



IDRO ENERGIA PULITAsh.p.k
L01305510P

Pasqyrat Financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2017

Periudha kontabël e Pasqyrave Financiare 01 Janar 2017 deri më 31 Dhjetor 2017

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare: 19 Janar 2018

IDRO ENERGIA PULITA

Pasqyra e Pozicionit Financiar

AKTIVET	Shënimi	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Aktivitet Afatshkurtra			
<i>Aktivitet monetare</i>	4	117,756	227,076
<i>Kërkesa të arkëtueshme, klientë</i>	5	6,249,638	8,939,467
<i>Kërkesa të tjera të arkëtueshme</i>	6	18,104,879	23,819,517
Totali i Aktiveve Afatshkurtra		24,472,273	32,986,060
Aktivitet Afatgjata			
<i>HEC dhe ndërtesa</i>	7	1,209,932,382	1,271,087,662
<i>Impiante dhe makineri</i>	7	361,868	133,792
<i>Të tjera instalime dhe pajisje</i>	7	113,138	171,888
Totali i Aktiveve Afatgjata		1,210,407,388	1,271,393,342
TOTALI I AKTIVEVE		1,234,879,661	1,304,379,402
DETYRIMET DHE KAPITALI			
Detyrimet Afatshkurtra			
<i>Të pagueshme ndaj furnitorëve</i>	8	8,407,868	15,885,094
<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	9	179,806	168,992
Totali i Detyrimeve Afatshkurtra		8,587,673	16,054,086
Detyrimet Afatgjata			
<i>Detyrime ndaj aksionarëve</i>	10	1,188,833,050	1,089,003,953
<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	10	224,740,754	254,244,168
Totali i Detyrimeve Afatgjata		1,413,573,804	1,343,248,121
TOTALI I DETYRIMEVE		1,422,161,478	1,359,302,207
Kapitali			
<i>Kapitali i nënshkruar</i>	11	70,100,000	70,100,000
<i>Humbje e akumuluar</i>		(125,022,805)	(28,020,580)
<i>Fitim / (Humbja e Vitit)</i>		(132,359,013)	(97,002,225)
TOTALI I KAPITALIT		(187,281,817)	(54,922,805)
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		1,234,879,661	1,304,379,402

Pasqyrat financiare bashkë me shënimet shpjeguese nga faqja 5 deri 8 janë firmosur dhe aprovuar nga administratori më 31 Janar 2018.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare
Ditjon Kalemasi

Administratori
Defrim SPAHIU



IDRO ENERGIA PULITA

SHËNIMET SHPJEGUESE

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejta dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 - d) 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.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) 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 kontabel

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; 11)

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

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i 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 ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden 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 metoden lineare me normat e amortizimit 5% ne vit.



5 Aktivet monetare

Emërtimi	Monedha	Vlera	Kursi i këmbimit	Vlera në Lek
Mjete Monetare	Lek		1	29,779
Mjete Monetare	Eur	661.7	132.95	87,977
Mjete Monetare	Usd	-	111.10	-
Totali				117,756

Mjetet Monetare ne Euro, ne fund te periudhes jane konvertuar me kursin e BSH.

6 Llogari të arkëtueshme

	2017
a) Klientë	6,249,638 Lekë
b) Tatim fitimi i mbipaguuar	422,052 Lekë
c) Tvsh e kreditushme	17,682,827 Lekë
	24,354,517 Lekë

7 Aktivet Afatgjata Materiale

Aktive afatgjata

Nr	Emertimi	Ndertesha HEC	Pajsje	Pajsje informatike	Total Asete
	Gjendje 01.01.2017	1,403,995,299	140,833	235,000	1,404,371,132
	Shtesa Gjat vitit	2,450,870	337,493	-	2,788,363
	Pakesime gjat vitit				-
	Gjendje 31.12.2017	1,406,446,169	478,326	235,000	1,407,159,495
2	Amortizimi				-
	Gjendje 01.01.2017	132,907,637	7,042	63,112	132,977,790
	Shtesa Gjat vitit	63,606,149.79	109,416	58,750	63,774,316
	Pakesime gjat vitit				-
	Amortizimi akumuluar me 31.12.17	196,513,787	116,458	121,862	196,752,106
	Vlera neto me 01.01.17	1,271,087,662	133,792	171,888	1,271,393,342
	Vlera neto me 31.12.17	1,209,932,382	361,868	113,138	1,210,407,388

8 Detyrime tatimore

	2017
a) Sigurime shoqerore dhe shendetesore	139,888 Lekë
b) Tatim mbi te ardhurat e personale	18,243 Lekë
c) Tatim ne burim	21,675 Lekë
	Lekë
	179,806 Lekë



<u>9 Të ardhurat</u>	2017	2016
Shitje Energji elektrike	35,031,193	72,723,341 Lekë
	35,031,193	72,723,341 Lekë
<u>10 Shpenzime për punonjësit</u>	2017	2016
Pagat dhe shperblimet	5,513,736	4,672,147 Lekë
Sigurimet shoq. dhe shendetesore	1,007,378	865,177 Lekë
Të tjera për personelin		Lekë
	6,521,114	5,537,324 Lekë
<u>11 Shpenzime operative</u>	2017	2016
Qjra	42,000	35,000 Lekë
Mirembajtje dhe riparime	6,334,982	3,166,488 Lekë
Sherbim Doganor	14,504	7,500 Lekë
Abonat Internet	210,600	213,798 Lekë
Transporte per blerje	15,000	15,000 Lekë
Sherbime bankare	59,145	45,022 Lekë
Taksa dhe tarifa vendore	518,620	3,795,826 Lekë
Tatime te tjera	1,974	138,456 Lekë
Te tjera		3,585,670 Lekë
	7,196,826	11,002,761 Lekë



<u>12 Shpenzime financiare</u>	2017	2016
Te ardhura nga interesat		Lekë
Shpenzime per interesa	(10,073,537)	(19,629,498) Lekë
Shpenzime te tjera financiare	0	1,407,533 Lekë
Fitim nga kembimet valutore	1,600	Lekë
Humbje nga kembimet valutore	(721)	(113,690) Lekë
	<u>(10,072,657)</u>	<u>(18,335,655) Lekë</u>

<u>13 Tatim fitimi</u>	2017	2016
Fitimi para tatimit	(132,359,013)	(97,002,225) Lekë
Norma e tatim fitimit	15%	15%
Shpenzime të pazbritshme	(79,825,294)	(68,454,679) Lekë
Tatimi mbi fitimin		Lekë
Fitimi i vitit	<u>(132,359,013)</u>	<u>(97,002,225) Lekë</u>

14 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.

Administratori
DEFRIM SPAHIU

