

Emertimi dhe Forma ligjore **AERTERMIKA , Shoqëri me përgjegjesi të kufizuar**  
**Shoqëri me përgjegjesi të kufizuar**

NIPT -i **L32315021J**

Adresa e Selise **TIRANE Rruga Stavri Themeli, Pallati Shushica, Hyrja 1, Nr. 1**  
**Tirane**

Data e krijimit **15/11/2013**

Nr. i Regjistrimit Tregetar

Veprimtaria Kryesore **Projektimi, furnizimi dhe instalimi i impianteve teknologjike dhe mekanike, impianteve tekondicionimit, ngrohjes dhe ventilimit, impianteve hidrosanitare dhe mbrojtjes nga zjarri, impiante kontrolli dhe rregullimi, impiante elektrike te tensionit te mesem dhe te ulet, impiante elektrike speciale, impiante dhe linja telefonie dhe telekomunikacioni, si dhe punime te tjera te percaktuara ne licensen profesionale .**

# PASQYRAT FINANCIARE

## 2017

Pasqyra Financiare jane	<u><u>Individuale</u></u>
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	<u><u>Leke</u></u>
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga <b>1 JANAR 2017</b> Deri <b>31 DHJETOR 2017</b>
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	<u><u>Mars 2018</u></u>

**AERTERMIKA sh.p.k.**  
 Projektim dhe Instalim Impiante Teknologjike  
 Rr: "Stavri Themeli", Pall. Shushica, H.1, Nr. 1  
 Tirana, Albania

	FAQE
RAPORTI PERMBLEDHES PER PASQYRAT FINACIARE	2 - 6
BILANCI KONTABËL	7
PASQYRA E TË ARDHURAVE E SHPENZIMEVE	8
PASQYRA E CASH FLOW-t	9
PASQYRA E LËVIZJEVE NË KAPITAL	10
PASQYRAT E AQT	11
SHËNIME MBI PASQYRAT FINANCIARE	12 - 20



## RAPORTI I PERMBLEDHES PËR PASQYRAT FINANCIARE 12-MUJORI 2017

Administratorit të AERTERMIKA sh.p.k.

### INFORMACION I PËRGJITHSHËM

Shoqëria AERTERMIKA Shpk është e regjistruar si person juridik në Qendren kombëtare të Biznesit, Tiranë me datë 15/11/2013 dhe ka një kapital prej 1.000.000 Leke, i ndarë në 1 kuotë . Kjo shoqëri është në pronësi të ortakut të vetëm:

- Z.Glen SARAÇI i cili ka 1 kuotë të kapitalit pra 100 % ,dhe është njëkohësisht dhe administrator i saj.

Në 31 Dhjetor 2017 kjo shoqëri e ushtronte aktivitetin pranë selisë qendrore të kompanisë e cila ndodhet në Tiranë, Shqipëri Rruga Stavri Themeli, Pallati Shushica, Hyrja 1, Nr. 1

Aktiviteti kryesor i kompanisë është tregtimi i materialeve industriale, në fushën e ndërtimit: Projektimi, furnizimi dhe instalimi i impianteve teknologjike dhe mekanike, impianteve tekondicionimit, ngrohjes dhe ventilimit, impianteve hidrosanitare dhe mbrojtjes nga zjarri, impiante kontrolli dhe rregullimi, impiante elektrike të tensionit të mesëm dhe të ulët, impiante elektrike speciale, impiante dhe linja telefonie dhe telekomunikacioni, si dhe punime të tjera të përcaktuara në licencën profesionale të leshuar nga institucionet pëkatëse. Në fushën e tregtisë dhe transportit: Tregtimi dhe transportimi me mjete të veta ose të tjerë të tregtisë të materialeve, pajisjeve, makinerive dhe aksesoreve për impianteve teknologjike dhe mekanike, kondicionimi, ventilimi, ngrohje, pishina, ujësjellës, gazsjellës, vajsjellës, vepra kullimi dhe ujë, procese industriale, impiante rregullimi dhe kontrolli, materialeve dhe pajisjeve elektrike dhe elektronike

Në 31 Dhjetor 2017 shoqëria kishte 8 punonjës.

### PËRMBLEDHJE E POLITIKAVE KRYESORE KONTABILE

#### 2.1 Parimi i Përshtatshmërisë

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me Standartet Kombëtare të Raportimit Financiar (SKK) dhe interpretimet e saj të adaptuara nga Bordi i Standarteve Kombëtare të Kontabilitetit (BSKK).

#### 2.2 Bazat e përgatitjes

Pasqyrat Financiare janë përgatitur mbi bazën e kostos historike. Politikat kryesore kontabile janë përmendur më poshtë.

#### 2.3 Të ardhurat

E ardhura matet me vlerën e tregut për atë që do merret apo është marrë dhe përfaqëson shumën e arkëtueshme për mallrat dhe shërbimet e siguruar gjatë rrjedhës normale të biznesit, pasi ti jenë zbritur tatimi

AERTERMIKA sh.p.k. NIPT: L32315021J

Raporti 12 Muji i vitit 2017 dhe Pasqyrat Financiare  
2





mbi vlerën e shtuar për shitjet dhe uljet në çmim. E ardhura njihet kur risqet dhe përfitimet për produktet dhe shërbimet e sipër përmendura janë transferuar tek klienti.

### **2.3.1 Shitja e produkteve**

E ardhura nga shitja e produkteve njihet kur plotësohen të tëra kushtet e mëposhtme:

- Kompania ka transferuar tek blerësi risqet dhe përfitimet kryesore të pronësisë së produkteve;
- Kompania ruan një përfshirje manaxheriale të vazhdueshme zakonisht deri në shkallën e nivelit të pronësisë jo kontroll efektiv mbi produktet e shitura;
- Vlera e të ardhurës mund të matet lehtësisht;
- Ka mundësi që përfitimet ekonomike të lidhura me transaksionin do të jenë flukse hyrëse në kompani; dhe
- Kostot e ndodhura ose që do të ndodhin në lidhje me transaksionin mund të maten lehtësisht.

### **2.3.2 Të ardhurat nga interesi**

Të ardhurat nga interesi janë rrjedhëse mbi bazë kohore, duke ju referuar principalit gjendje dhe normës së interesit efektive të aplikueshme, e cila është norma që skanton flukset e ardhshme të vlerësuara të parasë me jetën e pritur të aktivitetit financiar dhe me vlerën neto të mbartur të atij aktiviteti.

### **2.4 Monedhat e huaja**

Transaksionet në monedhë të huaj regjistrohen me kursin e këmbimit të vlefshëm në datën e transaksioneve. Në çdo datë mbyllje të bilancit kontabël, zërat monetarë në monedhë të huaj rikonvertohen në Lekë me kursin në datën e mbylljes së bilancit. Zërat jomonetarë që mbarten me vlerën e tregut të mbajtura në valutë të huaj rikonvertohen me kursin e këmbimit në datën kur është përcaktuar vlera e tregut. Zërat jomonetarë që maten në termat e kostos historike në valuta të huaja nuk rikonvertohen.

Diferencat e këmbimit që rrjedhin nga konvertimi i zërave monetarë dhe nga rikonvertimi i zërave monetarë përfshihen në pasqyrën e të ardhurave të periudhës.

### **2.5 Kostot e huamarrjes**

Kostot e huamarrjes njihen si shpenzim në periudhën në të cilën ato ndodhin

### **2.6 Tatimi aktual**

Tatimi aktual bazohet në fitimin e tatueshëm të vitit. Fitimi i tatueshëm ndryshon nga fitimi i raportuar në pasqyrën e të ardhurave të konsoliduar sepse përjashton zërat e të ardhurave dhe shpenzimeve që janë të tatueshme ose të zbritshme në vitet e ardhshme dhe ai përjashton gjithashtu zëra që nuk taten apo zbriten asnjëherë.

### **2.7 Aktive të qëndrueshme të trupëzuara**

Aktivet e qëndrueshme të trupëzuara gjatë kohës së ndërtimit për prodhim, dhënie me qera ose qëllime të tjera administrative, apo për qëllime të papërcaktuara akoma, mbarten me kosto, minus çdo humbje zhvlerësimi të njohur.

Toka njihet fillimisht me kosto. Matja e mëvonshme e vlerës së tokës bazohet në shumën e rivlerësuar. Toka nuk amortizohet.

Ndërtesat njihen fillimisht me kosto. Matja e mëvonshme e vlerës së ndërtesave bazohet në shumën e rivlerësuar.

Mobiljet dhe pajisjet pasqyrohen me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe humbje zhvlerësimi të akumuluar përgjatë gjithë jetës së tyre duke përdorur metodën e vlerës së mbetur.

Jetëgjatësia për secilën klasë të aktiveve është si më poshtë:

<u>Kategoria</u>	<u>Norma e amortizimit</u>
Ndërtesa	5%
Mjete transporti	20%
Mjete me lizing financiar	20%
Mobilje dhe Pajisje	20%
Pajisje zyre	25%

Fitimi ose humbja që rrjedhin nga shitja apo dalja jashtë përdorimit e zërave të aktiveve të qëndrueshme të trupëzuara përcaktohet si diferencë midis të ardhurave nga shitja dhe vlerës së mbartur të aktivitetit dhe njihet në pasqyrën e të ardhurave.

## 2.8 Inventarët

Inventarët pasqyrohen me vlerën më të vogël mes koston mesatare dhe vlerës së realizueshme neto. Kostoja përfshin çmimin e blerjes dhe një masë të caktuar të taksave doganore, rabatet dhe taksa të tjera të parimbursueshme të vlerësuara duke përdorur koston mesatare. Inventarët janë mallrat primare për rishitje.

## 2.9 Aktivët dhe detyrimet financiare

### 2.9.1 Llogaritë e arkëtueshme dhe të tjera

Llogaritë e arkëtueshme dhe të tjera kërkesa për arkëtim nuk mbartin ndonjë interes dhe pasqyrohen me vlerë nominale të reduktuar me shumën e vlerave të vlerësuara si të paarkëtueshme. Shumat e paarkëtueshme vlerësohen në bazë të vjetërsisë së tyre dhe eksperiencës së mëparshme.

### 2.9.2 Detyrimet financiare

Detyrimet financiare, dukë përfshirë huatë, fillimisht maten me vlerën e tregut, koston neto të transaksionit dhe në vijim maten me koston e amortizuar duke përdorur metodën e interesit efektiv, duke njohur shpenzimin e interesit në bazë të normës efektive të interesit.

## 2.10 Mjete monetare dhe ekuivalentë të tyre

Mjetet monetare dhe ekuivalentë të tyre për qëllime të flukseve të parasë përfshijnë mjetet monetare në arkë dhe në bankë dhe investime të tjera afat-shkurtra me likuiditet të lartë që janë lehtësisht të konvertueshme në një vlerë të njohur parash dhe janë subjekt i një risku të papërfillshëm të ndryshimit të vlerës.

## 2.11 Parimi i vijëmisë

Pasqyrat financiare janë përgatitur mbi supozimin se kompania është në vijëmisë dhe do të vazhdojë operacionet e saj për një periudhë të parashikueshme

## PARIME TE PERGJITHSHME

Situata financiare e prezantuar në pasqyrat e bilancit, të ardhurave dhe shpenzimeve, fluksit të parasë dhe pasqyrës së levizjes së kapitaleve të veta është mbështetur në parimet e përcaktuara në Ligjin Nr.9228, datë



29.04.2004 "Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", si dhe eshte adoptuar sipas Standarteve Kombetare te Raportimit Financiar (SKK) duke bere dhe interpretimet respektive per pasqyrat financiare te vitit 2017 (12-mujori).

Pasqyrat financiare janë përgatitur mbi bazën e të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara, ku efektet e transaksioneve dhe ngjarjeve të tjera janë plotësuar në pasqyrat financiare kur ato kanë ndodhur duke u regjistruar në kontabilitet dhe raportohen në pasqyrat financiare të periudhës kontabël 2017. Mbajtja e kontabilitetit, i cili përfshin si regjistrimet kontabel dhe sistemin e tij, mbahen në mënyrë të kompjuterizuar, me anë të një programi të kontabilitetit.

Deklarimet financiare janë shprehur në Leke, e cila është monedha shqiptare dhe monedha raportuese. Pasqyrat financiare janë përgatitur sipas parimit të vijimësisë.

#### **Mjete monetare dhe ekuivalente me to**

Mjete monetare dhe ekuivalente me to përfshijnë gjendjen e arkës dhe mjetet monetare të depozituara në disa banka tregtare : Credins Bank, Raiffeisen Bank,

Transaksionet me monedhat e huaja

a) Monedha e përdorur dhe raportuese

Zerat e përfshirë në pasqyrën financiare të secilës prej njesive ekonomike të grupit maten në monedhën bazë të mjedisit ekonomik në të cilën njesia ekonomike vepron (monedha në përdorim).

Pasqyrat e individuale financiare raportohen në LEKE shqiptar (ALL), e cila është monedha e përdorur dhe raportuese e Kompanisë.

Kurset e këmbimit me të rëndësishme janë :

	31 Dhjetor 2017	31 Dhjetor 2016
1 EUR	132.95 Leke	135.23 Leke
1 USD	111.10 Leke	128.17 Leke

#### **RREGULLAT DHE MENYRA TE ZBATUARA**

Përshtatshmëria e normave të amortizimit, metodave të amortizimit dhe përlllogaritjes së vlerave të rikuperimit rishihet nga shoqëria çdo vit.

Për secilën klasë të aktiveve të qëndrueshme të trupezuar si afatshkurter dhe afatgjate, shoqëria ka zbatuar norma amortizimi në bazë të jetës së dobishme të secilit prej tyre.

Shpenzimet janë regjistruar në të njëjtën periudhë kontabël, si dhe të ardhurat e lidhura me to.

Aktivet afatgjata gjatë vitit 2017 janë të regjistruara në shumën 1,751,370 leke (AQT).

Ndërsat, makinerite, pajisjet dhe aktive të qëndrueshme të tjera janë paraqitur edhe vlera e amortizimit të tyre.

Aktivet afatshkurtra janë 36,663,688 leke përfaqësojnë inventare, kërkesa të arketueshme për parapagime furnitore, likuiditetet, kërkesa për arketim të klientëve, shpenzime të periudhës të mëvonshme ashtu si paraqiten në bilanc.

-Likuiditetet dhe vlera të tjera në arke .

Shoqëria në fund të 12 muajit 2017 ka pasur likuiditete në Arke dhe Banka të ndryshme në shumën 418,045 leke.

Detyrimet afatgjata përfshijnë:

Në fund të 12-mujorit 2017 rezultojnë se shoqëria të ketë detyrime afatgjatë në shumën 19,617,014 leke, përfaqësojnë:

- Detyrime ndaj Huara nga bankat dhe shoqëri në shumën : 19,617,014 leke

Detyrimet afashkurtra, ne fund te 12 mujorin e 2017 jane 13,280,063 leke .

Ne kete grup detyrimesh e perbejne:

- Detyrime ndaj Huara Overdraft nga banka Alpha shumen : 5,318,000 leke
- Detyrime per llogari të pagueshme ndaj furnitoreve te shoqerise ne Shumen 5,578,866 leke
- Detyrime ndaj paga personel ne shumen : 1,989,327 leke
- Detyrime kontributeve te sigurimeve shoqerore dhe shendetesore qe likujdohen ne muajin pasardhes, sipas listepageses ne shumen 81,628 leke.
- Detyrime tatimit mbi te ardhurat nga punesimi qe likujdohen ne muajin pasardhes, sipas listepageses ne shumen 15,286 leke.
- Detyrime Tatimore TVSH ne shumen : 11,484 leke
- Detyrime Tatimore taksa (tatim Fitimi) viti 2017 ne shumen : 285,472 leke

Te ardhurat e gjeneruara per 12-mujorin 2017 jane ne shumen 32,717,844 Leke dhe perbehen nga:

Shitje e produkt i gatshem instalim vendosje , konsulence teknike : 32,717,377 leke

Te ardhura nga interesa bankare ne shumen 467 leke

Shpenzimet e realizuara faktikisht perfaqesojne nje shume totale 30,805,700 leke.

Ne zerin e shpenzimeve, sipas zerave qe perfshihen peshe kryesore zene shpenzimet per blerje mallra dhe matriale te para dhe ndihmese dhe inventar i imet per sherbimet e ofruara,si dhe shpenzimet administrative e zene shpenzime per paga,qera, shpenzime telekomunikacion.taksa bashkie .  
Shpenzimet janë regjistruar në të njëjtën periudhë kontabël, si dhe të ardhurat e lidhura me to.

Kapitali aksionar i shoqerise eshte 5,517,980 leke.

Per 12-mujorin rezultati i aktivitetit eshte me fitim, qe ndikon ne rritje te kapitalit te shoqerise.

Ne fund te 12-mujorit 2017 shoqeria rezulton ne Flukse monetare te siguruara nga operacionet ne vleren, 2,955,996 Leke

Ne fund te 12-mujorit 2017 shoqeria ka nje gjendje se likujditeteve ne shumen 418,044 leke.

Bashkelidhur jane pasqyrat financiare te cilat prezantojne ne raporte dhe tregues financiare ecurine e aktivitetit dhe tendencen e tij.

Tiranë, Shqipëri  
Mars 2018



**BILANCI KONTABËL  
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2017**

	Shenime	Më 31 Dhjetor 2017	Më 31 Dhjetor 2016
<b>AKTIVE</b>			
<b>Aktive afatgjata</b>	<b>1</b>		
Aktive të qëndrueshme të trupëzuara		<b>1,751,370</b>	<b>1,669,911</b>
Istalime tek.makineri,paisje,vegla pune		0	0
Mjete transporti		1,833,000	1,833,000
Paisje kompjuterike & Zyre		1,012,360	685,749
Programe kompjuterike		175,282	84,432
Ne proces dhe pagesa pjesore		0	0
Amortizime		(1,269,272)	(933,270)
		<b>1,751,370</b>	<b>1,669,911</b>
<b>Aktive afatshkurtra</b>	<b>2</b>		
Inventarë		6,013,126	6,684,294
Llogari të arkëueshme		20,331,323	21,599,773
Kerkesa te tjera te arketueshme		8,641,750	0
Mjete monetare dhe ekuivalentë të tyre		418,045	3,915,096
Shpenzime per tu shperndare		1,259,444	2,382,788
		<b>36,663,688</b>	<b>34,581,951</b>
<b>TOTALI AKTIVEVE</b>		<b>38,415,057</b>	<b>36,251,862</b>
<b>DETYRIME DHE KAPITALI AKSIONER</b>			
<b>Kapitali aksioner</b>	<b>3</b>		
Kapitali i aksionar		1,000,000	1,000,000
Rezervat ligjore		0	0
Fitimi i mbartur		2,964,047	(783,781)
Humbja e vitit ushtrimor		1,553,933	3,747,828
<b>Total kapitali aksioner</b>		<b>5,517,980</b>	<b>3,964,047</b>
<b>Detyrime afatgjata</b>	<b>4</b>		
Huara nga bankat		19,617,014	18,930,928
Paradhënie te marra		0	0
Kredi e ortakeve		0	0
<b>Totali detyrime afatgjata</b>		<b>19,617,014</b>	<b>18,930,928</b>
<b>Detyrime afatshkurtra</b>	<b>5</b>		
Huara nga bankat		5,318,000	838,059
Paradhenie te marra		-	5,851,680
Llogari të pagueshme		5,578,866	4,474,743
Detyrime të tjera		2,383,197	2,192,405
Detyrime ndaj Ortake dividente		0	0
<b>Totali detyrimeve afatshkurtra</b>		<b>13,280,063</b>	<b>13,356,887</b>
<b>TOTALI DETYRIME DHE KAPITALI AKSIONER</b>		<b>38,415,057</b>	<b>36,251,862</b>

Shënimet shoqëruese në faqet 12 deri më 20 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare



**PASQYRA E TË ARDHURAVE  
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2017**

	Shenime	Më 31 Dhjetor 2017	Më 31 Dhjetor 2016
Te ardhura	6	32,717,377	26,293,658
Materialet e konsumuara	7	(23,256,018)	(14,552,729)
<b>SHITJET NETO</b>		<b>9,461,359</b>	<b>11,740,929</b>
Shpenzime administrative	8	(6,505,362)	(5,894,200)
Te ardhura finaciare		467	9,186
Kosto Finaciare		(708,317)	(790,807)
Amortizimi		(336,002)	(731,687)
<b>FITIMI PARA TAKSAVE</b>	9	<b>1,912,144</b>	<b>4,333,421</b>
Shpenzime te pa njohura		475,933	354,311
<b>FITIMI FISKAL</b>		<b>2,388,077</b>	<b>4,687,732</b>
% e tatim Fitimit		15%	15%
Taksa e Tatim Fitimit		358,212	703,160
<b>FITIMI I VITIT USHTRIMOR</b>		<b>1,553,933</b>	<b>3,630,261</b>

*Shënimet shoqëruese në faqet 12 deri më 20 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare*

**PASQYRA E CASH FLOW-t**  
**PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2017**

<b>Pasqyra e Cash Flow-t</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Cash Flow nga aktiviteti I shfrytzimit (Humbje)/ fitimi para tatimit	2,658,000	4,333,421
Sistemim per:		
Rezultati Financiar neto (e ardhur) shpenzim	(38,006)	781,621
Amortizimi	336,002	425,087
Provizionet	0	
Humbje nga shitja e AQT	0	
<b>Flukse monetare te siguruara nga operacionet</b>	<b>2,955,996</b>	<b>5,540,129</b>
(Shtesa)/ Pakesime ne gjendjet e inventarit	671,168	(14,160)
(Shtesa)/ Pakesime ne gjendjen e Kerkesave per Arketim	(7,373,300)	(9,067,991)
(Shtesa)/ Pakesime ne gjendjen e Detyrimeve	609,262	8,812,495
<b>Cash Flow nga aktiviteti</b>	<b>(3,136,873)</b>	<b>5,270,473</b>
Interesa te Paguara	(708,317)	(781,621)
Tatim mbi Fitimin i paguar	(358,212)	(585,593)
<b>Flukse monetare te siguruara nga aktivitetet operative</b>	<b>(4,203,401)</b>	<b>3,903,259</b>
Cash Flow nga aktiviteti i Investimeve		
Blerja e AQT	(417,461)	0
Shitje e AQF	0	0
Dividente te fituar nga shitja e AQF		
Interesa te fituara	467	0
<b>Cash Flow Neto (I perdorur) nga aktiviteti I investimit</b>	<b>(4,620,396)</b>	<b>3,903,259</b>
Cash Flow nga aktiviteti I financimit	1,123,344	
Divident te paguar		
Shtesa te kapitalit te Shoqerise		
<b>Cash Flow Neto (I perdorur) nga aktiviteti I financimit</b>	<b>(3,497,052)</b>	<b>3,903,259</b>
Shtesa /(Pakesime) ne gjendjen e likuiditeteve		
Likujditetet dhe ekuivalente me 1 Janar	3,915,096	11,837
<b>Likujditetet dhe ekuivalente me 31 Dhjetor</b>	<b>418,044</b>	<b>3,915,096</b>

*Shënimet shoqëruese në faqet 12 deri më 20 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare*



**PASQYRA E LËVIZJVE NË KAPITAL  
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2017**

**PASQYRA E LËVIZJVE NË KAPITAL**

Pershkrimi	Kapitali Themeltar	Rezervat	Fitimi i Akumuluar	Fitimi i vitit ushtrimor	TOTAL
Me 1 Janar 2016	1,000,000	-	(783,781)	-	216,219
Rezultati neto viti 2016					
Dividente te Paguar				3,747,828	3,747,828
Rezervat					
Me 31 Dhjetor 2016	1,000,000	-	(783,781)	3,747,828	3,964,047
Me 01 Janar 2017	1,000,000	-	2,964,047		3,964,047
Shtesa ne kapital					-
Rezultati neto viti 2017				1,553,933	1,553,933
Dividente te Paguar					-
Rezervat					-
Tatim mbi ndarje dividend					-
Me 31 DHJETOR 2017	1,000,000	-	-	1,553,933	5,517,980

AERTERMIKA sh.p.k. NIPT: L32315021J  
Raporti 12 Mujor i vitit 2017 dhe Pasqyrat Financiare

10



**PASQYRAT FINANCIARE  
PËR PERIUDHEN JANAR -DHJETOR 2017**

**AKTIVE TË QËNDRUESHME TË TRUPËZUARA**

Pershkrimi	Toka	Ndertesat	Makineri Pajisje	Automjetet	pajisje Zyre	Paisje kompjuterike	Programme Informatike	TOTAL
Bilanci i Celjes 01.01.2017	+	AQT Vlera Bruto	1,833,000	580,959	104,790	84,432	2,603,181	
Bilanci i Celjes 01.01.2017	+	Amortiz Akumul	659,880	175,478	50,108	47,804	933,270	
Bilanci i Celjes 01.01.2017	+	Provizione					0	
Hyrjet 2017	+	Vlera Bruto		243,361	83,250	90,850	417,461	
Daljet 2017	-	Vlera Bruto					0	
Riklasifikim i Aktiveve	+/-						0	
Provizionet	+						0	
Amortizimi i Vitit Ushtrimor	+		234,624	81,096	13,670	6,612	336,002	
Rimarje e Amortizimit	-						0	
Rimarje e Provizioneve	-						0	
Riklasifikim i Amortizimeve	+/-						0	
Bilanci i Mbyljes 31.12.2017	0	0	0	824,320	188,040	175,282	3,020,642	
Bilanci i Mbyljes 31.12.2017	0	0	0	256,574	63,779	54,416	1,269,273	
Bilanci i Mbyljes 31.12.2017	0	0	0	567,746	124,261	120,866	1,751,369	

AERTERMIKA sh.p.k. NIPT: L32315021J  
Raporti 12 Mujoj i vitit 2017 dhe Pasqyrat Financiare  
11

**AERTERMIKA sh.p.k.**  
Projektim dhe Instalim Impjante Teknologjike  
Rr: "Stavri Themeli", Pall. Shushica, H.1, Nr. 1  
Tirana, Albania



**PASQYRAT FINANCIARE  
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2017**

**SHENIMET SHPJEGUESE**

**1. AKTIVE AFATGJATA**

Aktivitet afatgjata perfaqesojne mjete te transportit,paisje zyre dhe informatike..  
Mjetet te transportit, paisjet dhe aktive te qendrushme te tjera jane paraqitur edhe vlera e amortizim te tyre.

Aktive Afatgjata më 31Dhjetor 2017 janë të përbëra si më poshtë:

	<b>Më 31 Dhjetor 2017</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>
Toka, terrene,ndertime e instal. Te pergj.	0	0
Istalime tek.makineri,paisje,vegla pune	0	0
Mjete transporti	1,833,000	1,833,000
Paisje kompjuterike & Zyre	1,012,360	685,749
Programe kompjuterike	175,282	84,432
Ne proces dhe pagesa pjesore	0	0
Amortizime	(1,269,272)	(933,270)
<b>TOTALI</b>	<b>1,751,370</b>	<b>1,669,911</b>

**2. AKTIVE AFATSHKURTRA**

Aktivitet afatshkurtra jane 36,663,688 leke perfaqesojne inventare,pagese te pullave te akcizes per veren nga importi ,gjendjen kreditore te tvsh-se, kerkesa per arketim te klienteve,furnitore,likujditetet, ashtu si paraqiten ne bilanc.

Aktive Afatshkurter më 31Dhjetor 2017 janë të përbëra si më poshtë:

	<b>Më 31 Dhjetor 2017</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>
Inventarë	6,013,126	6,684,294
Llogari të arkëueshme	20,331,323	21,599,773
Kerkesa te tjera te arketueshme	8,641,750	0
Mjete monetare dhe ekuivalentë të tyre	418,045	3,915,096
Shpenzime per tu shperndare	1,259,444	2,382,788
<b>TOTALI</b>	<b>36,663,688</b>	<b>34,581,951</b>

**PASQYRAT FINANCIARE**  
**PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2017**

**2.1.INVENTARE**

Inventaret e shoqerise më 31Dhjetor 2017 janë të përbëra si vijon:

Nr	Pershkrim	Njesi	Sasi	Cmim	Vlefte
1	2mxs40h	cope	2	82,150	164,300
2	3mx68m	cope	1	137,820	137,820
3	4mxs68f	cope	1	148,620	148,620
4	Bolier	cope	2	89,102	178,204
5	Brc1e53c	cope	4	12,408	49,631
6	Ene Zgjerimi	cope	1	2,699	2,699
7	Ewyq008bvp	cope	2	297,112	594,224
8	Fluksometer Per Kolektor	cope	15	1,100	16,500
9	Ftx25j3	cope	2	12,416	24,831
10	Ftxb35c	cope	1	16,749	16,749
11	Ftxm25m	cope	2	29,701	59,402
12	Ftxm35m	cope	1	35,644	35,644
13	Ftxs20k	cope	5	25,424	127,118
14	Fvxg35k	cope	1	65,815	65,815
15	Fvxg50k	cope	2	98,792	197,584
16	Fwec1a	cope	9	7,712	69,410
17	Fwecka	cope	6	1,484	8,906
18	Fwv03dtn	cope	1	24,475	24,475
19	Fwv35dtn	cope	1	26,914	26,914
20	Grila 1d	cope	9	3,560	32,040
21	Grila 1r	cope	7	2,035	14,245
22	Grila 2d	cope	1	2,530	2,530
23	Grila 2r	cope	7	1,530	10,710
24	Grila 2r+D	cope	3	2,520	7,560
25	Grila 2slot	cope	3	3,111	9,332
26	Grila Anemosat	cope	2	2,017	4,033
27	Grila Aspirimi	cope	27	8,100	218,689
28	Grila Shiu	cope	4	2,024	8,096
29	Kabell	metr	1,800	32	57,600
30	Kit Kaldaje	cope	1	2,858	2,858
31	Njesi E Jashtme Kondicioneri	cope	13	137,054	1,781,707
32	Panel Diellor	cope	1	137,860	137,860
33	Njesi Kondicioneri B	cope	18	42,260	760,677
34	Njesi Kondicioneri B (Fancoil)	cope	2	42,260	84,520
35	Njesi Kondicioneri B (Fancoil)	cope	2	42,260	84,520
36	Panel Diellor	cope	1	260,005	260,005
37	Rubinet	cope	15	424	6,361
38	Rx25k	cope	2	40,973	81,946
39	Rxb35c	cope	1	31,533	31,533
40	Rxs2013	cope	2	56,900	113,800
41	Rxs2513	metr	2	67,850	135,700
42	Shtrat Paneli	metra	2	4,986	9,973
43	Tub	cope	841	100	84,355
44	Tub Bakri Me Veshje	metr	150	521	78,075
45	Tub Bakri I Drejte	metr	57	668	37,755
46	Veshje Isopipe	metr	52	150	7,800
				<b>6,013,126</b>	



**PASQYRAT FINANCIARE  
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2017**

**2.2 LLOGARI TE ARKETUESHME**

Llogari te arketueshme më 31Dhjetor 2017 janë të përbëra si vijon:

Nr.	Emri i klientit	Më 31 Dhjetor 2017
1	Adrenalina SHPK	1,161,764
2	Tis Park SHPK	6,423,954
3	Bregu Sha	266,100
4	Arsire	247,780
5	Kacdedja	(40,491)
6	Anion	4,633,350
7	Ardian Kuka	574,825
8	Artan Race	194,185
9	Besnik Vila	1,288,775
10	Constal	61,432
11	Adrian Saraci	332,375
12	Emira	1,389,522
13	Euroclima	178,720
14	Eurounikal	824,352
15	Gazmend Turdiu	706,970
16	Illir Zhilla	269,170
17	Kujtim Domnori	414,246
18	Nrg Multimedia	13,385
19	Pashk Pali	1,097,261
20	Taqo Rizo	293,650
<b>TOTALI</b>		<b>20,331,323</b>

**2.3 KERKESA TE TJERA TE ARKETUESHME**

Kerkesa te tjera te arketueshme më 31Dhjetor 2017 janë të përbëra si vijon:

	Më 31 Dhjetor 2017	Më 31 Dhjetor 2016
Parapagim Furnitor Ornela Saraci	8,622,250 € 65,000	0

- Shoqeria ka parapaguar furnitorin Ornela Saraci per Qerane e zyrave per 15 muaj

**PASQYRAT FINANCIARE  
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2017**

**2.4.PARAJA DHE EKVIVALENTËT E SAJ**

Paraja dhe ekuivalentët e saj më 31Dhjetor 2017 janë të përbëra si vijon:

<b>Më 31 Dhjetor 2017</b>		
	<b>Leke</b>	<b>valute</b>
Arka ne Leke	394,128	
Credins ne euro	(181)	(1.36 €)
Credins ne leke	10	
Alpha Bank ne leke	1,906	
Alpha Bank ne euro		
BKT ne euro	6,197	46.61 €
BKT ne leke	14,071	
Intesa San Paolo leke	1,080	
Intesa San Paolo euro	834	6.27 €
<b>TOTALI</b>	<b>418,045</b>	

**2.5. SHPENZIME PER TU SHPERNDARE**

Shpenzime per tu shperndare më 31Dhjetor 2017 janë të përbëra si vijon:

	<b>Më 31 Dhjetor 2017</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>
Shpenzime Zhvillimi	1,259,444	1,259,444
Parapagime te Dhena		1,033,585
Garanci Dogane		89,759
<b>TOTALI</b>	<b>1,259,444</b>	<b>2,382,788</b>

**3. KAPIALI AKSIONER**

Kapitali Aksioner më 31Dhjetor 2017 janë të përbëra si vijon:

	<b>Më 31 Dhjetor 2017</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>
Kapitali aksioner		
Kapitali i nënshkruar	1,000,000	1,000,000
Rezervë ligjore	0	0
Fitimi i mbartur	2,964,047	(783,781)
Fitimi i ushtrimit	1,553,933	3,747,828
<b>Total kapitali aksioner</b>	<b>5,517,980</b>	<b>3,964,047</b>

Kapitali Aksioner i shoqerise me 31Dhjetor 2017 eshte 5,517,980 leke shume kjo qe perbehet nga kapitali i rregjistruar,fitime te mbartura dhe fitimi i vitit 2017.



**PASQYRAT FINANCIARE**  
**PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2017**

**4. DETYRIME AFATGJATA**

Detyrimet afatgjata më 31 Dhjetor 2017 janë të përbëra si vijon:

<b>Detyrime Afatgjata</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2017</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>
Huara nga bankat dhe shoqeri	19,617,014	18,930,928

Shoqëria ne fund te 12-mujorit 2017 rezulton qe shoqëria te kete detyrime afatgjata; ndaj Bankes dhe dy shoqerive, ne shumen 19,617,014 leke

**4.1 KREDIA AFATGJATE**

Shoqëria ne fund te 12-mujorit 2017 rezulton qe te kete detyrime afatgjata janë të përbëra si vijon:

<b>Detyrime Afatgjata</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2017</b>	<b>valute</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>	<b>valute</b>
Kredia 60,000 € Alpha Bank	5,352,047	€ 40,256	6,941,895	€ 51,334
Kredia 65,000 € Alpha Bank	8,139,030	€ 61,219	5,758,039	€ 42,580
Adrenalina Shpk	3,323,750	€ 25,000	3,380,750	€ 25,000
Gentiana Shkodra	2,802,187	€ 21,077	2,850,243	€ 21,077
<b>TOTALI</b>	<b>19,617,014</b>	<b>€ 147,552</b>	<b>18,930,927</b>	<b>€ 139,991</b>

Shoqëria ne fund te 12-mujorit 2017 rezulton qe shoqëria te kete detyrime afatgjata ne;

- Huara nga bankat e cila eshte me Banken Alpha Bank Ne Euro linje kredie ne Shumen € 60,000 dhe ne fund te vitit 2017 shuma e mbetur ne euro eshte: € 40,256
  - Linja e Kredise tek Alpha Bank eshte me Norma interesi 6.5% + euribor. Eshte kredi 5-vjecare, kesti + interes paguhet nje here ne muaj.
- Huara nga bankat e cila eshte me Banken Alpha Bank Ne Euro linje kredie ne Shumen € 65,000 dhe ne fund te vitit 2017 shuma e mbetur ne euro eshte € 61,219
  - Linja e Kredise tek Alpha Bank eshte me Norma interesi 5.5% + euribor. Eshte kredi 5-vjecare, kesti + interes paguhet nje here ne muaj.
- Huara nga Shoqëria Adrenalina Shpk dhe Personi Fizik Gentiana Shkodra pa norma interesi ,ka mardhenie bashkepunimi me to.

**PASQYRAT FINANCIARE  
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2017**

**5. DETYRIME AFATSHKURTRA**

Detyrimet afatshkurtra më 31 Dhjetor 2017 janë të përbëra si vijon:

	<b>Më 31 Dhjetor 2017</b>	<b>Më 31 hjetor 2016</b>
Paradhenie te marra	0	5,851,680
Huara nga bankat	5,318,000	838,059
Llogari të pagueshme	5,578,866	4,474,743
Detyrime të tjera	2,383,197	2,192,405
<b>TOTALI</b>	<b>13,280,063</b>	<b>13,356,887</b>

**5.1 LLOGARI TE PAGUESHME**

Llogari te pagueshme më 31 Dhjetor 2017 janë të përbëra si vijon:

<b>Emri i furnitorit</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2017</b>	
1 Adrenalina	109,019	€ 820.00
2 Air Komponent	15,299	
3 Albaelettrica	29,330	
4 Albania Car Rentals	61,217	
5 Art Konstruktion	23,520	
6 Alba Road Sha	1,022,150	
7 Banka Credins	58,742	
9 Daikin Aircondicionig Central	97,282	€ 731.72
10 Dast	599,318	
11 Ecs	2,429,262	€ 18,272.00
12 Ekotek System	(39,400)	
14 G&R	633,791	
15 Gentiana Lazri	252,000	
17 Mds	5,304	
18 Milsped Albania	7,200	
19 Redam	10,800	
20 Superior Klima	65,577	
21 Tecno Ventil Spa	12,098	€ 91.00
22 Tirana Teknologji	21,188	
24 Vodafon	48,770	
25 Wat 2010	91,005	
26 Unidella Spa	25,393	€ 191.00
<b>TOTALI</b>	<b>5,578,866</b>	



**PASQYRAT FINANCIARE  
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2017**

**5.2 PARADHENIE TE MARRA**

Detyrimet per paradhenie te marra më 31Dhjetor 2017 janë të përbëra si vijon:

	<b>Më 31 Dhjetor 2017</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>
Paradhenie te marra ne 2016	0	5,851,680

- Shoqeria ka pasur paradhenie te marra nga viti i kaluar 2016 kjo shume ka kaluar ne te ardhura te vitit 2017

**5.3 DETYRIME TË TJERA**

Detyrimet te tjera tatimore më 31Dhjetor 2017 janë të përbëra si vijon:

	<b>Më 31 Dhjetor 2017</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>
Personeli	1,989,327	1,445,853
Sigurime shoqerore dhe te ngjashme	81,628	101,653
Detyrime Tatimore (TAP)	15,286	31,906
Detyrime Tatimore TVSH	11,484	113,400
Shteti -tatime dhe taksa (tatim Fitimi)	285,472	499,593
<b>TOTALI</b>	<b>2,383,197</b>	<b>2,192,405</b>

**6. TE ARDHURAT**

Te ardhurat e periudhes se vitit ushtrimor deri më 31dhjetor 2017 janë të përbëra si vijon:

	<b>Më 31 Dhjetor 2017</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>
Te ardhura 2017	32,717,377	26,293,658
Int.te fituara dhe te ngjashme	467	9,186
<b>TOTALI</b>	<b>32,717,844</b>	<b>26,312,030</b>

**PASQYRAT FINANCIARE  
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2017**

**7. KOSTO TE SHIJTEVE**

Kostot e shitjes më 31 Dhjetor 2017 janë të përbëra si vijon:

	<b>Më 31 Dhjetor 2017</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>
Materialet e konsumuara	23,256,018	14,552,729

**8. SHPENZIME ADMINISTRATIVE**

Shpenzimet administrative te periudhes se vitit ushtrimor deri më 31 dhjetor 2017 janë të përbëra si vijon:

	<b>Më 31 Dhjetor 2017</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>
Pagat e personelit	3,590,132	2,385,309
Sigurimet shoqerore dhe shendetesore	532,260	387,170
Energji	61,562	
Prime te sigurimit	55,317	78,133
Sherbime bankare	387,504	214,843
Shpenzime transporti	594,569	241,480
Qira aktivi	313,778	488,044
Trajtime te pergjithshme	136,339	372,937
Shpenzime telefoni	426,735	500,020
Mirembajtje dhe riparime		92,250
Lende Djegese	75,251	121,008
Kancelari	37,483	30,006
Sherbim Agjenci Doganore		87,890
Konsulence	67,650	
Noterizime		14,081
Taksa dhe tarifa vendore	67,000	73,250
Tatime te tjera_Taksa Doganore	-	266,694
Penalite te gjoba	121,774	354,311
kafe uje zyra	-	186,774
Diferenca negative nga kembimi	38,006	-
<b>TOTALI</b>	<b>6,505,362</b>	<b>5,894,200</b>



**PASQYRAT FINANCIARE**  
**PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2017**

**9. FITIMI I AKTIVITETIT USHTRIMOR**

Tatimi aktual bazohet në fitimin e tatueshëm të vitit. Fitimi i tatueshëm ndryshon nga fitimi i raportuar në pasqyrën e të ardhurave të konsoliduar sepse përjashton zërat e të ardhurave dhe shpenzimeve që janë të tatueshme ose të zbritshme në vitet e ardhshme dhe ai përjashton gjithashtu zëra që nuk taten apo zbriten asnjëherë.

Detyrimi i kompanisë për tatim fitimit llogaritet duke përdorur normat e tatim fitimit që janë në fuqi apo që kanë hyrë në fuqi në datën e bilancit kontabël.

	<b>Më 31 Dhjetor 2017</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>
<b>FITIMI PARA TAKSAVE</b>	1,912,144	4,333,421
Shpenzime te pa njohura	475,933	354,311
<b>FITIMI FISKAL</b>	<b>2,388,077</b>	<b>4,687,732</b>
% e tatim Fitimit	15%	15%
<b>Taksa e Tatim Fitimit</b>	<b>358,212</b>	<b>703,160</b>
<b>FITIMI I VITIT USHTRIMOR</b>	<b>1,553,933</b>	<b>3,630,261</b>

**10.1 SHPENZIME TE PANJOHURA**

Shpenzimet e panjohura fiskalisht te periudhes se vitit ushtrimor deri më 31 dhjetor 2017 janë të përbëra si vijon:

	<b>Më 31 Dhjetor 2017</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>
Gjoha dhe demshperblime & Shpenzime te tjera	121,774	354,311
Interesa Kredie 50% e vleres	354,158	
<b>TOTALI</b>	<b>475,933</b>	<b>354,311</b>

INFORMATA DHE SQARIME TE NEVOJSHME

F I R M A

HARTUESI

A GJOKUTA



DREJTUESI

Glen SARAÇI



**AERTERMIKA sh.p.k.**

Projektim dhe Instalim Impiançe Teknologjike

Rr: "Stavri Themeli", Pail. Shushica, H.1, Nr. 1

Tirana, Albania