

GTS-Gazra Teknike Shqiptare sh.p.k

Shënimet për Pasqyrat Financiare për vitin që mbyllet më 31 Dhjetor 2021

Shumat janë në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

1. INFORMACION I PËRGJITHSHËM

GTS-Gazra Teknike Shqiptare Sh.p.k ("Shoqëria") është një shoqëri e themeluar dhe e regjistruar në Shqipëri. Adresa e Shoqërisë është Vaqarr, Tiranë, Shqipëri. Shoqëria është regjistruar me NUIS J61905015B dhe aktualisht raporton pranë Drejtorisë Rajonale Tatimore Tiranë.

Shoqëria është e përfshirë në prodhimin, shitjen, dhe shpërndarjen e gazrave teknike, mjekësore dhe të veçanta, si dhe shitjen e pajisjeve dhe pjesëve të këmbimit në lidhje me biznesin kryesor. Shoqëria është themeluar në 18 Janar 1996 nga SOL S.p.A, një Shoqëri me bazë në Itali. SOL S.p.A është pronari i vetëm i Shoqërisë.

Drejtesit e Shoqërisë janë Z. Giovanni Annoni dhe Z. Matteo Fumagalli Romario.

Më 31 dhjetor 2021 shoqëria kishte 34 të punësuar.

2. BAZA E PËRGATITJES SË PASQYRAVE FINANCIARE

2.1 Deklarata e përputhshmërisë

Këto pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje Standardet Kombëtare të Kontabilitetit të përmirësuara (SKK).

2.2 Monedha funksionale dhe e paraqitjes

Pasqyrat financiare janë paraqitur në Lek, e cila është njëkohësisht dhe monedha funksionale e Shoqërisë.

2.4 Përdorimi i vlerësimeve dhe gjykimeve

Përgatitja e pasqyrave financiare kërkon që Drejtimi të kryejë gjykime, çmuarje dhe supozime të cilat ndikojnë në aplikimin e politikave kontabël dhe shumave të raportuara të aktiveve dhe detyrimeve, të ardhurave dhe shpenzimeve. Rezultatet aktuale mund të ndryshojnë nga këto supozime.

Çmuarjet dhe supozimet rishikohen në mënyrë të vazhdueshme. Rishikimet e çmuarjeve kontabël njihen në periudhën në të cilën vlerësimi rishikohet dhe në periudhat e ardhme nëse ato ndikohen.

3. POLITIKAT KONTABËL

Politikat kontabël të përmendura më poshtë janë aplikuar në mënyrë të vazhdueshme në të gjitha periudhat e paraqitura në këto pasqyra financiare.

3.1 Transaksionet në monedhë të huaj

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në monedhën funksionale dhe regjistrohen me kursin e këmbimit në datën e transaksionit. Aktivitet dhe detyrimet monetarë në monedhë të huaj në datën e raportimit konvertohen në Lekë me kursin e këmbimit në datën e raportimit. Aktivitet dhe detyrimet jo-monetarë në monedhë të huaj konvertohen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit të datës së kryerjes së transaksionit, ndërsa ato që maten me vlerë të drejtë rikëmben në monedhën funksionale me kursin e këmbimit të datës kur është përcaktuar vlera e drejtë. Diferencat që rezultojnë nga kursi i këmbimit njihen përgjithësisht në fitime ose humbje.

Kursi i këmbimit i monedhave të huaja më 31 dhjetor 2021 dhe 2020 është detajuar si më poshtë:

Monedha	31 Dhjetor 2021	31 Dhjetor 2020
1 EUR	120.76	123.70
1 USD	106.54	100.84
1 GBP	143.95	137.93



3.2 Instrumenta financiare

Instrumentat financiarë jo-derivative përbëhen nga të drejta të arkëtueshme, mjete monetare dhe ekuivalente të tyre, llogari të financimeve të brendshme, llogari të pagueshme dhe detyrime ndaj palëve të lidhura. Të gjitha aktivet dhe detyrimet financiarë njohen fillimisht me vlerën e drejtë plus çdo kosto transaksioni që lidhet me to. Pas njohjes fillestare, instrumentat financiarë jo-derivative njihen siç përshkruhet më poshtë. Një instrument financiar njihet nëse Shoqëria bëhet palë në kushtet kontraktuale të instrumentit. Aktivet financiare çregjistrohen kur mbarojnë të drejtat kontraktuale të Shoqërisë mbi flukset e parasë së aktivitetit financiar ose kur shoqëria transferon aktivin financiar tek një palë e tretë pa mbajtur kontrollin ose gjithë risqet dhe përfitimet thelbësore të aktivitetit. Blerjet dhe shitjet normale të aktiveve financiare kontabilizohen në datën e transaksionit, që është data në të cilën Shoqëria angazhohet të blejë apo të shesë aktivin.

Mjetet monetare dhe ekuivalentët t tyre

Mjetet monetare përfshijnë arkën, llogaritë rrjedhëse dhe depozitat bankare. Mjetet monetare dhe ekuivalentët e tyre mbahen me koston e amortizuar në pasqyrën e pozicionit financiar.

Të drejta të arkëtueshme

Të drejtat e arkëtueshme njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe më pas me kosto të amortizuar duke zbritur humbjen nga zhvlerësimi. Provigjoni për zhvlerësimin e të drejtaave të arkëtueshme llogaritet kur ka të dhëna se Shoqëria nuk do të jetë në gjendje të mbledhë të gjitha detyrimet. Vështirësitë financiare të debitorit, mundësia që debitori të falimentojë ose riorganizimi i tij financiar konsiderohen tregues që të drejtat e arkëtueshme të zhvlerësohen. Shuma e provigjoni llogaritet si diferencë midis vlerës së mbetur dhe vlerës aktuale të flukseve monetare të ardhshme të skontuara me normën e interesit efektiv.

Llogaritë e pagueshme

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

Vlera e drejtë

Vlera e drejtë e vlerësuar për mjetet monetare dhe ekuivalentët e tyre, të drejtat e arkëtueshme, llogaritë e pagueshme i përfaqësojnë vlerën e tyre kontabël.

3.3 Aktivitet afatgjatë materiale

Njohja dhe matja

Aktivitet afatgjatë materiale maten me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet nga zhvlerësimi i akumuluar. Kosto përfshin shpenzimet që lidhen drejtpërdrejt me blerjen e aktivitetit. Kostoja e aktiveve të ndërtuara nga vetë Shoqëria përfshin koston e materialeve dhe punës direkte, çdo kosto tjetër që lidhet drejtpërdrejt me përgatitjen e aktiveve në gjendje pune për qëllimin e përdorimit të tyre; shpenzimet e çmontimit dhe heqjes së elementëve dhe rikthimin e tokës në gjendjen origjinale. Programet (softëare) e blerë të cilët janë pjesë tërësore në funksionalitetin e pajisjeve përkatëse, kapitalizohen si pjesë e kësaj pajisjeje. Kur pjesë të një aktiviteti material kanë jetëgjatësi të ndryshme, ato llogariten si të ndara (pjesë të rëndësishme). Fitimet dhe humbjet nga nxjerrja jashtë përdorimit e ndonjë aktiviteti përcaktohen duke krahasuar të ardhurat e marra nga nxjerrja jashtë përdorimit me vlerën kontabël (neto) të aktivitetit dhe pasqyrohen neto në zërin të ardhurave të tjera të pasqyrës së të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kostot vijuese

Kostoja e zëvendësimit të një pjesë të një elementi të aktiveve afatgjatë të trupëzuara i shtohet vlerës së mbetur të elementit nëse është e mundur që përfitimet ekonomike të ardhshme që lidhen me këtë element do të rrjedhin në Shoqëri, dhe kostoja e tij mund të marrë formën e aktësve të kostos e mirëmbajtjeve ditore të aktiveve afatgjatë të trupëzuara njihen në pasqyrën e të ardhurave në momentin kur ndodhin.



Shumat janë në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

Amortizimi

Amortizimi llogaritet për të shpërndarë koston e aktiveve minus vlerën e tyre të mbetur gjatë jetës së dobishme dhe përgjithësisht njihet në të ardhura dhe shpenzime. Përmirësimet e ambienteve me qira amortizohen përgjatë afatit të qirasë. Aktivet në proces nuk amortizohen.

Jeta e dobishme e vlerësuar, normat e amortizimit të vitit dhe metodat e paraqitura më poshtë, janë zbatuar për periudhën aktuale dhe atë krahasuese.

- | | |
|------------------------------|----------------------------|
| • Ndërtesa | vlera e mbetur me 5% |
| • Automjete | vlera e mbetur me 20% |
| • Pajisje Zyre & Informatike | vlera e mbetur me 20 – 25% |
| • Aktivet jomateriale | vlera e mbetur me 15% |

3.4 Provizionet

Një provizion njihet nëse, si rezultat i ngjarjeve të mëparshme, Shoqëria ka një detyrim ligjor ose konstruktiv, i cili mund të vlerësohet me besueshmëri dhe do të kërkojë flukse dalëse monetare të ardhshme për shlyerjen e tij. Provizionet përcaktohen duke skontuar flukset monetartë ardhshme të pritshme me një normë skontimi para tatimit, e cila reflekton vlerësimin aktual të tregut për vlerën në kohë të parasë dhe rreziqet që lidhen me detyrimin në fjalë.

3.5 Njohja e të ardhurave

Shoqëria është e përfshirë në tregëtimin e energjisë elektrike. Të ardhurat njihen kur rreziqet dhe përfitimet nga pronësia i janë transferuar klientit, rimarrja e shumës është e mundëshme, kostot e lidhura dhe kthimet e mundshme mund të vlerësohen me besueshmëri dhe shumata e të ardhurave mund të matet në mënyrë të besueshme. Të ardhurat maten me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose për tu arkëtuar, neto nga kthimet. Për shitjen e energjisë, transferimi i rreziqeve dhe përfitimeve ndodh kur sasia aktuale e energjisë hidhet në rrjet dhe matet në pikën e shpërndarjes.

3.6 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare

Të ardhurat financiare përfshijnë të ardhurat nga interesi nga llogaritë bankare dhe fitime nga kursi i këmbimit që njihen në fitime ose humbje. Shpenzimet financiare përfshijnë shpenzimet për interesat nga huatë dhe humbjet nga kursi i këmbimit.

Të ardhurat nga interesi dhe shpenzimet e interesit njihen mbi bazën e të drejtave të konstatuara duke përdorur metodën e interesit efektiv.

3.7 Tatimi mbi fitimin

Tatimi mbi fitimin përfshin tatimin e periudhës aktuale dhe tatimin e shtyrë. Tatimi i periudhës aktuale njihet në fitim ose humbje, përveçse kur lidhet me elementë që njihen drejtpërdrejt në kapital ose në të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse.

Tatimi i periudhës aktuale është tatimi i pritshëm për t'u paguar nga të ardhurat e tatueshme, duke përdorur normat tatimore në fuqi ose thelbësisht në fuqi në datën e raportimit, dhe çdo rregullimi të tatimit për t'u paguar në lidhje me vitet e mëparshme.

Tatimi i shtyrë njihet në lidhje me diferenca të përkohshme ndërmjet vlerave të mbartura të aktiveve dhe detyrimeve për qëllime të raportimit financiar dhe vlerave të përdorura për qëllime tatimi.



GTS-Gazra Teknike Shqiptare Sh.p.k

Pasqyrat Financiare për vitin që mbyllet më 31 Dhjetor 2021

Shumat janë në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

4. AKTIVET AFATGJATA MATERIALE

Aktivitet materiale	Toka dhe ndërtesa	Makineri dhe pajisje	Të tjera	Totali
<i>Kosto</i>				
Më 1 janar 2020	176,647,061	598,277,525	84,398,870	859,323,456
Shtesa	19,237,087	123,242,589	11,066,126	153,545,802
Pakësime	-	(9,170,404)	(4,028,174)	(13,198,578)
Lëvizje të tjera	-	-	-	-
Më 31 dhjetor 2020	195,884,148	712,349,710	91,436,822	999,670,680
Shtesa	1,367,371	26,549,876	5,797,558	33,714,805
Pakësime	-	(1,461,484)	-	(1,461,484)
Lëvizje të tjera	-	-	-	-
Më 31 dhjetor 2021	197,251,519	737,438,102	97,234,380	1,031,924,001
<i>Zhvlerësim i akumuluar</i>				
Më 1 janar 2020	(86,161,783)	(269,888,825)	(58,144,303)	(414,194,911)
Shpenzime për vitin	(8,840,175)	(53,729,927)	(13,774,474)	(76,344,576)
Pakësime	-	4,127,846	3,841,042	7,968,888
Lëvizje të tjera	-	-	-	-
Më 31 dhjetor 2020	(95,001,958)	(319,490,906)	(68,077,735)	(482,570,599)
Shpenzime për vitin	(9,834,788)	(51,999,595)	(2,319,184)	(64,153,567)
Pakësime	-	-	1,661,388	1,661,388
Lëvizje të tjera	-	-	-	-
Më 31 dhjetor 2021	(104,836,746)	(371,490,501)	(68,735,531)	(545,062,778)
<i>Vlera e mbartur</i>				
Më 31 dhjetor 2019	90,485,278	328,388,700	26,254,567	445,128,545
Më 31 dhjetor 2020	100,882,190	392,858,804	23,359,087	517,100,081
Më 31 dhjetor 2021	92,414,773	365,947,601	28,498,849	486,861,223



Shumat janë në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

5. AKTIVET AFATGJATA JOMATERIALE

Aktivitet jomateriale	Licensa	Totali
<i>Kosto</i>		
Më 1 janar 2020	42,392,071	42,392,071
Shtesa	273,334	273,334
Pakësime	-	-
Lëvizje të tjera	-	-
Më 31 dhjetor 2020	42,665,405	42,665,405
Shtesa	2,549,380	2,549,380
Pakësime	-	-
Lëvizje të tjera	-	-
Më 31 dhjetor 2021	45,214,785	45,214,785
<i>Zhvlerësim i akumuluar</i>		
Më 1 janar 2020	(23,120,411)	(23,120,411)
Shpenzime për vitin	(5,907,185)	(5,907,185)
Pakësime	-	-
Lëvizje të tjera	-	-
Më 31 dhjetor 2020	(29,027,596)	(29,027,596)
Shpenzime për vitin	(4,219,404)	(4,219,404)
Pakësime	-	-
Lëvizje të tjera	-	-
Më 31 dhjetor 2021	(33,247,000)	(33,247,000)
<i>Vlera e mbartur</i>		
Më 31 dhjetor 2019	19,271,660	19,271,660
Më 31 dhjetor 2020	13,637,809	13,637,809
Më 31 dhjetor 2021	11,967,785	11,967,785

6. PARA NË ARKË DHE BANKË

Mjete monetare më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Para në arkë	284,771	4,170,941
Para në bankë në LEK	38,935,178	56,090,803
Para në bankë në Monedhë të huaj	155,815,724	204,258,571
Totali i parasë në arkë dhe bankë	195,035,673	264,520,315

Mjetet monetare dhe ekuivalentët e tyre përbëhen nga llogaritë në lekë dhe në euro që shoqëria ka pranë bankave të nivelit të dytë në Shqipëri si dhe gjëndja e arkës në datën e raportimit.



GTS-Gazra Teknike Shqiptare Sh.p.k

Pasqyrat Financiare për vitin që mbyllet më 31 Dhjetor 2021

Shumat janë në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

7. INVENTARI

Inventarët më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Gazra kimike	42,713,375	1,395,027
Gazra medikale	41,867,817	67,241,502
Gazra industriale	33,740,521	44,245,184
Gazra likuide	15,343,389	14,043,768
Gazra të tjerë	24,513,033	37,670,962
Totali i inventarëve	158,178,135	164,596,443

8. LLOGARI TË ARKËTUESHME

Llogaritë e arkëtueshme më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Llogari të arkëtueshme	326,103,244	362,766,780
Klientë të dyshimtë	-	14,913,848
Provizjone për borxhin e keq	(14,604,793)	(19,996,674)
Totali	311,498,451	357,683,954

Lëvizjet e provigjionit për borxhin e keq më 31 dhjetor 2019 dhe 2018 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Më 01 Janar	19,996,674	19,231,703
Pakësuar gjatë 2021	(19,891,881)	-
Provizjion për vitin për borxhin e keq	14,500,000	764,971
Më 31 Dhjetor	14,604,793	19,996,674

9. TË ARKËTUESHME TATIMORE

Llogaritë e arkëtueshme tatimore më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
TVSH e kreditueshme	44,907,281	154,780,514
Tatimi mbi fitimin i parapagura	16,947,329	-
Parapagime në doganë	5,072,764	3,874,836
Totali	66,927,374	158,655,350

10. KAPITALI I NËNSHKRUAR

Më 31 dhjetor 2021 aksionar i vetëm i Shoqërisë është SOL S.p.A.. Kapitali i Shoqërisë më 31 dhjetor 2021 është 292,164,000 LEK, i përbërë nga një aksion me vlerë nominale prej 292,164,000 lekë.

11. REZERVA

Rezervat ligjore dhe të tjera të krijuara nga Shoqëria deri më 31 dhjetor 2021 kanë një vlerë prej 314,001,292 lekë (2020: 314,001,292 lekë). Fitimi i pashpërndarë më 31 dhjetor 2021 ka një vlerë prej 363,184,618 Lekë (2020: 303,650,545 lekë).



Shumat janë në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

12. TË PAGUESHME TREGTARE

Të pagueshme ndaj furnitorëve më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Llogari të pagueshme ndaj palëve të tjera	34,541,052	97,722,080
Llogari të pagueshme ndaj palëve të lidhura	66,288,254	235,698,907
Totali	100,829,306	333,420,987

13. DETYRIME TË TJERA AFATSHKURTRA

Të pagueshme afatshkurtra më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Detyrime për punonjësit	3,883,491	-
Tatimi mbi të ardhurat nga punësimi	1,727,986	1,583,692
Kontributet shoqërore dhe shëndetësore	871,474	810,875
Tatimi mbi fitimin	-	22,163,185
Totali	6,482,951	24,557,752

14. DETYRIME PËR QIRANË FINANCIARE

Të pagueshme për qiranë financiare më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Raiffeisen Leasing	2,681,668	4,869,326
Landeslease	4,595,527	-
Totali	7,277,195	4,869,326

15. TË ARDHURAT

Të ardhurat më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Shitje gazrash	1,583,825,490	1,248,054,202
Transporte	301,180,016	217,760,670
Shërbime	91,435,966	247,258,265
Qira	61,986,585	49,295,460
Të ardhura nga shitja e asetëve	648,033	6,000,441
Të ardhura të tjera	1,731,380	-
Totali	2,040,807,470	1,768,369,038



GTS-Gazra Teknike Shqiptare Sh.p.k

Pasqyrat Financiare për vitin që mbyllet më 31 Dhjetor 2021

Shumat janë në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

16. SHPENZIME PËR LËNDËT E PARA

Shpenzimet për lëndët e para më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Blerje gazra likuide	963,455,954	657,979,378
Blerje gazra të tjerë	60,290,317	55,828,906
Blerje produkte kimike	49,134,562	1,851,983
Blerje materiale mjekesore	36,960,767	135,085,307
Blerje materiale industriale	23,836,299	93,400,439
Blerje materiale të para dhe konsumi	9,669,536	14,217,180
Blerje energjie elektrike	2,867,157	1,934,905
Blerje atrikuj të tjerë	3,886,972	3,778,763
Totali	1,150,101,564	964,076,861

17. SHPENZIME PËR SHËRBIME

Shpenzimet për shërbime më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Transport	318,221,130	194,896,772
Punime nga të tretët	83,866,380	165,120,386
Qira	24,051,701	15,347,876
Mirëmbajte dhe riparime	23,672,404	24,108,727
Shërbime dhe dokumenta doganore	19,531,202	19,185,966
Konsulenca dhe shërbime nga të tretët	14,539,472	14,782,948
Komisione rishitje	8,187,699	6,523,918
Karburant	5,500,300	5,112,733
Roje private	3,920,650	3,511,931
Donacione	2,340,173	4,800,000
Vlera e asetëve të shitura	2,308,996	5,229,651
Udhëtime dhe dieta	1,909,859	2,004,302
Telekomunikacion	1,872,503	1,471,245
Komisione bankare	1,430,714	1,206,094
Marketing & dhe reklama	567,850	356,939
Pritje dhe përfaqësime	505,800	1,331,400
Shpenzime të tjera	7,947,241	3,840,711
Totali	520,374,074	468,831,599



Shumat janë në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

18. SHPENZIME PËR PERSONELIN

Shpenzimet për personelin më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Pagat e personelit	47,330,113	41,167,374
Kontributer e sigurimeve	5,199,006	4,296,515
Totali	52,529,119	45,463,889

19. SHPENZIME TË TJERA OPERATIVE

Shpenzimet të tjera operative më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Taksa dhe tarifa të ndryshme	15,188,617	8,206,268
Rregullim TVSH	11,645,482	8,349,515
Tatim i mbajtur në burim	4,362,116	2,203,887
Gjoha dhe penalitete	1,808,741	36,100
Totali	33,004,956	18,795,770

20. SHPENZIME FINANCIARE NETO

Shpenzimet financiare më 31 dhjetor 2021 dhe 31 dhjetor 2020 janë si më poshtë:

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
(Fitime) nga kurset e këmbimit	(3,824,327)	(4,335,022)
Humbje nga kurset e këmbimit	5,107,165	3,809,086
Totali i humbjeve nga kurset e këmbimit	1,282,838	(525,936)
Të ardhura nga interesat	-	-
Shpenzime për interesat	423,610	42,527
Totali i shpenzimeve për interesa	423,610	42,527
Shpenzime financiare neto	1,706,448	(483,409)

21. TATIMI MBI FITIMIN

Tatimi mbi fitimin në Shqipëri është vlerësuar në normën 15% (2020: 15%) të të ardhurave të tatueshme.

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Fitimi para tatimit	183,649,902	250,782,507
Shpenzime të pazbritshme	23,794,083	24,207,042
Fitimi tatimor për vitin	207,443,985	274,989,549
Tatimi mbi fitimin 15%	(31,116,598)	(41,248,432)
Fitimi neto i vitit	152,533,304	209,534,075



GTS-Gazra Teknike Shqiptare Sh.p.k

Pasqyrat Financiare për vitin që mbyllet më 31 Dhjetor 2021

Shumat janë në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

Shpenzimet e pazbritshme lidhen me shpenzime që sipas Ligjit Shqiptar nuk mund t'i zbriten llogaritjes së fitimit/humbjes së tatueshme.

	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
Zhvlerësim klientësh	14,500,000	19,996,674
Shpenzime tatimi i mbajtur në burim	4,362,116	2,203,887
Shpenzime për personelin, të pazbritshme	3,123,226	1,916,494
Gjoha dhe penalitete	1,808,741	36,100
Shpenzime të tjera të pazbritshme	-	53,887
Totali	23,794,083	24,207,042

Më poshtë paraqitet rakordimi i normës efektive të tatimit:

	31 dhjetor 2021	Norma efektive e tatimit	31 dhjetor 2020	Norma efektive e tatimit
Fitimi para tatimit	183,649,902		250,782,507	
Tatimi mbi fitimin	27,547,485	15.00%	37,617,376	15.00%
Tatimi për shpenzimet e pazbritshme	3,569,112	1.94%	3,631,056	1.45%
Totali i shpenzimit për tatimin mbi fitimin	31,116,598	16.94%	41,248,432	16.45%

22. TRANSAKSIONET ME PALËT E LIDHURA

Shoqëria ka marrëdhënie si palë e lidhur me shoqërinë mëmë dhe shoqëri brenda grupit. Një përmbledhje e balancave me palët e lidhura paraqitet më poshtë:

<i>Të arkëtueshme nga palët e lidhura:</i>	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
SOL Hellas S.A.	27,629,963	7,015,798
SOL SEE d.o.o.	20,120,936	
SOL Gas Primari Srl	18,903,981	102,980,250
SOL SpA Italia	15,325,012	4,327,654
HYDROENERGY Sh.p.K.	217,368	74,220
TGS A.D.	60,380	61,850
	82,257,640	114,459,772

<i>Të pagueshme ndaj palëve të lidhura:</i>	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
SOL Gas Primari Srl	50,063,843	153,606,432
SOL S.p.A Italia	8,869,178	47,163,463
TGS d.o.o.	5,441,549	7,054,691
SOL Hellas S.A.	1,913,684	-
SOL SEE d.o.o.	-	9,735,462
BEHRINGER S.r.l.	-	7,375,998
SOL Croatia d.o.o.	-	4,741,738
VIVISOL Deutschland GMBH	-	4,155,282
SOL TK LTD	-	846,628



GTS-Gazra Teknike Shqiptare Sh.p.k
 Pasqyrat Financiare për vitin që mbyllet më 31 Dhjetor 2021

Shumat janë në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

	66,288,254	234,679,694
<i>Blerje</i>	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
SOL Gas Primari Srl	558,686,273	153,744,945
SOL SEE d.o.o.	232,496,230	356,267,747
SOL S.p.A Italia	33,963,020	21,610,865
SOL Hellas S.A	29,607,419	24,855,257
TGS A.D.	23,568,791	19,189,613
BEHRINGER S.r.l.	4,310,148	10,667,868
SOL TK LTD	1,720,197	848,202
SOL Croatia d.o.o.	565,313	4,751,516
VIVISOL Deutschland GMBH	-	4,162,414
MEDSEVEN SP Z.O.O	-	2,171,575
	884,917,391	598,270,001
<i>Shitjet</i>	31 dhjetor 2021	31 dhjetor 2020
SOL SEE d.o.o.	215,081,484	298,567,999
SOL Gas Primari Srl	197,177,650	105,315,087
SOL S.p.A	73,978,176	65,859,445
SOL Hellas S.A	49,259,260	29,828,221
SOL Bulgaria E.A.D.	3,410,968	-
TAE Hellas S.A.	1,334,947	-
HYDROENERGY Sh.p.K.	147,045	157,261
SOL Srbija	-	38,551
	540,389,529	499,766,565

23. NGJARJE PAS PERIUDHËS RAPORTUESE

Pas datës së pasqyrave financiare nuk ka pasur ngjarje për të cilat të nevojiten rregullime në pasqyrat financiare të Shoqërisë.



