

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT - I

A2N TERMOKLIMASHPK
K52421003W

Adresa e Selise:

Blv. "Bajram Curri", ND. 14, H.11, Kodi Postar 1022
TIRANE

Data e krijimit

20/12/2005

Nr. i Regjistrimit Tregëtar

34569

Veprimtaria Kryesore

Import, Eksport. Tregëtim të artikujve të ndryshëm të gjitha llojeve me shumicë dhe pakicë. Tregëtim paisjesh elektroshtëpiake, elektronike kompjuterike, higjienosanitare etj. Veprimtari në fushën e ndërtimit, zbatimit, projektimit, kolaudimit etj. Ndërtim dhe rikonstruksion objektsh civilë dhe industriale.

PASQYRAT FINANCIARE

(Në zbatim të Standartit Kombëtar të Kontabilitetit Nr.2 të Përmirësuar dhe Ligjit Nr. 9228 Datë 29.04.2004 Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2019

Pasqyra Financiare janë individuale

INDIVIDUALE

Pasqyra Financiare janë të konsoliduara

LEK

Pasqyra Financiare janë të shprehura në

LEK

Pasqyra Financiare janë të rumbullakosura në

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2019
Deri 31.12.2019

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare

05/03/2020

A2N TERMOKLIMA sh.p.k
Blv. Bajram Curri, Nd 14, H 11, 1022
Tiranë-Albania +355 4 22 55 753
K52421003W

Pasqyrat financiare te vitit 2019
 "A2N Termoklima" SH.P.K.
 NIPT K52421003W
 Leke
 Pasqyra e Pozicionit Financiar

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
AKTIVET		
Aktive afatshkurtra		
Mjete monetare	303,765	3,503,116
Investime		
<i>Ne tituj pronesia te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Ne tituj pronesia te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese aksione te veta</i>		
<i>Te tjera financiare</i>		
Te drejta te arketueshme		
<i>Nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	24,256,428	19,888,605
<i>Nga njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te tjera</i>	13,093,907	10,333,396
<i>Kapital i nenshkruar i papaguar</i>		
Inventaret		
<i>Lende e pare dhe materiale te konsumueshme</i>		
<i>Prodhime ne proces dhe gjysemprodukte</i>		
<i>Produkte te gatshme</i>		
<i>Mallra</i>	81,534,163	73,952,487
<i>Aktive biologjike (gje e gjalle ne rritje dhe majmeri)</i>		
<i>AAGJM te mbajtura per shitje</i>		
<i>Parapagime per inventar</i>		
Shpenzime te shtyra		
Te arketueshme nga te ardhura te konstatuara		
Totali i aktiveve afatshkurtra	119,188,263	107,677,604
Aktive afatgjate		
Aktive financiare		
<i>Tituj pronesia te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj pronesia te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjate</i>		
<i>Tituj te tjere te huadhenies</i>		
Aktive materiale		
<i>Toka dhe ndertesat</i>	61,329,478	58,205,395
<i>Impiante dhe makineri</i>	5,089,738	6,643,466
<i>Te tjera instalime dhe pajisje</i>		
<i>AAGJM te mbajtura per investim</i>		
<i>Parapagime per aktive materiale dhe ne proces</i>		
Aktivitet biologjike		
Aktive jo materiale		
<i>Koncensionet, patentat, licencat, makra tregtare, te drejta dhe aktive te ngjashme</i>		
<i>Emri i mire</i>		
<i>Parapagime per AAJM</i>		
Aktivitet tatimore te shtyra		
Totali i aktiveve afatgjate	66,419,216	64,848,861
TOTALI I AKTIVEVE	185,607,479	172,526,465

DETYRIMET DHE KAPITALI

A2N TERMOKLIMA sh.p.k

Biv. Bajram Curri, Nd 14, H 11, 1022

Tiranë-Albania +355 4 22 55 753

K52421003W

Detyrime afatshkurtra		
<i>Titujt e huamarrjes</i>		
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>		
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>	1,838,825	3,401,718
<i>Deflesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te pagueshme ndaj punonjeseve dhe sigurimeve shoqerore/shendetsores</i>	236,806	213,643
<i>Te pagueshme per detyrime tatimore</i>	476,230	283,733
<i>Te tjera te pagueshme</i>	26,200,000	39,400,000
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione		
Totali i detyrimeve afatshkurtra	28,751,861	43,299,094
Detyrime afatgjata		
<i>Titujt e huamarrjes</i>	24,347,987	19,694,695
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>		
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>		
<i>Deflesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te tjera te pagueshme</i>		
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra	2,256,283	1,633,687
Provizione		
<i>Provizione per pensione</i>		
<i>Provizione te tjera</i>		
Detyrime tatimore te shtyra		
Totali i detyrimeve afatgjata	26,604,270	21,328,382
Detyrime totale	55,356,131	64,627,476
Kapitali dhe Rezervat		
Kapitali i nenshkruar	120,000,000	100,000,000
Primi i lidhur me kapitalin		
Rezerva rivleresimi		
Rezerva te tjera		
<i>Rezerva ligjore</i>		
<i>Rezerva statutore</i>		
<i>Rezerva te tjera</i>	3,521,054	3,290,637
<i>Diferenca nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja</i>		
Fitimi/(humbja) e pashperndare	4,377,935	
Fitimi/(humbja) e periudhes	2,352,359	4,608,352
Totali i kapitalit qe i takon pronareve njesise ekonomike	130,251,348	107,898,989
Interesa jo-kontrollues		
Totali i kapitalit	130,251,348	107,898,989
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	185,607,479	172,526,465

<Incl.

* ne rastin e pasqyrave financiare te konsoliduara llogarite me njesite ekonomike brenda grupit eliminohen dhe nuk paraqiten ne pasqyren e pozicionit financiar

A2N TERMOKLIMA sh.p.k
 Blv. Bajram Curri, Nd 14, H 11, 1022
 Tiranë-Albania +355 4 22 55 753
 K52421003W

Pasqyrat financiare te vitit 2019

A2N Termoklima SH.P.K.

NIPT K52421003W

Leke

Pasqyra e Performances (sipas natyres)

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit		
Te ardhurat nga aktiviteti kryesor	132,349,024	124,836,793
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 1		
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 2		
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 3		
Te tjera te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit		
Te ardhura nga ndryshimi ne inventarin e mallrave dhe prodhimet ne proces		
Te ardhura nga puna e kryer nga njesia ekonomike per qellimet e veta dhe e kapitalizuar		
Te ardhura te tjera te shfrytezimit	1,633,688	1,042,650
Lenda e pare dhe materiale te konsumeshme		
Lenda e pare dhe materiale te konsumeshme	-99,058,564	-89,710,329
Te tjera shpenzime	-18,652,672	-16,989,005
Shpenzime te personelit		
Paga dhe shperblime		
Shpenzime te sigurimeve shoqerore/shendetsore	-9,855,399	-9,740,888
Shpenzimet per pensionet	-1,645,853	-1,583,262
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-2,623,424	-1,689,107
Shpenzime te tjera shfrytezimi		0
Te ardhura te tjera		
Te ardhura nga njesite ekonomike brenda grupit*		
Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese	1,698,160	271,461
Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera ne njesi ekonomike brenda grupit, pjese e aktiveve afatgjata *		
Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera ne njesi ekonomike ku ka interesa pjesmarrese, pjese e aktiveve afatgjata		
Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme nga njesi ekonomike brenda grupit *		
Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme nga njesi ekonomike ku ka interesa pjesmarrese	207	69
Zhvleresim i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si aktive afatshkurtra		
Shpenzime financiare		
Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme	-724,171	-524,874
Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme per tu paguar tek njesite ekonomike brenda grupit *		
Shpenzime te tjera financiare		
Pjesa e fitimit/(humbjes) financiare nga pjesmarrjet		
Te tjera (pershkruaj)		
Fitimi/(humbja) para tatimit	3,120,996	5,913,508
Tatimi mbi fitimin		
Tatimi mbi fitimin e periudhes	-768,637	-1,305,156
Tatim fitimi i shtyre		
Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjeve		
Fitimi/(Humbja) e periudhes/vitit (A)	2,352,359	4,608,352
Te ardhura te tjera gjithepershires per periudhen/vitin:		
Diferenca (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja		
Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shite		
Pjesa e te ardhurave gjithepershires nga pjesmarrjet		
Te tjera (pershkruaj)		
Totali i te ardhurave te tjera gjithepershires per periudhen/vitin (B)	0	0
Totali i te ardhurave gjithepershires per periudhen/vitin (A+B)	2,352,359	4,608,352
Totali i te ardhurave gjithepershires per :		
Pronaret e njesise ekonomike meme		
Interesat jo-kontrollues		

* ne rastin e pasqyrave financiare te konsoliduara llogarite me njesite ekonomike brenda grupit eliminohen dhe nuk paraqiten ne pasqyren e performances

A2N TERMOKLIMA sh.p.k
Blv. Bajram Curri, Nd 14, H 11, 1022
Tiranë-Albania +355 4 22 55 753
K52421003W

Pasqyrat financiare te vitit 2019

A2N Termoklima SH.P.K.

NIPT K52421003W

Leke

Pasqyra e fluksit te mjeteve monetare (metoda indirekte)

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
Fluksi mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit:		
Fitimi/(Humbja) e periudhes	2,352,359	4,608,352
<i>Rregullime per shpenzimet jo-monetare:</i>		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzime per tatimin mbi fitimin jo-monetar (diferenca shpenzim - pagese gjate periudhes)	3,341,688	
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	2,623,424	1,689,107
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Zhvleresimi i te drejtave te arketueshme		
Ulje ne vleren neto te realizueshme per inventaret		
Provizione per shpenzime		
Shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te konstatuara		
Te tjera (pershkruaj)		
Te tjera (pershkruaj)		
Fluksi i mjeteve monetare i perfshire ne aktivite investuese		
(Fitim)/humbja nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
(Fitim)/humbja nga investimet ne pjesmarrje		
Interesa te fituara		
Te tjera (pershkruaj)		
Ndryshim ne aktivet dhe detyrimet e shfrytezimit		
Renie/(Rritje) ne te drejtat e arketueshme dhe te tjera	-7,128,335	-7,145,759
Renie/(Rritje) ne inventar	-7,581,676	-15,598,025
Rritje/(Renie) ne detyrime te pagueshme	-9,271,345	2,778,198
Rritje/(Renie) ne detyrime per punonjesit		
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/ perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit	-15,663,885	-13,668,127
Fluksi i mjeteve monetare nga/ perdorur ne aktivitetin e investimit		
Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale		
Arketime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale (blera)		
Para te arketuara nga shitja e filjaleve (netuar me shumen e mjeteve monetare pjese e aktiveve neto te shitura)		
Pagesa per blerjen e investimeve te tjera	-7,535,466	-9,155,504
Arketime nga shitja e investimeve te tjera		
Dividende te arketuar		
Interesa te arketuara		
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e investimit	-7,535,466	-9,155,504
Fluksi i mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e financimit		
Arketime nga emetimi i kapitalit te nenshkruar	20,000,000	26,000,000
Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura si kolateral		
Hua te arketuara		
Pagesa e kostove te transakcionit qe lidhet me kredite dhe huate		
Riblerje e aksioneve te veta		
Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		
Pagesa e huave		
Pagese e detyrimeve te qirase financiare		
Interes i paguar		
Dividende te paguar pronareve te njesive ekonomike meme		
Dividende te paguar interesave jokontrollues		
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e financimit	20,000,000	26,000,000
Rritje/(renie) neto ne mjetet monetare dhe ekuivalente me to	-3,199,351	3,176,369
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fillim	3,503,116	326,747
Efekti i luhatjeve te kurseve te kembimit te mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fund	303,765	3,503,116

A2N TERMOKLIMA sh.p.k
Blv. Bajram Curri, Nd 14, H 11, 1022
Tiranë-Albania +355 4 22 55 753
K52421003W

Pasqyrat financiare te vitit 2019
 AZN Termoklima SH.P.K.
 NIPIT K52421003W
 Loka
 Pasqyra e levizjeve ne kapitalin neto

	Kapitali i nenshkuar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva rivleresimi	Rezerva te tjera	Diferenca nga perklimi i monedhes ne veprimtari te huaja	Fritimes/ (humbjet) e pashperndara	Fritim(humbja) e periudhes	Totali	Interesa jo- kontrollues	Totali
Pozicioni financiar ne fillim	56,000,000			3,090,110		12,900,573	5,299,954	77,290,637		77,290,637
Efekt i ndryshimeve ne politikat kontabile								0		0
Pozicioni financiar i rideklaruar ne fillim								0		0
Te ardhurat totale gjithepershires te periudhes:	56,000,000	0	0	3,090,110	0	12,900,573	5,299,954	77,290,637	0	77,290,637
Fritim(humbja) e periudhes								0		0
Te ardhura te tjera gjithepershires							4,608,352	4,608,352		4,608,352
Tatime aktuale dhe te shtyra te njohura drejtperdrejt ne kapital								0		0
Totali i te ardhurave gjithepershires per periudhen	0	0	0	0	0	0	4,608,352	4,608,352	0	4,608,352
Transaksione per pronaret e njesis ekonomike te njohura direkt ne kapital:										
Emetimi i kapitalit te nenshkuar	44,000,000			200,527		-12,900,573	-5,299,954	26,000,000		26,000,000
Dividende te shperndare								0		0
Percaktime te tjera per rezultatin e periudhes (pershkruaj)								0		0
Totali i transaksioneve per pronaret e njesis ekonomike	44,000,000	0	0	200,527	0	-12,900,573	-5,299,954	26,000,000	0	26,000,000
Pozicioni financiar ne fund (viti paraardhes)	100,000,000	0	0	3,290,637	0	0	4,608,352	107,898,989	0	107,898,989
Te ardhurat totale gjithepershires te periudhes:								0		0
Fritim(humbja) e periudhes								0		0
Te ardhura te tjera gjithepershires							2,352,359	2,352,359		2,352,359
Tatime aktuale dhe te shtyra te njohura drejtperdrejt ne kapital								0		0
Totali i te ardhurave gjithepershires per periudhen	0	0	0	0	0	0	2,352,359	2,352,359	0	2,352,359
Transaksione per pronaret e njesis ekonomike te njohura direkt ne kapital:										
Emetimi i kapitalit te nenshkuar	20,000,000			230,417		4,377,935	-4,608,352	20,000,000		20,000,000
Dividende te shperndare								0		0
Percaktime te tjera per rezultatin e periudhes (pershkruaj)								0		0
Totali i transaksioneve per pronaret e njesis ekonomike	20,000,000	0	0	230,417	0	4,377,935	-4,608,352	20,000,000	0	20,000,000
Pozicioni financiar ne fund (viti aktual)	120,000,000	0	0	3,521,054	0	4,377,935	2,352,359	130,251,348	0	130,251,348

AZN TERMOKLIMA sh.p.k.
 Buj Bajrami Curi, Nd 14, H 11, 1022
 Tirane-Albania +355 4 22 55 753
 K52421003W

Vlera Fillestare e Aktivet Afatgjata Materiale 2019

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2019	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2019
1	Toka		-			-
2	Ndertesa		58,205,395	4,966,599		63,171,994
3	Makineri,paisje		2,838,288	42,242		2,880,530
4	Mjete transporti		11,215,208	2,526,625	4,629,800	9,112,033
5	Kompjuterike		699,560			699,560
6	Zyre		-			-
7	Paisje		-			-
8	Mjete transporti		-			-
			-			-
	TOTALI		72,958,451	7,535,466	4,629,800	75,864,117

Amortizimi Aktiveve Afatgjata Materiale 2019

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2019	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2019
1	Toka		-			-
2	Ndertesa		-	1,842,516		1,842,516
3	Makineri,paisje,vegla		1,951,668	183,660		2,135,328
4	Mjete Transporti		5,898,998	487,089	1,288,113	5,097,974
5	Kompjuterike		258,924	110,159		369,083
6	Zyre		-			-
7	Paisje		-			-
			-			-
			-			-
			-			-
	TOTALI		8,109,590	2,623,424	1,288,113	9,444,901

Vlera Kontabel Neto e Aktiveve Afatgjata Materiale 2019

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2019	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2019
1	Toka		-			-
2	Ndertesa		58,205,395	3,124,083	-	61,329,478
3	Makineri,paisje,vegla		886,620	(141,418)	-	745,202
4	Mjete Transporti		5,316,210	2,039,536	3,341,687	4,014,059
5	Kompjuterike		440,636	(110,159)	-	330,477
6	Zyre		-			-
7	Paisje		-			-
8			-			-
9			-			-
	TOTALI		64,848,861	4,912,042	3,341,687	66,419,216

Administratori
Ardian Nerjaku


A2N TERMOKLIMA sh.p.k
 Blv. Bajram Curri, Nd 14, H.T.K. 1022
 Tiranë-Albania +355 4 22 51 753
K52421003W

SHENIMET SHPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i përmirësuar. Potesimi i të dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të përcaktuara në SKK 2 të përmirësuar. Rradha e dhënies së shpjegimeve duhet të jetë:

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime të shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji nr.25 dt 10.05.2018 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabël i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2;)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SSK 1, 1-3)
- 4 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)
 1. Parimi i njesise ekonomike: mban ne llogarite e saj aktivet,detyrimet dhe transakcionet ekonomike te veta.
 2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 3. Kompensimi: midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 4. Kuptushmeria e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne-baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 6. Besushmeria per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perparesise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare.(SKK 4:)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5;)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivitetit per perudhen e investimit.(SKK 5:)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5;)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5;) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te A.Agj.M metodet e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat me 5 % te vlefes se mbetur.
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5:) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit ate lineare me normen e amortizimit 15 % ne vit.

A2N TERMOKLIMA sh.p.k
Blv. Bajram Curri, Nd 14, H 11, 1022
Tiranë-Albania +355 4 22 55 753
K52421003W

Referenca

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

1 Aktivet monetare

1.1

Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne Valute	Kursi	Vlera ne Leke
1	Alpha Bank	Leke	902015123001081590	631.48		631
2	Alpha Bank	EUR	902015123001081691	2.41	121.77	293
3	Alpha Bank	USD	902015123001093516	-		-
4	ProCredit Bank	Leke	10-875434-00-01 ALL	204,461.27		204,461
5	ProCredit Bank	EUR	08-875435-00-02 EUR	-	121.77	-
6	ProCredit Bank	USD	08-875435-02-03 USD	-		-
7	Intesa SanPaolo	Leke	20207335301	(72.98)		(73)
8	Intesa SanPaolo	EUR	20207335302	(0.30)	121.77	(37)
9	Raiffeisen Bank	Leke	4800935821	745.69		746
10	Raiffeisen Bank	EUR	4801935821	5.00	121.77	609
11	Raiffeisen Bank	USD	4802935821	-		-
12	Tirana Bank	Leke	0190-315009-100 ALL	10,803.55		10,804
13	BKT	Leke	402137428	710.30		710
14	BKT	EUR	402137428	1.67	121.77	203
15	Credins	Leke	817199	834.79		835
16	Credins	EUR	817200	6.00	121.77	731
Totali						219,914

1.2

Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Arka ne Leke	83,851		83,851
2	Arka ne Euro			-
3	Arka ne Dollare			-
Totali				83,851

2 Investime

- 2.1 Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit
Shoqëria nuk ka tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit
- 2 Aksionet e veta
Shoqëria nuk ka riblerje të aksione të emetuara me pare nga ana jone
- 2.3 Te tjera Financiare
Shoqëria nuk ka aktive të tjera financiare të investuara

3 Të drejta të arkëtueshme

- 3.1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit
Kliente për mallra, produkte e shërbime
- | | |
|--|-------------------|
| > Fatura të pa likuiduara nën një vit | 20,141,082 |
| > Fatura të pa likuiduara mbi një vit | 4,115,346 |
| > Zhvlerësimi i të drejtave dhe detyrimeve | |
| Inventari i klienteve bashkangjitur | 24,256,428 |
- 3.2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit
> Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrimet e njësive ekonomike brenda grupit
- 3.3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse
> Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse
- 3.4 Të tjera
> Të drejta për t'u arkëtuar nga proceset gjyqësore

A2N TERMOKLIMA sh.p.k
Blv. Bajram Curri, Nd 14, H 11, 1022
Tiranë-Albania +355 4 22 55 753
K5242100811



	> Parapagime të dhëna	12,600,654
	> Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitore)	
	> Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore)	
	> Tatim mbi fitimin (teprica debitore)	
	> Shteti- TVSH për tu marrë	471,201
	> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer	
	> Tatimi në burim (teprica debitore)	
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (teprica debitore)	
	> Të drejta për t'u arkëtuar nga shitjet e letrave me vlerë	
	> Qera financiare (kur është afatshkurtër dhe ka tepricë debitore)	
	> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë (teprica në llog e Doganes)	
	> Llogari të përkohshme ose në pritje (tepricë debitore)	22,052
	> Zhvlerësim i të drejtave dhe detyrimeve (i detajuar për çdo ze si me sipër)	
3.5	<i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i>	
	> Kapital i nënshkruar gjithsej	
	> Kapital i nënshkruar i paguar	
	4 Inventarët	
4.1	<i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	
	> Materiale ndihmës	
	> Lëndë djegëse	
	> Pjesë ndërrimi	
	> Materiale ambalazhi	
	> Materiale të tjera	
	> Inventari i imët dhe ambalazhet	
	> Zhvlerësimi i materialeve të para	
	> Zhvlerësimi i materialeve të tjera	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
	<u>Shënim. Shoqëria nuk ka inventare</u>	
4.2	<i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>	
	> Prodhimi në proces	
	> Punime në proces	
	> Shërbime në proces	
	> Zhvlerësimi i prodhimeve në proces	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur (kur ka)</u>	
4.3	<i>Produkte të gatshme</i>	
	> Produkte të ndërmjetëm	
	> Produkte të gatshëm	
	> Nënprodukte dhe produkte mbeturinë	
	> Zhvlerësimi i produkteve të gatshëm	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.4	<i>Mallra</i>	
	> Mallra	
	> Zhvlerësimi i mallrave dhe (produkteve) për shitje	81,534,163
	<u>Inventari mallrave bashkangjitur</u>	
4.5	<i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>	
	> Gjedhe ne majmeri	
	> Te leshta ne majmeri	
	> Te dhirta ne majmeri	
	> Derra ne majmeri	
	> Zogj ne rritje	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.6	<i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>	
	> AAGJM të mbajtura për shitje	
	<u>Inventari bashkangjitur</u>	

- 4.7 *Parapagime për inventar*
- > Materiale të para
 - > Materiale të tjera
 - > Produkte të gatshëm
 - > Mallra (dhe produkte) për shitje
 - > Gjë e gjallë

Inventaret analitike bashkangjitur

5 Shpenzime të shtyra

- > Furnitorë për shërbime (teprica debitore)
- > Shpenzime të periudhave të ardhme

6 Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

- > Interesa aktive të llogaritura
- > Të ardhura të llogaritura

II AKTIVET AFATGJATA

7 Aktivet financiare

- 7.1 *Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit*
- > Aksione të shoqërive të kontrolluara
 - > Zhvleresimi Aksione të shoqërive të kontrolluara
 - > Aksione të shoqërive të lidhura
 - > Zhvleresimi Aksione të shoqërive të lidhura
- 7 *Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit*
- > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit
 - > Zhvleresimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit
- 7.3 *Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*
- > Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse
 - > Zhvleresimi Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse
- 7 *Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*
- > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse
 - > Zhvleresimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse
- 7.5 *Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata*
- > Aksione të tjera dhe letra me vlerë
 - > Zhvleresimi Aksione të tjera dhe letra me vlerë
- 8 *Tituj të tjerë të huadhënies*
- > Të drejta të tjera afatgjatë
 - > Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit
 - > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve
 - > Zhvleresimi Të drejta të tjera afatgjatë
 - > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit
 - > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve
- 8 **Aktive materiale**
- 8.1 *Toka dhe ndërtesa* 61,329,478
- 8 *Impiante dhe makineri* 5,089,738
- 8.3 *Të tjera Instalime dhe pajisje*
- 8 *Parapagime për aktive materiale dhe në proces*

A2N TERMOKLIMA sh.p.k
 Blv. Bajram Curri, Nd 14, H 11, 1022
 Tiranë-Albania +355 4 22 55 750
 K52421008W



Analiza e posteve te amortizushme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera	Amortizimi	Vi.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vi.mbetur
	Ndertesa	63,171,994	1,842,516	61,329,478	58,205,395		58,205,395
	Makineri, paisje, vegla	2,880,530	2,135,328	745,202	2,838,288	1,951,668	886,620
	Mjete transporti	9,112,033	5,097,974	4,014,059	11,215,208	5,898,998	5,316,210
	Kompjuterike	699,560	369,083	330,477	699,560	258,924	440,636
	Shuma	75,864,117	9,444,901	66,419,216	72,958,451	8,109,590	64,848,861

Aktivitet e blera gjate vitit 7,535,466
 Aktivitet kontribut i ortakeve ne kapitalin e shoqerise gjate vitit _____
 Aktivitet nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1; 17,18,79,80) gjate vitit _____

Inventaret analitike bashkangjitur

9 Aktivet biologjike

- > Gjedhe _____
- > Te leshta _____
- > Te dhirta _____
- > Derra _____
- > Pula _____

10 Aktive jo materiale

- > Koncesione _____
 Koncesione me vleren fillestare _____
 Koncesionet (amortizimi) _____
 Koncesionet (zhvleresimi) _____
- > Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme _____
 Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme me vlere fillestare _____
 Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme (amortizimi) _____
 Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme (zhvleresimi) _____
- > Emri i mire _____
 Emri i mire me vlere fillestare _____
 Emri i mire (amortizimi) _____
 Emri i mire (zhvleresimi) _____
- > Parapagime per AAJM _____
 Furnitorë për aktive afatgjata jomateriale _____

11 Aktive tatimore te shtyra

Tatime të shtyra (teprica debitore) _____

12 Kapitali i nenshkruar i pa paguar

III DETYRIMET DHE KAPITALI

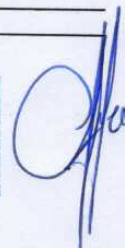
13 Detyrime afatshkurtra:

- 13.1 *Titujt e huamarrjes* _____
 > Huamarrje afatshkurtra _____
 > Premtim pagesa të pagueshme për hua afatshkurtër _____
 > Detyrime për blerjet e letrave me vlerë _____
 > Hua të marra _____
 > Letra me vlerë të borxhit, të emetuara _____
 > Derivatët dhe instrumentet financiare _____
- 13.2 *Detyrime ndaj institucioneve të kredisë* _____
 > Qera financiare _____

A2N TERMOKLIMA sh.p.k
 Blv. Bajram Curri, Nd 14, H 11, 1022
 Tiranë-Albania +355 4 22 55 75
 K5242100300

Analiza e blerjeve me qira financiare

> Huamarrje afatshkurtra nga Bankat	
Banka 1	
Banka 2	
Banka 3	
> Llogari bankare të zbuluara (overdrafte bankare)	
Banka 1	
Banka 2	
Banka 3	
> Hua të marra	
> Kësti i llogaritur i huas për t'u paguar në 12 muajt e ardhshëm	
13.3 Arkëtime në avancë për porosi	
> Parapagime të marra	
13.4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	
> Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	1,838,825
<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	
> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë	
<u>Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur</u>	
13.5 Dëftesa të pagueshme	
> Premtim pagesa të pagueshm per furnizime	
13.6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	
> Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	
13.7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	
> Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse	
13.8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	
> Paga dhe shpërblime	
> Paradhënie për punonjësit	
> Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	236,806
> Organizma të tjera shoqërore	
> Detyrime të tjera	
13.9 Të pagueshme për detyrimet tatimore	
> Akciza	
> Tatim mbi të ardhurat personale	22,980
> Tatime të tjera për punonjësit	
> Tatim mbi fitimin	
> Shteti- TVSh për t'u paguar	423,250
> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore)	
> Tatime të shtyra (teprica kreditore)	
> Tatimi në burim	30,000
13.10 Të tjera të pagueshme	
> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve	26,200,000
> Dividendë për t'u paguar	
14 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	
> Shpenzime të llogaritura	
> Interesa të llogaritur	
15 Të ardhura të shtyra	
> Grante afatshkurtera	
> Të ardhura të periudhave të ardhme	2,256,283
16 Provizione	
> Provizione afatshkurtera	



17 Detyrime afatgjata:		
17.1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	
	> Huamarrje afatgjata	24,347,987
	> Premtim pagesa të pagueshme për hua afatgjata	
	> Detyrime për blerjet e letrave me vlerë afatgjata	
	> Hua të marra	
	> Letra me vlerë të borxhit, të emetuara	
	> Derivatët dhe instrumentet financiare	
17.2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	
	> Qera financiare	
	Analiza e blerjeve me qira financiare	
	> Huamarrje afatgjata nga Bankat	
	Banka 1	
	Banka 2	
	Banka 3	
	> Hua të marra	
17.3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>	
	> Parapagime të marra	
17.4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	
	> Furnitorë për mallra, produkte e shërbime mbi nje vit	
	<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	
	> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi nje vit	
	<u>Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur</u>	
17.5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	
	> Premtim pagesa të pagueshm per furnizime mbi nje vit	
17.6	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>	
	> Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit mbi nje vit	
17.7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
	> Të drejta detyrime ndaj njësisve ekonomike me interesa pjesëmarrëse	
17.8	<i>Të tjera të pagueshme</i>	
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve mbi nje vit	
	> Dividendë për t'u paguar mbi nje vit	
	18 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	
	19 Të ardhura të shtyra	
	20 Provizione:	
20.1	<i>Provizione për pensionet</i>	
20.2	<i>Provizione të tjera</i>	
	21 Detyrime tatimore të shtyra	
	22 Kapitali dhe Rezervat	
	23 Kapitali i Nënshkruar	120,000,000
	24 Primi i lidhur me kapitalin	
	25 Rezerva rivlerësimi	
	26 Rezerva të tjera	
26.1	<i>Rezerva ligjore</i>	2,957,207
26.2	<i>Rezerva statutore</i>	
26.3	<i>Rezerva të tjera</i>	563,847
	27 Fitimi i pashpërndarë	4,377,935
	28 Fitim / Humbja e Vitit	2,352,359

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve
Te ardhurat perbehen

•	Te ardhura nga aktiviteti	132,349,024
•	Te ardhura nga interesa	207
•	Te ardhura te shtyra	1,633,688
•	Te ardhura te tjera (Kursi Kembimit)	1,698,161

Shpenzimet perbehen nga

•	Shpenzime personeli	11,501,252
•	Shpenzime amortizimi	2,623,424
•	Shpenzime te tjera	18,636,111
•	Materiale te konsumuara	99,058,564
•	Shpenzime per interesa	724,171

10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar

		2,352,359
•	Fitimi i ushtrimit	3,137,557
•	Shpenzime te pa zbriteshme	2,003,250
•	Fitimi para tatimit	5,140,807
•	Tatimi mbi fitimin	768,637

Në shpenzimet e pazbritëshme përfshihen zërat e mëposhtëm:

> Gjoha	2,003,250
---------	-----------

Analiza dhe rakordimi i blerjeve

1	Importet		101,711,180
2	Blerjet brenda vendit		21,586,464
3	Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme		6,157,936
4	Importe te perjashtuara		-
5			
6			
7			
8			
	Shuma e blerjeve te raportuara me FDP		129,455,580
	Nga kjo		
1	Aktiva Afat Gjata Materiale	Minus	7,535,466
2	Shtesa e gjendjeve te magazines	Minus	7,581,676
3	Referenca	Minus	1,001,964
4	Shpenzime per periudhat e ardheshme	Minus	2,256,283
5	Te tjera	Minus	
6	Te tjera	Minus	
	Shuma e blerjeve ne shpenzime		18,375,389
	Pakesimi i gjendjes se magazines		
	Totali ne shpenzime		111,080,191
	Shpenzimet sipas Pasqyres se performances (PASH)		117,694,675
1	Materiale te konsumuara		99,058,564
2	Shpenzime te tjera		18,636,111
3	a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve		111,080,191
4	b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve		6,614,484
	Shuma (1 + 2 - 2a)		117,694,675
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0		0
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0		

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte

Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	3,503,116
---	-----------

Ne fluksin monetar kane ndikuar

Pozitivisht :

Fitimi pas tatimit	2,352,359
Amortizimin	2,623,424
Emetimi i kapitalit aksionar	20,000,000
Vlera Kontebel e aktiveve te Shitura	3,341,686
Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar	- 9,271,344
Shuma e Faktoreve me influence Pozitive	19,046,125

dhe Negativisht :

Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme	7,128,334
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	7,535,466
Rritja renja ne inventare	7,581,676
Parapagime dhe shpenzime te shtyra	
Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	
Shuma e Faktoreve me influence Negative	22,245,476

Gjendja e Mj.Monetare me 31.12.2019	303,765
-------------------------------------	---------

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital

• Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	2,352,359
• Fitimi qe bartet ne vitin e ardheshem	4,377,935
• Rritja e kapitalit aksioner	20,000,000
• Rivleresime	

Llogarite jashte bilancit

>

>

C Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

(Ilirjana Bimbani)

Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike

(Arbënor Merdaku)

A2N TERMOKLIMA sh.p.k
Blv. Bajram Curri, Nd 14, H 11, 1022
Tiranë-Albania +355 4 22 55
K524210031V