)	(63,688,417)

15. Shpenzime për personelin

Shpenzime për personelin në 31 Dhjetor 2011 dhe 2010 janë të përbëra prej pagesave mujore ndaj punonjësve në shumën Lek 22,211,254 (2010: 18,989,385 Lek) dhe kontributeve shëndetësore dhe shoqërore në shumën Lek 2,004,686 (2010: 1,699,443 Lek).

16. Provigjionet

Provigjionet për 31 Dhjetor 2011 dhe 2010 janë të përbëra si më poshtë:

	Viti 2011	Viti 2010
Provigjione për debitë e këqija	(1,531,729)	(2,252,238)
Gjithsej	(1,531,729)	(2,252,238)

17. Humbjet në inventar

Fshirjet dhe humbjet në inventar deri në 31 Dhjetor 2011 dhe 2010 janë të përbëra si më poshtë:



TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Shënime për pasqyrat financiare për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2011

(shumat në Lek, nëse nuk është përcaktuar ndryshe)

	Viti 2011	Viti 2010
Humbje e përllogaritur nga inventar ne stok me lëvizje të ngadaltë	(3,338,523)	(1,856,011)
Anullim i humbjeve të llogaritura për fshirje të inventarit të vjetëruar dhe me lëvizje të ngadaltë	-	3,005,572
Humbje nga numërimi fizik I inventarit në 31 Dhjetor 2011	(2,812,787)	(189,869)
Gjithsej	(6,151,310)	959,692

18. Humbje të tjera

Humbje të tjera deri në 31 Dhjetor 2011 në shumën 487,158Lek lidhet me: a) humbje nga shitja e aktivi material afatgjatë (306,445Lek). b) gabime të bëra me rregjistrim të lidhura me klientët në periudhat e mëparshme (7,505Lek). c) një detyrim të vjetër për kontribut për sigurime shoqërore dhe shëndetësore I papaguar në kohë nga Kompania (173,209Lek).

19. Shpenzime të tjera

Shpenzime të tjera deri në 31 Dhjetor 2011 dhe 2010 janë si më poshtë:

	Viti 2011	Viti 2010
Qera për ambientet ku zhvillohet aktiviteti i shoqërisë	(6,503,585)	(4,527,765)
Shpenzime për sigurime dhe roje civile	(2,083,629)	(1,975,430)
Shpenzime zyre dhe magazine	(4,159,472)	(3,470,145)
Shpenzime udhëtimi	(5,992,468)	(4,222,976)
Shpenzime për mirëmbajtje automjete	(1,174,982)	(1,158,677)
Shërbime këshillimi	(6,563,593)	(7,304,402)
Shpenzime postare dhe telefonike	(2,557,731)	(1,937,223)
Shpenzime për komisione dhe shërbime bankare	(678,674)	(237,303)
Taksa vendore	(79,020)	(290,015)
Shpenzime marketing	(1,329,299)	-
Shërbime të dhëna nga TG SA	(3,249,248)	
Penalitet të ndryshme	(91,631)	(6,952,931)
Gjithsej	(34,463,331)	(32,076,868)

20. Shpenzime interesi

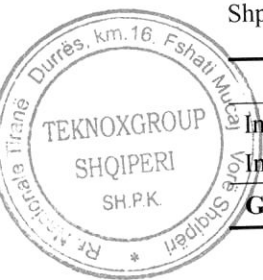
Shpenzimet e interesit deri në 31 Dhjetor 2010 dhe 2009 janë përbërë si më poshtë:

	Viti 2011	Viti 2010
Interes për huanë ndaj TEKNOXGROUP SA	(1,201,677)	(93,808)
Interes për qeranë financiare	(652,860)	(473,505)
Gjithsej	(1,854,537)	(567,313)

21. Fitim (Humbje) nga Kurset e Këmbimit

Fitim (Humbje) nga Kurset e Këmbimit për vitin ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010 përbëhen si më poshtë:

	Viti 2011	Viti 2010
Të ardhura të realizuara nga kursi i këmbimit	203,336	2,780



[Handwritten signature]

TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Shënime për pasqyrat financiare për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2011

(shumat në Lek, nëse nuk është përcaktuar ndryshe)

Të ardhura të perealizuara nga kursi i këmbimit	3,496,577	6,151,931
	3,699,913	6,154,711
Humbje të realizuara nga kursi i këmbimit	(47,053)	(304,184)
Humbje të perealizuara nga kursi i këmbimit	(1,691,680)	(7,575,930)
	(1,738,733)	(7,880,114)
Gjithsej	1,961,179	(1,725,403)

22. Të ardhura të tjera financiare

Të ardhura të tjera financiare më 31 Dhjetor 2011 në shumën 40,705 Lek (2010: 98,068 Lek) lidhet më interesin e fituar në llogaritë rrjedhëse të shoqërsë.

23. Shpenzime për tatim fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin në 31 Dhjetor 2011 dhe 2010 është zero.

Deklaratat tatimore janë paraqitur çdo vit por fitimi apo humbja e deklaruar për qëllime tatimore janë të përkohshme deri sa autoritet tatimore të shqyrtojnë kthimin dhe rregjistrimin për tatimpaguesin dhe të jetë lëshuar një vlerësim përfundimtar. Ligjet shpirtare të taksave dhe rregulloret janë object interpretimi nga Autoritetet fiskale.

Tatimi mbi fitimi është 10%.

Kompania ka rezultuar me humbje kontabël dhe fiskale. Sipas ligjit, kompanitë mund të akumulojnë humbjen fiskale për një periudhë deri në tre vjet, përveç rasteve të transferimit të më shumë se 25% gjatë periudhës fiskale. Teknoxgroup Shqiperi SH.P.K. ka pësuar një transferim të plotë të pronësisë në vitin 2009 si rrjedhim nuk mund të mbart humbje të akumuluar deri në 31 Dhjetor 2009.

Fitim (humbje) fiskale për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2011 dhe 2010 është si më poshtë:

	Viti 2011	Viti 2010
Fitim (Humbje) para taksave:	(45,943,148)	(30,755,384)
Rregullim për:		
Shpenzime të pazbritshme për efekt fiskal	11,511,075	2,732,926
Fitim (Humbje) fiskale	(34,432,073)	(28,022,458)

24. Palët e lidhura

Detyrimet e kompanisë në 31 Dhjetor 2011 dhe 2010 ndaj Maia Due S.p.a ish-kompanisë mëmë dhe Teknoxgroup SA, kompania aktuale mëmë.

Detyrime ndaj palëve të lidhura

	31 Dhjetor 2011	31 Dhjetor 2010
Detyrim ndaj Teknoxgroup SA për blerje makinerishë dhe pjesë këmbimi	143,141,139	75,769,916
Hua nga Teknoxgroup SA	69,465,000	24,978,600
Detyrim për interes së huasë ndaj Teknoxgroup SA	-	-
Detyrim ndaj Maia DUE S.p.A. për blerje makinerishë dhe pjesë këmbimi	28,871,056	65,717,522
Hua nga Maia DUE S.p.A.	5,740,104	5,733,493
Detyrim për interes së huasë ndaj Maia DUE S.p.A.	918,405	917,347
Gjithsej	248,135,704	173,116,878



TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Shënime për pasqyrat financiare për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2011

(shumat në Lek, nëse nuk është përcaktuar ndryshe)

Gjatë vitit ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010 midis palëve kanë ndodhur transaksionet e mëposhtme:

Volumet e transaksioneve midis palëve të lidhura

	Viti 2011	Viti 2010
Të ardhura nga Teknoxgroup SA lidhur me rimbursim të kostove të garancive	4,982,968	1,459,382
Total	4,982,968	1,459,382
Blerje prej Teknoxgroup SA	248,094,689	77,077,854
Blerje prej Maia DUE S.p.A.	-	-
Gjithsej	248,094,689	77,077,854

Transaksionet e mësipërme janë realizuar sipas termave tregtar dhe me një çmim që i përfaqëson normave të tregut me përjashtim të normës së interesit për huanë.

25. Përkushtimi dhe mundësitë

Në Nëntor 2011, Kompania pati një kontroll nga tatim taksa për periudhën Korrik 2009 – Qershor 2011. Kompania pagooi në Janar 2012 brenda afatit ligjor të ankimit, të gjitha detyrimet dhe dhe interesat të lidhura me rezultatet e këtij kontrolli. Kompania ka ndjekur hallkat e apelimit në Drejtorinë e Përgjithshme të Tatimeve.

26. Ngjarjet e mëvonshme

Nuk ka ngjarje të mëvonshme pas datës së mbylljes së bilancit që kërkon rregullim ose deklaram paraprak të këtyre pasqyrave financiare.

