

Emertimi dhe Forma Ligjore KORKIS SHPK

NIPT-I K93008001E

Adresa e Selise BELISOVE BERAT

Data e Krijimit 8.6.2009 QKR

Nr Regjistrimit Tregetar

Veprimtaria Kryesore NDERTIME HIDROENERGJITIKE

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te standartit kombetar te kontabilitetit Nr 2 dhe Ligjit Nr.9228 Dt 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

VITI 2018

Pasqyrat Financiare jane Individuale Po

Pasqyrat Financiare jane te konsoliduara

Pasqyrat Financiare jane te shprehura Ne Leke

Pasqyrat Financiare jane te rrumbullakosura Ne Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare Nga 01.01.2018 deri 31.12.2018

Data e Mbylljes se Pasqyrave Financiare 29.03.2019

Pasqyrat Financiare te Vitit 2018

Nr.	A K T I V E T	Shenime	Periudha raportuse	Periudha para ardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA		22,864,042	24,045,567
1	Aktivitet monetare		232,124	1,830,946
	> Banka		183	1,487,752
	> Arka		231,941	343,194
	> Hua dhe letra me vlere afatshkurtra			
2	Derivative dhe akt. finanz te mbajtura per tregtim	dif konv kred		
3	Aktive te tjera financiare afatshkurtra		669,867	350,670
	> Kliente per mallra produkte e sherbime		630,152	295,805
	> Debitore, kreditore te tjere		0	15,150
	> T.V.SH		0	0
	> Tatim Fitimi		39,715	39,715
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
	> Parapagime te dhena			
	> Investime te tjera financiare			
4	Inventari		16,592,051	16,493,951
	> Lendet e para		0	0
	> Materiale te tjera			
	> Prodhimi ne proces	a	16,592,051	16,493,951
	> Produkte te gatshme			
	> Mallra per rishitje			
	> Inventari I imet dhe Amballazhi			
	> Parapagesa per furnizime			
5	Aktive biologjike afatshkurtra			
6	Aktivitet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		5,370,000	5,370,000
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme		5,370,000	5,370,000
	TOTALI I AKTIVEVE AFATSHKURTRA		22,864,042	24,045,567
II	AKTIVET AFATGJATA		24,339,521	25,631,980
1	Investimet financiare afatgjata			
	> Pjesmarrje te tjera ne njesi te kontrolluara			
	> Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarrje			
	> Aksione dhe letra te tjera me vlere			
	> Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata			
2	Aktivitet afatgjata materiale		24,339,521	25,631,980
	> Toka			
	> Ndertesa		24,258,119	25,534,862
	> Makineri dhe paisje		77,695	97,118
	> Aktive tjera afatgjata materiale (me vl kontabel)		3,707	
3	Aktivitet afatgjata ne proces			
4	Aktive biologjike afatgjata			
5	Aktivitet afatgjata jomateriale			
6	Kapitali aksioner i papaguar			
7	Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI AKTIVEVE (I + II)		47,203,563	49,677,547

ADMINISTRATOR
RAMADAN TOSKA



Pasqyrat Financiare te Vitit 2018

Nr.	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha raportuse	Periudha para ardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA		6,378,731	8,046,812
1	Derivativet			
2	Huamarrjet		0	0
	> Llogari bankare te zbuluara			
	> Huamarrjet nga bankat			
	> Huamarrje nga te tretet			
3	Huat dhe parapagimet		6,378,731	8,046,812
	> Te pagueshme ndaj furnitoreve (Dogane)		2,793,743	4,896,457
	> Te pagueshme ndaj punonjesve		3,493,972	3,084,052
	> Detyrimet per Sigurime Shoqerore		12,460	12,460
	> Detyrimet per tatim fitimin		34,462	
	> Detyrimet per TVSH		44,094	53,843
	> Detyrimet per akcize			
	> Detyrimet te tjera tatimore TAP			0
	> Hua te tjera			
	> Parapagimet te marra			
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve/aksioner			
	> Debitore e kreditore te tjere			
	> Tatim ne Burim			0
4	Grante dhe te ardhura te shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA		43,557,533	44,794,574
1	Huate afatgjata		43,557,533	44,794,574
	> Huate nga banka		40,171,375	41,272,560
	> Detyrime nga qeraja financiare			
	> Huate nga te tretet		3,386,158	3,522,014
2	Huamarrje te tjera afatgjata			
3	Grante dhe te ardhura te shtyra			
4	Provizione afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I + II)		49,936,264	52,841,386
	TOTALI DETYRIMEVE			
III	KAPITALI		-2,732,701	-3,163,839
1	Aksionet e pakices			
2	Kapitali aksionereve te shoqerise meme			
3	Kapitali aksionar		100,000	100,000
4	Aksionet e thesarit			
5	Prime te lidhura me kapitalin			
7	Rezerva ligjore			
8	Rezerva statusore			
9	Rezerva te tjera			
	> Rezerva nga rivlersimi			
	> Rezerva te tjera (Per investime)			
10	Fitim/humbja e pashperndare		-3,163,839	-2,912,744
11	Fitimi (Humbja) e vitit financiar		331,138	-351,095
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I + II + III)		47,203,563	49,677,547

ADMINISTRATORI
RAMADAN TOSKA



PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE 2018

(Bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres)

Nr.	Pershkrimi i elementeve		Periudha raportuese	Periudha para ardhese
1	Shitjet neto	b	2,381,502	487,131
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit prodhim per vete		0	9,575,146
	Totali I te ardhurave (1 + 2)		2,381,502	10,062,277
3	Ndryshimet ne inventarin e prod.gat.e prodh.proces		0	0
4	Puna e kryer nganjese ekonomike raportuese per qellimet e veta dhe e kapitalizuar			
5	Mallrat lende e pare dhe materiale		74,129	9,348,288
6	Shpenzime personeli		533,760	672,192
	Paga		480,000	576,000
	sigurime shoqerore		53,760	96,192
7	Renia ne vlere (amortizimi dhe zhvleresimi)		1,296,577	789,738
8	Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit		87,462	179,154
	Totali I shpenzimeve (3 - 8)		1,991,928	10,989,372
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e shfrytezimit		389,574	-927,095
10	Te ardhurat e shpenz nga njesite e kontrolluara			
11	Te ardhurat dhe shpenz.financiare nga pjesemarr.			
12	Te ardhura dhe shpenz financiare te tjera		0	0
	121 Te ardhura e shpenz.nga interesat			
	122 Fitimet (humbjet) nga kembimet valutore			
	123 Te ardhurat dhe shpenzimet financiare te tjera			
13	Totali I te ardhurave dhe shpenz.financiare			
14	Fitim (humbja) para tatimit (9 +/- 13)		389,574	-927,095
15	Shpenzime te panjohura fiskale		0	576,000
16	Fitim(humbje) Fiskale para tatimit(14+15)		389,574	-351,095
17	Shpenzimet e tatim fitimit(16*15%)		58,436	-52,664
18	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar(16-17)		331,138	-874,431

ADMINISTRATORI
RAMADAN.k. TOSKA

KORKIS

2018

URAT - ALBANIA

Handwritten signature and date: 09/10/2018

Handwritten signature

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL

	Kapitali Aksionar	Primi i Aksionit	Aksione te Thesarit	Rezerva ligjo	Rezerva per investime	Fitimi i Pashperndare	TOTALI
Pozicioni me 31 Dhjetor 2016	100,000				-	(2,912,744)	(2,812,744)
Efkti i ndryshimeve ne politikat kontabel							-
Pozicioni I rregulluar							-
Fitimi neto per periudhen kontabel						(351,095)	(351,095)
Dividentet e paguar							-
Rritje e rezerves se kapitalit							-
Emetimi I aksioneve							-
Pozicioni me 31 Dhjetor 2017	100,000					(3,163,839)	(3,063,839)
Fitimi neto per periudhen kontabel						331,138	331,138
Dividentet e paguar							-
Emetimi I kapitalit aksionar							-
							-
Aksione te thesarit te riblera							-
Pozicioni me 31 Dhjetor 2018	100,000	-	-	-	-	(2,832,701)	(2,732,701)

ADMINISTRATORI
RAMADAN TOSKA

SHENIMET SHPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i permiresuar
 Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te
 percaktuara ne SKK 2 te permiresuar. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :
 a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabel
 b) Shënime qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
 c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi. (SKK 2;)
 Baza e pergatitjes se PF : Mbi bazen e konceptit te materialitetit. (SSK 1, 1-3)
 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)

1. Parimi i njesise ekonomike: mban ne llogarite e saj aktivet, detyrimet dhe
2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuse eshte e siguruar
3. Kompensimi: midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe
4. Kuptushmeria e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te
5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare
6. Besushmeria per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perparesis 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 kontabel

Per percaktimin e kosos se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare ,

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua, kosot e huamarrjes (dhe

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i kosos duke i paraqitur ne

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5;) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode

- Per Token - 0%
- 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

Sqarime mbi Pasqyrat

AKTIVI

NR ref

a

> Prodhimi ne proces

Perfaqeson ndertimin e godines se hidrocentralit Nr 2 te bere ne vitin 2014 dhe 2017 sipas situacioneve perkatese. Shuma e mesiperme jan erregjistruar ne librin e blerjeve dhe te shitjeve pasi ato pergaesoojne ndertim per vete AAM-ve.

16,592,051

PASH

Shitjet neto

b

Perfaqeson prodhim per vete ne shumen 98100 dhe 2123572 shitje te energjise 2,381,502

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.

dates se ndodhjes se transakcionit.

Tepricat perfundimtare jane vlersuar me kursin e dates se mbylljes se pasqyrave financiare, 31.12.2018, te marre nga kursi zyrtar i Bankes se Shqiperise

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

RAMADAN KATOSKA

Kriso for ngjelos

O skoo