

TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

**Pasqyrat Financiare
për vitin ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2018**

Teknoxgroup

TEKNOXGROUP SHQIPËRI SH.P.K.
Rrugë e Prizrenit, Tiranë - Durrës, km.16
Fshati Muzë, Vorë, Tiranë - Shqipëri

Përmbajtja

	Page
Bilanci për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2018	2
Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2018	3
Pasqyra e ndryshimeve në kapitalin e shoqërisë për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2018	4
Pasqyra e fluksit të parasë për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2018	5
Shënime për pasqyrat financiare	6 – 20

GENIT GO GAY



Teknoxgroup
TEKNOXGROUP SHQIPËRI SH.P.K.
Rruga Nacionale Tiranë - Durrës, km.16
Fshati Muçaj - Vorë, Tiranë - Shqipëri

Besmira
Hoxhey



TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Bilanci për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2018

(shuma në Lek)

Bilanci	Shënime	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
<u>Aktivet e shoqërisë</u>			
I. Aktivet afatshkurtra			
Mjetet monetare	4	72,406,180	39,895,544
Të drejtat për tu arkëtuar	5	64,504,030	33,202,417
Inventari	6	68,986,745	49,450,814
Parapagime dhe shpenzime të shtyra	7	1,263,207	1,288,977
Gjithsej aktive afatshkurtra (I)		207,160,162	123,837,752
II. Aktive afatgjata			
Ndërtesa, makineri, mjete transporti, etj	8	23,353,634	27,057,221
Gjithsej aktive afatgjata		23,353,634	27,057,221
Gjithsej aktive (I + II)		230,513,796	150,894,973
<u>Detyrimet dhe Kapitali Aksionar</u>			
I. Detyrime afatshkurtra			
Të pagueshme dhe parapagime të marra	9	173,804,071	102,648,647
Hua	10	24,754,776	26,666,242
Detyrime nga qeraja financiare	11	359,165	723,507
Gjithsej detyrime afatshkurtra (I)		198,918,012	130,038,396
II. Detyrime afatgjata			
Hua	10	-	-
Detyrime nga qeraja financiare	11	255,884	695,106
Gjithsej detyrime afatgjata (II)		255,884	695,106
Gjithsej detyrime (I + II)		199,173,896	130,733,502
III. Kapitali i Shoqërisë			
Kapital themeltar	1	281,840,000	281,840,000
Rezerva ligjore	12	1,777,682	1,777,682
Rezerva të tjera		33,775,948	33,775,948
Fitim (Humbje) e akumuluar		(297,232,159)	(302,767,442)
Fitim (Humbje) ushtrimor		11,178,429	5,535,283
Gjithsej kapitali i shoqërisë (III)		31,339,900	20,161,471
Gjithsej detyrime dhe kapitali I shoqërisë (I.II.III)		230,513,796	150,894,973

Bilanci duhet të lexohet së bashku me shënimet të cilat janë pjesë e pasqyrave financiare të paraqitura në faqet 6 - 22.

Teknoxgroup
 TEKNOXGROUP SHQIPËRI SH.P.K.
 Rruga Nacionale Tiranë - Durrës, km.16
 Fshati Muçaj - Vorë, Tiranë - Shqipëri

TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Pasqyra e të ardhurave për vitin ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2018

(Shuma ne Lek)

	Shënime	VITI 2018	VITI 2017
Të ardhura	13	506,006,919	522,000,435
Shpenzime për materiale dhe shërbime	14	(415,594,64)	(440,059,832)
Shpenzime për personel	15		
- Pagat e punonjësve		(30,040,811)	(35,455,680)
- Kontribute për sigurimet shoqërore dhe shëndetësore		(2,928,518)	(2,641,578)
Zhvlërësimi dhe amortizimi	8	(4,087,803)	(4,257,839)
Provizjone	16	-	771,196
Inventar i nxjerrë jashtë përdorimit	17	(2,323,268)	(7,087,401)
Humbje të tjera	18	(1,485,734)	(442,419)
Shpenzime të tjera	19	(46,061,440)	(48,212,317)
Gjithsej shpenzime		(502,522,217)	(537,385,871)
Fitim (Humbje) nga veprimtaria kryesore		3,484,702	(15,385,436)
Të ardhura dhe shpenzime financiare nga:			
- Shpenzime interesi	20	(88,409)	(181,912)
- Fitim (Humbje) nga kursi I këmbimit	21	10,756,164	2,709,287
- Të tjera financiare	22	-	21,053,273
Fitim (Humbje) nga veprimtaria financiare		10,667,755	23,580,648
Fitim (Humbje) para taksave		14,152,457	8,195,212
Shpenzime për tatim fitimin	23	2,974,028	2,659,929
Fitim (Humbje) neto		11,178,429	5,535,283

Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve duhet të lexohet së bashku me shënimet të cilat janë pjesë e pasqyrave financiare të paraqitura në faqet 6 – 22.

Teknoxgroup
TEKNOXGROUP SHQIPËRI SH.P.K.
Rruga Nacionale Tiranë - Durrës, km.16
Fshati Muçaj - Vorë, Tiranë - Shqipëri

TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Pasqyra e ndryshimit te kapitalit për vitin ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2018

(Shuma në Lek)

	Kapitali Themeltar	Rezervat Ligjore	Rezerva të Tjera	Fitim (Humbje) e akumuluar	Gjithsej
Në 1 Janar 2017	213,930,000	1,777,682	33,775,948	(302,767,442)	(53,283,812)
Rritje në kapital themeltar	67,910,000				67,910,000
Fitim (Humbje) ushtrimore	-	-	-	5,535,283	5,535,283
Në 31 Dhjetor 2017	281,840,000	1,777,682	33,775,948	(297,232,159)	20,161,471
Rritje në rezervat ligjore dhe të tjera		-	-	-	
Fitim (Humbje) ushtrimore	-	-	-	11,178,429	11,178,429
Në 31 Dhjetor 2018	281,840,000	1,777,682	33,775,948	(286,053,730)	31,339,900

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 - 20.

Teknoxgroup
TEKNOXGROUP SHQIPËRI SH.P.K.
Rruga Nacionale Tiranë - Durrës, km.16
Fshati Muçaj - Vorë, Tiranë - Shqipëri

TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Pasqyra e Fluksit të Parasë për vitin ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2018

(Shuma në Lek)

Shënime	VITI 2018	VITI 2017
I. Fluksi I parave nga aktiviteti I shoqërisë		
Fitim (Humbje) neto	11,178,429	5,535,283
Rregullime për:		
Zhvlerësimin dhe amortizimin	4,087,803	4,257,839
Provigjione		(771,196)
Shpenzime për tatimin mbi fitimin	2,974,028	2,659,929
Shpenzime për interesa	88,409	181,912
Të ardhura nga interesa		
(Rritje) Zbritje në të drejta për tu arkëtuar	(31,301,613)	747,408
(Rritje) Zbritje në inventare	(19,535,931)	10,742,325
(Rritje) Zbritje në akitve afatgjata, vlera neto e aktiveve afatgjata	1,259,254	155,880
((Rritje) Zbritje në parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	24,463	851,918
Rritje (Zbritje) në detyrime dhe parapagimet	71,156,884	(34,906,491)
Para e gjeneruar nga aktiviteti i shoqërisë	39,931,757	(10,545,193)
Interes i paguar	(88,409)	(181,912)
Shpenzime për tatimin mbi fitimin	(2,974,028)	(2,659,929)
Provigjione		771,196
Para neto (përdorur në) nga veprimtaria e aktivitetit	36,869,319	(12,615,838)
II. Fluksi i parasë (përdorur në) nga veprimtari investuese		
Blerje pasurie, aktive afatgjata materiale	(1,643,653)	(5,179,000)
Interes i përfituar		
Para neto (përdorur në) nga veprimtari investuese	(1,643,653)	(5,179,000)
III. Fluksi i parasë (përdorur në) nga veprimtari financiarë		
Rritje kapitalit të shoqërisë	-	
Hua	(1,911,466)	(6,938,486)
Detyrime të lidhur me qeranë financiare		-
Pagesa të detyrimeve për qeranë financiare	(803,564)	(1,124,239)
Para neto (përdorur në) nga veprimtari financiarë	(2,715,030)	(8,062,725)
IV. Rritje neto në mjetet monetare	32,510,636	(25,857,562)
V. Mjete monetare në fillim të periudhës	39,895,544	65,753,106
VI. Mjete monetare në fund të periudhës	72,406,180	39,895,544

Pasqyra e Fluksit të parasë duhet të lexohet së bashku me shënimet të cilat janë pjesë e pasqyrave financiare të paraqitura në faqet 6 – 22.

TEKNOXGROUP SHQIPERI SH.P.K.

Pasqyra e Fluksit të Parasë për vitin ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2018

(Shuma në Lek)

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

Teknoxgroup
TEKNOXGROUP SHQIPËRI SH.P.K.
Rruga Nacionale Tiranë - Durrës, km.16
Fshati Muçaj - Vorë, Tiranë - Shqipëri



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 281,840,000 Lek 100% në pronësi të Teknoxgroup SA.

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 Muçaj, Vorë, 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 2018 është 12 (31 Dhjetor 2017: 12)

2. Përmbledhje e përgjithshme

2.1 Bazat për përgatitjen e pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit të Përmirësuara (SKK). Në përputhje me SKK 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 2018.

2.2 Bazat e llogaritjes

Pasqyrat financiare janë të përgatitura në bazë të kostos historike.

2.3 Monedha 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 bëjë parashikime dhe supozime të cilat ndikojnë në aplikimin e politikave kontabël dhe në shumat e raportuara të aktiveve, detyrimeve, të ardhurave dhe shpenzimeve. Rezultatet aktuale mund të jenë të ndryshme nga këto parashikime.

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 kryen Kompania.

3. Politika të rëndësishme kontabël

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

3.1 Transaksionet në monedha të huaja

Veprimet në monedha të huaja konvertohen në monedhën funksionale me kurset e këmbimit të datave të transaksioneve. Aktivitet 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. Aktivitet 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 financiarë

Instrumentat financiar jo-derivativ përfshijnë letrat me vlerë të tregtueshme dhe të ardhura të tjera, mjete monetare 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.

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, mjetet monetare 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 origjinale kontraktuale të llogarive të arkëtueshme. Vështirësitë financiare të klientit, mundësia që të jetë në falimentim ose në riorganizim financiar të tij, dhe munges 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 parashikuar, e skontuar me normën origjinale efektive të interesi.

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, presupozohen t'i përafrohen vlerës së tyre të drejtë.

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 pajisje

(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 ndërtruara 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.

(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:

Ndërtesë, përmirësim nën qeramarrje	Vlera e mbetur	5%
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.

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.

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 karakteristikë 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 rivers nëse lidhet objektivisht 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, humbejt 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
TEKNOXGROUP SHQIPËRI SH.P.K.
Rruga Nacionale Tiranë - Durrës, km.16
Fshati Muçaj - Vorë, Tiranë - Shqipëri

4. Mjetet monetare dhe ekuivalentet e tyre

Mjetet monetare dhe ekuivalentet e tyre në 31 Dhjetor 2018 dhe 2017 janë të përbëra si më poshtë:

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
Para në dorë:		
Në Lek	502,028	197,107
Në Euro	321,873	205,469
Gjithsej para në dorë	823,901	402,576
Para në llogari rrjedhëse:		
Në Lek	29,369,309	37,240,870
Në Euro	41,873,167	1,895,293
Në Dollar	339,803	356,805
Gjithsej në llogari rrjedhëse	71,582,279	39,492,968
Gjithsej	72,406,180	39,895,544

5. Të drejtat për tu arkëtuar

Të drejtat për tu arkëtuar në 31 Dhjetor 2018 dhe 2017 janë të përbëra si më poshtë:

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
Të drejta ndaj klientëve	62,180,580	32,736,093
Provizjone për borxhe të këqija	(2,839,678)	(5,359,459)
Të drejta ndaj klientëve	59,340,902	27,376,634
Tatim fitim i parapaguar	2,721,376	5,381,305
TVSH kreditore	1,979,030	92,105
Të drejta të tjera për tu arkëtuar	311,192	82,051
Të drejta ndaj Drejorisë së Doganës	151,530	270,322
Të drejta ndaj Sigurimeve Shoqërore	-	-
Total	64,504,030	33,202,417

Në 31 Dhjetor 2018, kompania ka përdorur rezervën prej 2,519,781 Lek (5,359,459 – 2,839,678) për të fshirë detyrime të borxhit të keq të mbartur nga kompania MAIA (kompani të cilën e ka blerë Teknoxgroup Shqipëri në vitin 2009. Klientët detyrimi i të cilëve është fshirë janë përkatësisht AKS dhe Alpine.

6. Inventari

Inventari në 31 Dhjetor 2018 dhe 2017 është përbërë si më poshtë:

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
Makineri dhe gjenerator	26,933,974	872,064
Pjesë këmbimi	58,302,579	62,574,006
Rezerve për pjesët e vjetëruara	(16,249,806)	(13,995,255)
Gjithsej	68,986,745	49,450,814

7. Parapagime dhe shpenzime të shtyra

Parapagime dhe shpenzime të shtyra në 31 Dhjetor 2018 dhe 2017 si më poshtë:

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
Parapagime furnitorëve	1,099,151	1,194,022
Parapagim për qera		
Paradhënie punonjësve	164,056	94,955
Fatura te lëshuara mall I pambëritur		
	1,263,207	1,288,977

8. Pasuria, impjante dhe pajisje

Pasuria, impiante dhe pajisje në 31 Dhjetor 2018 dhe 2017 përbëhen si më poshtë:

	Ndërtesa	Makineri dhe Pajisje	Automjete	Mobilje zyre dhe të tjera	Kompiutera dhe pajisje zyre	Gjithsej
Kosot						
Gjëndja në 1 Janar 2017	28,949,926	3,694,472.25	27,114,646.47	13,069,248.58	5,293,794.69	78,122,088
Riklasifikim lidhur me vitet e kaluara	-	-	-	-	-	-
Pakesime	-	-	(155,880)	-	-	-
Shtesa	-	1,012,104	385,555	1,965,453	1,815,888	5,179,000
Gjëndje në 31 Dhjetor 2017	28,949,926	4,706,576	27,344,321	15,034,702	7,109,683	83,145,208
Riklasifikime brenda grupit	-	-	-	-	-	-
Pakësime	-	-	(15,789,946)	-	-	(15,789,946)
Shtesa	-	-	-	593,832	1,049,821	1,643,653
Gjëndja në 31 Dhjetor 2018	28,949,926	4,706,576	11,554,376	15,628,534	8,159,504	69,998,915
Amortizimi i akumuluar						
Gjëndja në 1 Janar 2017	(18,450,590)	(2,974,202)	(18,807,533)	(7,676,174)	(3,831,648)	(51,830,147)
Riklasifikim lidhur me vitet e kaluara	-	-	-	-	-	-
Amortizimi për vitin	520,467	168,524	1,608,043	1,248,192	712,613	4,257,839
Gjëndja në 31 Dhjetor 2017	(19,061,057)	(3,142,726)	(20,415,576)	(8,924,366)	(4,544,261)	(56,087,986)
Amortizimi i akumuluar i aseteve të shitura	-	-	-	-	-	-
Amortizimi për vitin	494,443	312,755	1,202,843	1,277,928	799,834	4,087,803
Gjëndja në 31 Dhjetor 2018	(19,555,500)	(3,455,481)	(7,087,910)	(10,202,294)	(5,344,095)	(45,645,280)
Vlera neto e AAM						
Në 1 Janar 2017	10,409,335	720,270	8,307,113	5,393,075	1,462,147	26,291,941
Në 1 Janar 2018	9,888,869	1,563,850	6,928,745	6,110,636	2,565,422	27,057,221
Në 31 Dhjetor 2018	9,394,425	1,251,095	4,466,466	5,426,240	2,815,409	23,353,634

9. Detyrime për tu paguar dhe parapagimet

Detyrimet për tu paguar dhe parapagimet në 31 Dhjetor 2018 dhe 2017 janë të përbëra si më poshtë:

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
Detyrime ndaj furnitorëve	136,263,901	85,658,584
Detyrime ndaj punëmarrësve	-	-
Tatime taksa për tu paguar:		
TVSH e pagueshme	1,882,279	1,606,967
Kontribute për sigurimet shoqërore dhe shëndetësore	281,696	389,721
Tatim mbi të ardhurat personale	-	364,472
Tatimi ne burim	2,647	-
Te tjera te pagueshme	80,379	209,659
Penalite për tu paguar	-	-
Provizione për kontratë mirëmbajtjeje	-	-
Parapagime të marra	28,323,267	2,812,718
Tatim fitim i pagueshëm	2,974,028	2,659,929
Aktualizim	3,995,874	8,946,598
Gjithsej	173,804,071	102,648,647

Të pagueshme ndaj furnitorëve përbëhet kryesisht nga detyrimi ndaj Teknoxgroup SA shuma 134,726,607 (2017; Lek 84,393,136), këto për furnizime me makineri dhe pjesë këmbimi. Gjithashtu është bërë aktualizimi I shpenzimeve vjetore për shpenzime të disa shpërblimeve/bonuseve që shpërndahen deri në Mars 2019 në shumën totale prej 1,556,241 Lek.

10. Huatë

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
Hua afatshkurtra		
Overdraft	24,754,776	26,666,242
Hua ndaj TEKNOXGROUP SA	-	-
	24,754,776	26,666,242
Hua afatgjata		
Hua ndaj TEKNOXGROUP SA	-	-
Hua ndaj MAIA DUE S.p.A.	-	-
Interes për huanë ndaj TEKNOXGROUP SA	-	-
Interes për huanë ndaj MAIA DUE S.p.A.	-	-
	-	-
Gjithsej	24,754,776	26,666,242

Overdraft

Huaja në form overdraft prej Intesa SanPaolo Bank në Shqipëri me një limit deri në 200.000 Euro sipas një marrëveshje 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 2018 shuma 24,754,776 Lek (ekuivalente me 200.573,46 Euro) është detyrim i kompanisë ndaj garantuesit të kësaj huaje. Huaja në formë overdrafti është paraqitur si detyrim afatshkurtër sepse procedurat italiane të likuidimit mund të kërkojnë ripagim të gjithë shumës në çdo moment.

11. Qera financiare

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
Qera financiare bruto – pagesat minimale		
Jo më shumë se një vit	395,388	803,717
Midis 1 vit dhe 5 vjet	263,594	744,757
Më shumë se 5 vjet	-	-
	658,982	1,548,474
Interesat e ardhshëm për qeranë financiare	(43,933)	(129,861)
Vlera aktuale e qerases financiare	615,049	1,418,613
Vlera aktuale e qerasë financiare:		
Jo më shumë se një vit	359,165	723,507
Midis 1 vit dhe 5 vjet	255,884	695,106
Më shumë se 5 vjet	-	-
Gjithsej	615,049	1,418,613

Në 31 Dhjetor 2018 shoqëria i detyrohet 615,049 Lek (2017; 1.418.613 Lek) Raiffeisen Leasing, për blerjen e një automjeti.

12. Rezerva ligjore dhe të tjera

Kapitali i nënshkruar i Kompanisë është 281,840,000 Lek (2017; 281,840,000 Lek). Kapitali i nënshkruar i kompanisë nuk ka pësuar ndryshime gjatë vitit 2018.

Rezervat ligjore në 31 Dhjetor 2018 janë 1,777,682 Lek (2016; 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 2018 dhe 2017.

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
Të ardhura nga shitja e makinerive dhe pjesëve të këmbimit	455,574,964	489,807,455
Të ardhura nga shërbimet e mirëmbajtjes dhe riparimit	39,085,734	17,998,755
Të ardhura nga pune ne garanci (re-charge)	10,120,896	10,542,347
Të ardhura të tjera	1,225,325	3,651,878
TOTAL	506,006,919	522,000,435

14. Shpenzime për materiale dhe shërbime

Shpenzimet për materiale dhe shërbime për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2018 dhe 2017 janë të përbëra si më poshtë:

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
Makineri dhe pjesë këmbimi	(415,594,643)	(440,059,832)
Shërbime instalimi	-	-
Gjithsej	(415,594,643)	(440,059,832)

15. Shpenzime për personelin

Shpenzime për personelin në 31 Dhjetor 2018 dhe 2016 janë të përbëra prej pagesave mujore ndaj punonjësve të shoqërisë, kontributeve shëndetësore, shoqërore, shpërblimeve të ndryshme, pagesat për orë jashtë orarit, detajet si më poshtë:

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
Pagat e punonjësve	(21,233,727)	(20,754,733)
Pagesa për orë jashtë orarit	(815,462)	(852,996)
Sale bonuses	(7,991,622)	(13,847,952)
Kontroll mjekësor	(180,000)	(10,555)
Kontributet për sigurime shoqërore dhe shëndetësore	(2,748,518)	(2,631,023)
TOTAL	(32,969,329)	(38,097,258)

16. Provigjionet

Provigjionet për 31 Dhjetor 2018 dhe 2017 janë të përbëra si më poshtë:

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
Provigjione për debitë e këqija	-	771,196
Gjithsej	-	771,196

Ne vitin 2018 kompania nuk ka krijuar rezerva për të arketueshmet duke qënë se performanca e mbledhjes së detyrimeve është përmirësuar.

17. Humbjet në inventar

Fshirjet dhe humbjet në inventar deri në 31 Dhjetor 2018 dhe 2017 janë të përbëra si më poshtë:

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
Rezerve për inventar të vjetëruar/Zhvlerësim magazine	(2,254,551)	(6,831,617)
Diferenca negative të rezultuara gjatë numërimit fizik të inventarit në 31 Dhjetor.	(178,562)	(366,379)
Diferenca pozitive të rezultuara gjatë numërimit fizik të inventarit në 31 Dhjetor.	109,845	110,595
TOTAL	(2,323,268)	(7,087,401)

Nga analiza e fundit e vjetërsisë së stokut , Kompania ka krijuar një rezervë prej 2,254,551 për të mbuluar humbje të mundshme të krijuara nga shitjet e ardhshme të stokut të vjetër.

18. Humbje të tjera

Humbje të tjera:

	Year ended 31 Dhjetor 2018	Year ended 31 Dhjetor 2017
Fshirje e të drejtave të ndryshme	-	-
Fshirje e detyrimeve të tjera	-	35
Të ardhura të periudhave të mëparshme ushtrimore	-	-

Ulje aplikuar klientëve në shitje	(226,450)	(286.574)
Humbje nga shitja e aseteve afatgjata materiale	(1,259,284)	(155.880)
TOTAL	(1,485,734)	(442.419)

Humbjet e tjera konsistojnë në zbritje të aplikuara klientëve si edhe në vlerën e aseteve të shitura.

19. Shpenzime të tjera

Shpenzime të tjera deri në 31 Dhjetor 2018 dhe 2016 janë si më poshtë:

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
Qera për ambientet ku zhvillohet aktiviteti i shoqërisë	(9,204,600)	(9.656,100)
Shpenzime për sigurime dhe roje civile	(3,785,339)	(3,698,604)
Shpenzime zyre/magazine/oficine	(3,526,051)	(5,367,706)
Shpenzime udhëtimi	(4,517,430)	(5,241,432)
Shpenzime të lidhura me automjetet	(3,339,119)	(2,764,498)
Shërbime këshillimi dhe trajnim		
- Pagesa BD	(4,329,385)	(4,560,762)
- Shërbime ligjore dhe noteriale	(1,463,676)	(1,383,181)
- Shërbime financiare dhe auditimi	(2,070,860)	(300,000)
- Shërbime të tjera konsulence, trajnimi	(6,905,361)	(1,708,842)
Shpenzime postare dhe telefonike	(566,287)	(610,299)
Shpenzime për komisione dhe shërbime bankare	(1,065,163)	(1,063,955)
Taksa vendore	(333,751)	(290,176)
Shpenzime IT dhe mirembajtje	(3,186,622)	(5,826,378)
Shpenzime marketing	(1,579,703)	(3,189,901)
Expenses related to employees	(37,903)	-
Penalitet të ndryshme	(150,190)	(2,550,483)
	(46,061,440)	(48,212,317)

20. Shpenzime interesi

Shpenzimet e interesit deri në 31 Dhjetor 2018 dhe 2017 janë përbërë si më poshtë:

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
Interes për qeranë financiare	(88,409)	(181,912)
Gjithsej	(88,409)	(181,912)

21. Fitim (Humbje) nga Kurset e Këmbimit

Fitim (Humbje) nga Kurset e Këmbimit për vitin ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2018 dhe 2017 përbëhen si më poshtë:

	Year ended 31 Dhjetor 2018	Year ended 31 Dhjetor 2017
Të ardhura të realizuara nga kursi i këmbimit	-	2,563
Të ardhura të porealizuara nga kursi i këmbimit	15,809,030	4,557,239
	15,809,030	4,559,802
Humbje të realizuara nga kursi i këmbimit	-	(119,960)
Humbje të porealizuara nga kursi i këmbimit	(5,052,866)	(1,730,556)
	(5,052,866)	(1,850,516)
Gjithsej	10,756,164	2,709,287

22. Të ardhura të tjera financiare

Nuk janë regjistruar të ardhura të tjera financiare.

23. Shpenzime për tatim fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin në 31 Dhjetor 2018 është 2,974,028 dhe 2017 2,659,929. Tatim fitimi është 15%. Fitim (humbje) fiskale për vitin ushtrimor të mbyllur në 31 Dhjetor 2018 dhe 2017 është si më poshtë :

	2018	2017
Fitim (Humbje) para taksave:	14,152,458	8,195,142
Rregullim për: Shpenzime të pazbritshme për efekt fiskal	5,674,398	13,367,525
Fitim (Humbje) fiskale	19,826,856	21,562,667

24. Palët e lidhura

Detyrime ndaj kompanive të lidhura

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
Teknoxgroup SA për blerje makinerish dhe pjesë	134,726,607	89,324,949
Teknoxgroup doo për shërbim	11,764	22,215
Teknoxgroup Kosovo L.L.C.		
CGT detyrim për blerje pjesësh/analiza vaji	182,661	203,612
Gjithsej	134,921,032	89,550,776

Të drejta ndaj kompanive të lidhura

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
Teknoxgroup Kosovo sherbime te ndryshme	6,061,032	5,945,058
Gjithsej	6,061,032	5,945,058

Gjatë vitit ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2018 dhe 2017 midis palëve kanë ndodhur transaksionet e mëposhtme:

Volumi i transaksioneve midis palëve të lidhura

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
Shitje shërbimesh Teknoxgroup Kosovo L.L.C	1,252,491	677,841
Të ardhura nga shitje pjesë&paisje Teknoxgroup Kosovo L.L.C		
Të ardhura nga shërbime të ngarkuara Teknoxgroup Kosovo L.L.C		2,426,338
Të ardhura nga punë të realizuara nën garanci Teknoxgroup SA	10,120,896	10,542,347
Të ardhura nga shitje pjesësh Teknoxgroup SA	13,900,603	1,816,816
Të ardhura sherbim Teknoxgroup Macedonia doo	78,621	
Të ardhura nga shitje pajisjesh Teknoxgroup SA	145,226	
Te ardhura nga komisionet e shitjes tek Teknoxgroup SA		709,530
Të ardhura nga rimbursimi I "Goodwill" Teknoxgroup SA	253,699	
Total	25,751,536	16,172,871
Blerje nga Teknoxgroup SA	411,013,979	375,845,189
Blerjë pjesësh nga Teknoxgroup Kroaci doo	88,232	4,067,320
Blerje nga Teknoxgroup Sloveni doo	962,038	212,870
Blerje shërbimi nga Teknoxgroup doo	11,764	22,215
Blerje nga Teknoxgroup BH doo	276,969	240,875
Blerje nga Teknoxgroup Mali i Zi d.o.o.l		
Blerje nga Teknoxgroup Maqedoni d.o.o.e.l.	4,847,920	-
Blerje pjesësh nga CGT SpA	7,778,115	39,761,069
Blerje nga Teknoxgroup Kosovo L.L.C..	699,285	1,621,955
Gjithsej	425,678,302	421,771,493

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

25. Përkushtime dhe mundësitë

Kompania nuk ka llogari jashtë bilancit me palë të treta më 31 Dhjetor 2018.

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.