

# PASQYRAT FINANCIARE

Viti Financiar 2020

Mbështetur në Ligjin nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", të ndryshuar, dhe në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit

## Të dhëna identifikuese

NIPT	L32315021J
Adresa	Rruga Stavri Themeli, Pallati Shushica, Hyrja 1, Nr. 1 Tirane, Albania
Data e krijimit	15.11.2013
Nr. Vendim Gjykate	QKB
Fusha e veprimtarisë	Furnizimi Instalim Impiante teknologjike dhe mekanike, impiante teknokondicionimi

## Të dhëna të tjera

Pasqyra financiare	Individuale Te Konsoliduara
Monedha	ALL

Rrumbullakimi

Periodha Kontabël Nga 01.01.2020 Deri 31.12.2020

Data e plotësimit të PF 20.02.2021



## PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR

Indeksi	AKTIVET	VITI USHTRIMOR 31.12.2020		VITI USHTRIMOR 31.12.2019	
		ALL	EURO	ALL	EURO
A-A	<b>Aktive Afatshkurtra</b>	<b>40,001,848.35</b>	<b>323,377.92</b>	<b>21,274,918.04</b>	<b>174,713.95</b>
A-A,1	Mjetet Monetare	88,586.71	716.14	358,037.19	2,940.27
A-A,2	Investime:	-	-	-	-
1	Ne tituj pron. te njesive ekonomike brenda grupit	-	-	-	-
2	Aksionet e Veta	-	-	-	-
3	Te tjera financiare	-	-	-	-
	<b>Totali</b>	<b>88,586.71</b>	<b>716.14</b>	<b>358,037.19</b>	<b>2,940.27</b>
A-A,3	<b>Aktive te tjera Financiare afatshkurter</b>	<b>21,492,268.20</b>	<b>173,745.09</b>	<b>13,035,426.28</b>	<b>107,049.57</b>
1	Nga aktiviteti i shfrytezimit	21,492,268.20	173,745.09	12,743,661.61	104,653.54
2	Nga njesite ekonomike brenda Grupit	-	-	-	-
3	Nga njesite ekonomike me pjesemarrje	-	-	-	-
4	Te tjera	-	-	291,764.67	2,396.03
5	Kapitali aksionar i papaguar	-	-	-	-
	<b>Totali</b>	<b>21,492,268.20</b>	<b>173,745.09</b>	<b>13,035,426.28</b>	<b>107,049.57</b>
A-A,4	<b>Inventari</b>	<b>17,161,549.44</b>	<b>138,735.24</b>	<b>6,622,010.56</b>	<b>54,381.30</b>
1	Lendet e para & Materiale te konsumueshme	10,088,516.39	81,556.32	2,304,217.74	18,922.70
2	Prodhimi ne proces & Gjysem Produkte	-	-	-	-
3	Produkte te gatshme	-	-	-	-
4	Mallra per rishitje	7,073,033.05	57,178.93	4,317,792.82	35,458.59
5	Aktive Biologjike	-	-	-	-
6	AAGJ te mbajtura per shitje	-	-	-	-
7	Parapagesa per furnizime	-	-	-	-
	<b>Totali</b>	<b>17,161,549.44</b>	<b>138,735.24</b>	<b>6,622,010.56</b>	<b>54,381.30</b>
A-A,5	Shpenzime te Shtyra	1,259,444.00	10,181.44	1,259,444.00	10,342.81
A-A,6	Te arketueshme nga te ardhurat e Konstatuara	-	-	-	-
	<b>Total i Aktiveve Afatshkurtra</b>	<b>40,001,848.35</b>	<b>323,377.92</b>	<b>21,274,918.04</b>	<b>174,713.95</b>
A-B	<b>Aktive Afatgjata</b>	<b>2,969,210.29</b>	<b>24,003.32</b>	<b>3,492,817.67</b>	<b>28,683.73</b>
A-B,1	<b>Aktive Financiare</b>	-	-	-	-
1	Tituj pronesis ne njesite ekonomike brenda grupit	-	-	-	-
2	Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit	-	-	-	-
3	Tituj pron. ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrrese	-	-	-	-
4	Tituj Huadhe. ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrrese	-	-	-	-
5	Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjata	-	-	-	-
6	Tituj te tjere te huadhenies	-	-	-	-
	<b>Totali</b>	-	-	-	-
A-B,2	<b>Aktive Afatgjata Materiale</b>	<b>2,878,560.79</b>	<b>23,270.50</b>	<b>3,371,951.67</b>	<b>27,691.15</b>
1	Toka dhe Ndertesa	-	-	-	-
2	Impiate & Makineri, instalime teknike dhe pajisje	1,876,032.80	15,165.99	2,345,041.00	19,257.95
3	Te tjera Aktive Afatgjata Materiale	1,002,527.99	8,104.51	1,026,910.67	8,433.20
4	Parapagime per aktive materiale dhe ne proces	-	-	-	-
	<b>Totali</b>	<b>2,878,560.79</b>	<b>23,270.50</b>	<b>3,371,951.67</b>	<b>27,691.15</b>
A-B,3	<b>Aktive Biologjike</b>	-	-	-	-
A-B,4	<b>Aktive Afatgjata Jomateriale</b>	<b>90,649.50</b>	<b>732.82</b>	<b>120,866.0</b>	<b>992.6</b>
1	Koncesione, Patenta, Licensa, Marka Tregtare	90,649.50	732.82	120,866.0	992.6
2	Emri i mire	-	-	-	-
3	Parapagime per AAJM	-	-	-	-
	<b>Totali</b>	<b>90,649.50</b>	<b>732.82</b>	<b>120,866.00</b>	<b>992.58</b>
A-B,5	<b>Aktive Tatimore te Shtyra</b>	-	-	-	-
A-B,6	<b>Kapitali i Nenshkruar i papaguar</b>	-	-	-	-
	<b>Totali i Aktiveve Afatgjata</b>	<b>2,969,210.29</b>	<b>24,003.32</b>	<b>3,492,817.67</b>	<b>28,683.73</b>
	<b>TOTALI I AKTIVEVE</b>	<b>42,971,058.64</b>	<b>347,381.23</b>	<b>24,767,735.71</b>	<b>203,397.68</b>



## PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR

INDEK	DETYRIMET DHE KAPITALI	VITI USHTRIMOR 31.12.2020		VITI USHTRIMOR 31.12.2019	
		ALL	EURO	ALL	EURO
		D-A-1	<b>Detyrimet Afatshkurta</b>	<b>16,623,349.87</b>	<b>134,384.40</b>
1	Titujt e huamarrjes	-	-	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise	8,653,936.96	69,959.07	12,176,676.09	99,997.34
3	Arketime ne avance per porosi	-	-	-	-
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	2,717,556.60	21,968.93	2,038,610.41	16,741.48
5	Deftesa te pagueshme	-	-	-	-
6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit	-	-	-	-
7	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesmarrje	-	-	-	-
8	Te pagueshme Sigurimet dhe Punonjesit	412,443.85	3,334.23	3,084,045.12	25,326.81
9	Te pagueshme per detyrimet tatimore	92,533.11	748.04	10,986.81	90.23
10	Te pagueshme te tjera	4,746,879.35	38,374.13	2,851,109.99	23,413.89
	<b>Totali</b>	<b>16,623,349.87</b>	<b>134,384.40</b>	<b>20,161,428.42</b>	<b>165,569.75</b>
D-A,2	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	-	-	-	-
D-A,3	Te ardhura te shtyra	5,190,548.95	41,960.78	243,271.67	1,997.80
D-A,4	Provizione	-	-	-	-
	<b>Totali Detyrime Afatshkurta</b>	<b>21,813,898.82</b>	<b>176,345.18</b>	<b>20,404,700.09</b>	<b>167,567.55</b>
D-B,1	<b>Detyrimet Afatgjata</b>	<b>22,755,419.50</b>	<b>183,956.50</b>	<b>8,254,584.94</b>	<b>67,788.33</b>
1	Tituj te huamarrjes	-	-	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise	22,755,419.50	183,956.50	8,254,584.94	67,788.33
3	Arketimet ne avance per porosi	-	-	-	-
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	-	-	-	-
5	Deftesa te pagueshme	-	-	-	-
6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit	-	-	-	-
7	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesemarrje	-	-	-	-
8	te tjera te Pagueshme	-	-	-	-
	<b>Totali</b>	<b>22,755,419.50</b>	<b>183,956.50</b>	<b>8,254,584.94</b>	<b>67,788.33</b>
D-B,2	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	-	-	-	-
D-B,3	Te Ardhura te shtyra	-	-	-	-
D-B,4	Provizione:	-	-	-	-
i	Provizione per pensionet	-	-	-	-
ii	Provizione te tjera	-	-	-	-
D-B,5	Detyrime tatimore te shtyra	-	-	-	-
	<b>Totali Detyrime Afatgjata</b>	<b>22,755,419.50</b>	<b>183,956.50</b>	<b>8,254,584.94</b>	<b>67,788.33</b>
	<b>Totali i Detyrimeve</b>	<b>44,569,318.32</b>	<b>360,301.68</b>	<b>28,659,285.03</b>	<b>235,355.88</b>
K-A.	<b>Kapitali dhe Rezervat</b>	<b>(1,598,259.68)</b>	<b>(12,920.45)</b>	<b>(3,891,549.33)</b>	<b>(31,958.19)</b>
K-A.1	Kapitali i nenshkruar	1,000,000.00	8,084.07	1,000,000.00	8,212.20
K-A.2	Primi i lidhur me kapitalin	-	-	-	-
K-A.3	Rezerva rivleresimi	-	-	-	-
K-A.4	Rezerva te tjera	-	-	-	-
i	Rezerva statutore	-	-	-	-
ii	Rezerva ligjore	-	-	-	-
iii	Rezerva te tjera	-	-	-	-
K-A.5	Fitimi i pashperndare	(4,891,549.33)	(39,543.65)	(4,863,150.46)	(39,937.18)
K-A.6	Fitimi (humbje) e vitit financiar	2,293,289.65	18,539.12	(28,398.87)	(233.22)
	<b>Totali i Kapitalit</b>	<b>(1,598,259.68)</b>	<b>(12,920.45)</b>	<b>(3,891,549.33)</b>	<b>(31,958.19)</b>
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT</b>	<b>42,971,058.64</b>	<b>347,381.23</b>	<b>24,767,735.70</b>	<b>203,397.68</b>

## PASQYRA E PERFORMANCES

Nr. Ref.	Pershkrimi	VITI USHTRIMOR 31.12.2020		VITI USHTRIMOR 31.12.2019	
		ALL	EURO	ALL	EURO
P.P.1	Te Ardhurat nga aktiviteti i shfrytëzimit	25,929,766.72	209,618.16	27,167,680.92	223,106.52
P.P.2	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	-	-	-	-
P.P.3	Puna e Kryer nga njesia ekonomike dhe e kapitalizuar	-	-	-	-
P.P.4	Te ardhura te tjera te shfrytëzimit	3,436,059.65	27,777.36	-	-
1	<b>Totali i te ardhurave (shuma P.P.1 - P.P.4)</b>	<b>29,365,826.37</b>	<b>237,395.52</b>	<b>27,167,680.92</b>	<b>223,106.52</b>
P.P.5	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(17,662,094.93)	(142,781.69)	(16,357,142.97)	(134,328.18)
1	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	4,608,638.45	37,256.58	(3,684,159.95)	(30,255.07)
2	Mallra	(22,270,733.38)	(180,038.26)	(12,672,983.02)	(104,073.11)
3	Te tjera shpenzime	-	-	-	-
P-P.6	Shpenzime te personelit	(4,744,744.01)	(38,356.86)	(6,780,472.68)	(55,682.62)
1	Pagat & Shperblimet	(4,065,227.00)	(32,863.60)	(5,821,240.00)	(47,805.21)
2	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	(679,517.01)	(5,493.27)	(959,232.68)	(7,877.41)
3	-shpenzime per honorare	-	-	-	-
P-P.7	Zhvlerësimi i AAGJ	-	-	-	-
P-P.8	Shpenzime Konsumi & Amortizimi	(715,582.38)	(5,784.82)	-	-
P-P.9	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(2,965,030.13)	(23,969.52)	(3,350,301.64)	(27,513.36)
2	<b>Totali i shpenzimeve (shuma P-P.5-P-P.9)</b>	<b>(26,087,451.45)</b>	<b>(210,892.90)</b>	<b>(26,487,917.29)</b>	<b>(217,524.16)</b>
3	<b>Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1-2)</b>	<b>3,278,374.92</b>	<b>26,502.63</b>	<b>679,763.63</b>	<b>5,582.36</b>
P-P.10	Te ardhura te tjera	-	-	-	-
1	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrje	-	-	-	-
2	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrje, brenda grupit	-	-	-	-
3	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata	-	-	-	-
4	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata, brenda grupit	-	-	-	-
5	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme	-	-	-	-
6	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme, brenda grupit	-	-	-	-
P-P.11	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si AASH	-	-	-	-
P-P.12	Shpenzime Financiare	(525,197.16)	(4,245.73)	(497,375.69)	(4,084.55)
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme	-	-	(870,074.27)	(7,145.23)
2	Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme brenda grupit	-	-	-	-
3	Humbje / te ardhura nga kursi	(525,197.16)	(4,245.73)	372,698.58	3,060.68
P-P.13	Pjesa e fitimit/Humbjes nga pjesëmarrjet	-	-	-	-
P-P.14	<i>Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)</i>	<b>2,753,177.76</b>	<b>22,256.89</b>	<b>182,387.94</b>	<b>1,497.81</b>
P-P.15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	(459,888.11)	(3,717.77)	(210,786.81)	(1,731.02)
1	Shpenzimi aktual i tatim fitimit	(459,888.11)	(3,717.77)	(210,786.81)	(1,731.02)
2	Shpenzimi i tatim fitimit te shtyre	-	-	-	-
3	Pjesa e tatim fitimit te pjesëmarrjes	-	-	-	-
P-P.16	<b>Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)</b>	<b>2,293,289.65</b>	<b>18,539.12</b>	<b>(28,398.87)</b>	<b>(233.22)</b>
P-P.17	<i>Fitim/Humbja per:</i>	<b>2,293,289.65</b>	<b>18,539.12</b>	<b>(28,398.87)</b>	<b>(233.22)</b>
1	Pronaret e njesise ekonomike meme	-	-	-	-
2	Interesat jo-kontrolluese	-	-	-	-


  
 Rr: "Stavi Tumbler", Pall. Shushica, Nr. 1  
 Tivana, Alëbania

## PASQYRA E FLUKSIT TE MJETEVE MONETARE

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda direkte	VITI USHTRIMOR 31.12.2020		VITI USHTRIMOR 31.12.2019	
	ALL	EURO	ALL	EURO
<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e shfrytezimit</b>	<b>(12,502,881)</b>	<b>(101,074)</b>	<b>1,960,588</b>	<b>16,101</b>
Te arketuara nga te drejtat e arketueshme	28,303,846	228,810	34,635,919	284,437
Te paguara per detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjesve	(39,106,674)	(316,141)	(32,675,331)	(268,336)
Pagesa te Tjera	-	-	-	-
<i>Mjete Monetare te gjeneruara nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	<i>(10,802,827)</i>	<i>(87,331)</i>	<i>1,960,588</i>	<i>16,101</i>
Interesi i paguar	(1,297,928)	(10,493)	-	-
Tatim mbi fitimin i paguar	(402,126)	(3,251)	-	-
<b>MM neto nga/(perdorur ne) veprimtaritë e shfrytezimit</b>	<b>(12,502,881)</b>	<b>(101,074)</b>	<b>1,960,588</b>	<b>16,101</b>
		-		-
<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e investimit</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(347,453)</b>	<b>(2,853)</b>
Para neto te perdorura per blerjen e filialeve		-		-
Para neto te arketuara nga shitja e filialeve		-		-
Pagesa per blerje AAGj		-	(347,453)	(2,853)
Arketime nga shitja e AAGj		-		-
Pagesa per blerjen e investimeve te tjera		-		-
Arketime nga shitja e investimeve te tjera		-		-
Dividente te arketuar		-		-
<b>MM neto nga/(të përdorura) në aktivitetin investues</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(347,453)</b>	<b>(2,853)</b>
		-		-
<b>Fluksi i mjeteve monetare nga/(perdorur ne) ne aktivitetin e financimit</b>	<b>12,233,430</b>	<b>98,896</b>	<b>(1,308,063)</b>	<b>(10,742)</b>
Arketime nga emetimi i kapitalit aksionar		-		-
Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura si kolateral		-		-
Hua te arketuara	14,500,835	117,226	(2,205,034)	(18,108)
Pagesa e kostove te transaksionit qe lidhen me kredite dhe huate		-		-
Riblerja e aksioneve te veta		-		-
Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		-		-
Pagesa e Huase	(2,267,404)	(18,330)		-
Pagesa e detyrimeve te qirase financiare		-		-
Interesi i paguar		-		-
Dividente te paguar		-	896,971	7,366
<b>Mjete monetare neto nga/ (perdorur ne) aktivitetin financiar</b>	<b>12,233,430</b>	<b>98,896</b>	<b>(1,308,063)</b>	<b>(10,742)</b>
		-		-
<b>Rritja/rënia neto ne mjeteve monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare</b>	<b>(269,450)</b>	<b>(2,178)</b>	<b>305,072</b>	<b>2,505</b>
<b>Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 1 Janar</b>	<b>358,037</b>	<b>2,894</b>	<b>52,965</b>	<b>435</b>
Efkti i luhatjeve te kursit te kembimit te mjeteve monetare		-		-
<b>Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 31 Dhjetor</b>	<b>88,587</b>	<b>716</b>	<b>358,037</b>	<b>2,940</b>



## SHENIME SHPJEGUESE

Shoqëria "AERTERMIKA" Sh.p.k. i ka ndertuar Pasqyrat Financiare në bazë të Standardeve Kombëtare të Kontabilitetit dhe përkatësisht në mbështetje të plotë të SKK2. Shoqëria i ndërton dhe i paraqet Pasqyrat Financiare sipas SKK në bazë të Ligjit nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", nen 4. Pasqyrat Financiare janë përgatitur duke ndjekur e zbatuar Politikat Kryesore Kontabel si : politika për njohjen e aktiveve, për njohjen e detyrimeve , njohjen e te drejtave ,njohjen e te ardhurave e shpenzimeve si dhe njohjen dhe vlerësimin e tyre. Gjithashtu gjate përgatitjes se Pasqyrave Financiare jane pasur parasysh Parimet informacionit: si Parimi i te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara, Parimi i Njesise Ekonomike Raportuese, Parimi i vijimesise se veprimtarise ekonomike si dhe Parimi i Kompesimit. Karakteristikat cilesore te përgatitjes se Pasqyrave Financiare jane ato qe e bejne informacionin e pasqyrave financiare te dobishem per perdoruesin. Karakteristikat kryesore qe jane mbajtur parasysh gjate hartimit te Pasqyrave Financiare jane: Kuptueshmeria, Rendesia dhe Materialiteti, Besueshmeria, Parimi i Paraqitjes me Besnikeri parimi i Perparetise se permbytjes ekonomike mbi formen ligjore, Paanshmeria, Parimi i maturise, Parimi i plotesise. Qendrueshmeria dhe Krahasueshmeria .

### Përmbledhje e politikave kontabel

#### Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

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

*Standartet Kombëtare të Kontabilitetit - TE PERMIRESUARA jane zbatuar dhe aplikimi i tyre, sipas kërkesave të SNK-ve, është bërë në mënyrë perspektive. Si pasojë shifrat e 2020 janë të krahasueshme me ato të vitit 2019, pasi janë zbatuar politika kontabel të njejta.*

Në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit 2020 është zbatuar formati i SKK-2 si edhe në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit 2019.

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

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

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

#### **Monedhat e huaja**

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

Kursët e këmbimit të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore më 31.12.2020:

Monedha

Viti 2020

Viti 2019

Ndryshimi



1 EUR	123.70	121.77	1.93
1 USD	100.84	108.64	-7.8
1 GBP	137.93	143.00	-5.07
1CHF	114.46	112.30	2.16
1AUD	77.76	76.15	1.61
1CAD	79.14	83.38	-4.24

#### Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqëson shumën e tatimit për tu paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshëm për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshëm i cili ndryshon nga fitimi tregëtar që raportohet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2020 është 15%.

#### Kerkesat për t'u arketuar

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

#### Pasivët financiarë

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

#### Aktivët Afatgjata Materiale

#### Gjendjet e inventarët

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

**Ne vijim do të gjeni pasqyrat përkatëse për të gjitha zerat e pasqyrave financiare të dorëzuara.**

Per Smart Consulting

Per AERTERMIKA shpk

Eralda Ballgjini

Ornela Saraci  
Administrator



## ANALIZA E TE ARDHURAVE E SHPENZIMEVE

Nr. Ref.	Pershkrimi	VITI USHTRIMOR31.12.2020	
		ALL	EURO
1	70 Te ardhura nga shitjet, sherbimet dhe Punime te Tjera	25,929,766.72	209,618.16
1,a	701 Shitja e produkteve te gatshme		-
1,b	702 Shitja e produkteve te ndermjetme		-
1,c	703 Shitja e nenprodukteve		-
1,d	704 Shitja e punimeve dhe sherbimeve	25,929,766.72	209,618.16
1,e	705 Shitje Mallrash		-
2	708 Te ardhura nga shitje te Tjera	-	-
2,a	7081 Qera		-
2,b	7082 Komisione		-
2,c	7083 Transport per te tretet		-
2,d	7088 Te Tjera		-
3	71 Ndryshimi i gjendjes se prodhimit ne proces dhe te produkteve te gatshme		-
4	72 Prodhim i aktiveve Afatgjata	-	-
4,a	721 Prodhim AQT Jomateriale		-
4,b	722 Prodhim AQT Materiale		-
5	73 Te ardhura grantet		-
6	75 Te ardhura te Tjera	3,436,059.65	27,777.36
7	77 Te ardhura nga shitja/Rivleresimi AQT		-
<b>Te ardhurat e aktivitetit</b>		<b>29,365,826.37</b>	<b>237,395.52</b>
1	60	<b>17,662,094.93</b>	<b>142,781.69</b>
1,a	601 <i>Blerje/Shpenzime Materiale</i>	-	-
i	6011 Blerje/Shpenzim	-	-
ii	6031 Ndryshim Gjendje		-
1,b	602 <i>Blerje/ Shpenzime Materiale Ndhimese</i>	<b>(4,608,638.45)</b>	<b>(37,256.58)</b>
i	6021 Blerje materiale ndihmese & Lende e Pare	3,175,660.20	25,672.27
ii	60321 Ndryshim Gjendje	(7,784,298.65)	(62,928.85)
1,c	605 <i>Shpenzime Mallra</i>	<b>22,270,733.38</b>	<b>180,038.26</b>
i	6051 Blerje Mallra/Sherbimesh	23,284,538.55	188,233.94
ii	6035 Ndryshim Gjendje	(2,755,240.23)	(22,273.57)
iii	632 Taksa doganore	994,924.00	8,043.04
iv	633 Akciza		-
v	627 Transport	709,477.71	5,735.47
vi	6111 Agjensi Doganore & Magazinim	37,033.34	299.38
vii	6112 Shpenzime te tjera Direkte	-	-
1,c	60211 <i>Produkt I Gatshem</i>	-	-
i	605 Produkt I Gatshem		-
ii	6012 Ndryshim Gjendje		-
2	64 <i>Shpenzime per personelin</i>	<b>4,744,744.01</b>	<b>38,356.86</b>
2,a	641 Pagat & Shperblimet Punonjesit	4,065,227.00	32,863.60
2,b	644 Sigurimet Shoqerore dhe shendetsores	679,517.01	5,493.27
2,c	645 Kontribute dhe Kuota te Tjera personeli		-
2,d	646 Shpenzime te tjera personeli		-
3	68 <i>Zhvleresime dhe Amortizimi</i>	<b>715,582.38</b>	<b>5,784.82</b>
3,a	681 Amortizimi AQT	715,582.38	5,784.82
3,b	686 Provizione zhvleresimi I aktiveve financiare		-
3,c	687 Shpenzime te tjera, humbje rivleresimi AQT		-
4	60 <i>Furnitura nentrajtime dhe sherbime</i>	<b>2,965,030.13</b>	<b>23,969.52</b>
a	6041 Energji elektrike	84,574.00	683.70
b	6042 Ujesjellesi	9,858.34	79.70





c	6081	Kancelari	37,892.10	306.32
d	607	Inventar I imet	31,968.33	258.43
dh	6071	Nafte	325,344.00	2,630.11
e	6072	Gaz	-	-
gj	6111	Punime Hidraulike nenkontraktor	259,520.00	2,097.98
gj	6112	Konsulence Financiare	120,000.00	970.09
f	6113	Sherbime nga te Tretet	200,000.00	1,616.81
h	6114	Konsulence Juridike	287,933.00	2,327.67
i	613	Qera	247,440.00	2,000.32
l	615	Mirembajtje e riparime	46,817.50	378.48
m	616	Prime Sigurimi	61,282.00	495.41
n	617	Kerkime & studime	-	-
q	618	Shpenzime te Tjera	-	-
r	641	Personeli jashte njesise	-	-
s	622	Pagesa ndermjetes & Honorare (Komisione Kliente & Furnitore)	-	-
t	623	Shpenzime Koncesione, Patenta, Licensa (Dhoma Tregtise)	-	-
th	624	Reklama Publicitet	18,300.00	147.94
o	625	Transferime, Udhetime & Hotel	9,750.00	78.82
p	626	Shpenzime Telefoni Cel	356,656.41	2,883.24
s	6262	Shpenzime Interneti	57,528.00	465.06
sh	6263	Shpenzime Posta	-	-
v	628	Shpenzime Komisione banka	299,203.47	2,418.78
w	634	Taksat Vendore	74,500.00	602.26
z	635	Taksa Regjistrimi	9,310.00	75.26
zh	6381	Taksa Makinat	-	-
w	6382	Taksa TE TJERA REGJISTRIMI	62,110.00	502.10
y	653	Subvencione te dhena	-	-
à	654	Shpenzime pritje & percjellje	52,300.00	422.80
ù	657	Gjoha dhe Demshperblime	56,824.98	459.38
ò	658	Shpenzime te panjohura	255,918.00	2,068.86
ë	668	Interesa Leasing	-	-
è	82	Kosto e shitjes se AQT-ve	-	-
<b>8- Totali I Shpenzimeve</b>			<b>26,087,451</b>	<b>210,893</b>
<b>9- Fitimi/Humbja nga Veprimtaria Kryesore</b>			<b>3,278,374.92</b>	<b>26,502.63</b>
<b>10- Te Ardhura te Tjera</b>			<b>876,353.23</b>	<b>7,084.50</b>
a	761	Te ardhura nga njesite ekonomike ku kainterese pjesmarrje	-	-
b	762	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrje, brenda grupit	-	-
c	764	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata	-	-
d	765	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata, brenda grupit	-	-
e	767	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme	-	-
f	768	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme, brenda grupit	-	-
a	769	Te ardhura Financiare nga Kursi Kembimit	876,353.23	7,084.50
<b>11 Zhvleresimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si AASH</b>			-	-
<b>12 Shpenzime Financiare</b>			<b>(1,401,550.39)</b>	<b>(11,330.24)</b>
664/665 Shpenzime Financiare nga rivleresimi/shitja letrave me vlere			-	-
667 Shpenzime Financiare nga Interesat			(1,297,927.59)	(10,492.54)
668 Shpenzime Financiare te tjera			-	-
b	669	Shpenzime Financiare nga Kursi Kembimit	(103,622.80)	(837.69)
<b>13 Pjesa e Fitim Humbjes nga Pjesemarrjet</b>			-	-
<b>14 Fitimi (Humbja) para Tatimit</b>			<b>2,753,177.76</b>	<b>22,256.89</b>
<b>15 Shpenzimet e Tatim Fitimit 15%</b>			<b>459,888.11</b>	<b>3,717.77</b>
<b>16 FITIM (HUMBJA) NETO E VITIT FINANCIAR</b>			<b>2,293,289.65</b>	<b>18,539.12</b>
<b>17 Te Ardhurat Gjitheperfshirese per vitin</b>			-	-
c	Diferencat (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale		-	-
d	Diferencat (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje		-	-
e	Pjesa e te ardhurave gjitheperfshirese nga pjesemarrjet		-	-
f	Totali i te ardhurave te tjera gjitheperfshirese per vitin		-	-
<b>18 Totali i te ardhurave gjitheperfshirese per vitin</b>			<b>2,293,289.65</b>	<b>18,539.12</b>
<b>19 Rentabiliteti</b>			<b>8%</b>	<b>8%</b>