

Emertimi dhe Forma ligjore

DITEKO SH.P.K

NIPT -i

K 92108022 E

Adresa e Selise

Reshit Petrela,pall.prane Arkivit te Shtetit H2K2

Data e krijimit

07 Shtator 2009

Nr. i Regjistrimit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Zbatimi i kontrates koncesionare me METE,

Nr.1924 Rep,Nr.230 Kol,dt.03.06.2009 me VKM

Nr.701,date 11.06.2009,per financim,projektim,

ndertim,testim,kolaudim,venie ne pune,pronesine,

administrimin, mirembajtjen e kaskades se HEC-ve

ne lumin Zalli I Okshunit,Diber

# PASQYRAT FINANCIARE

( Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe  
Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare )

## Viti 2013

Pasqyra Financiare jane individuale  
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara  
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne  
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

Leke

Nga 01.01.2013

Deri 31.12.2013

29.03.2014



Pasqyrat Financiare te Vitit 2013

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
<b>I</b>	<b>AKTIVET AFATSHKURTRA</b>		<b>149,619,058</b>	<b>47,020,770</b>
	<b>1 Aktivet monetare</b>		<b>1,230,879</b>	<b>775,718</b>
	> Banka		484,201	775,718
	> Arka		746,678	
	<b>2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim</b>			
	<b>3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra</b>		<b>21,911,733</b>	<b>7,245,534</b>
	> Kliente per mallra, produkte e sherbime			
	> Debitore, Kreditore te tjere		5,399	
	> Tatim mbi fitimin			
	> Tvsh		21,906,334	5,995,534
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
	> Huadhenie			1,250,000
	>			
	<b>4 Inventari</b>		<b>85,396,000</b>	
	> Lendet e para			
	> Inventari lmet			
	> Prodhim ne proces		85,396,000	0
	> Produkte te gatshme			
	> Mallra per rishitje			
	> Parapagesa per furnizime			
	>			
	<b>5 Aktive biologjike afatshkurtra</b>			
	<b>6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje</b>			
	<b>7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra</b>		<b>41,080,446</b>	<b>38,999,518</b>
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme		41,080,446	38,999,518
	>			
<b>II</b>	<b>AKTIVET AFATGJATA</b>			
	<b>1 Investimet financiare afatgjata</b>			
	<b>2 Aktive afatgjata materiale</b>			
	> Toka			
	> Ndertesa			
	> Makineri dhe paisje			
	> Aktive tjera afat gjata materiale			
	<b>3 Ativet biologjike afatgjata</b>			
	<b>4 Aktive afatgjata jo materiale</b>			
	<b>5 Kapitali aksioner i pa paguar</b>			
	<b>6 Aktive te tjera afatgjata</b>			
	<b>TOTALI AKTIVEVE (I+II)</b>		<b>149,619,058</b>	<b>47,020,770</b>

Administratori  
Shkelqim GOLLU



Pasqyrat Financiare te Vitit 2013

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
<b>I</b>	<b>PASIVET AFATSHKURTRA</b>		<b>149,519,058</b>	<b>46,920,770</b>
1	Derivativet			
2	Huamarjet		1,100,000	1,100,000
	> Overdraftet bankare			
	> Huamarje afat shkuatra		1,100,000	1,100,000
3	Huat dhe parapagimet		<b>148,419,058</b>	<b>45,820,770</b>
	> Te pagueshme ndaj furnitoreve		54,053,617	770,202
	> Te pagueshme ndaj punonjesve		3,165,508	2,839,307
	> Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.		62,672	
	> Detyrime tatimore per TAP-in		23,550	5,000
	> Detyrime tatimore per Tatim Fitimin			
	> Detyrime tatimore per Tvsh-ne			
	> Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim			
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve e aksionereve		91,113,711	42,206,261
	> Dividente per tu paguar			
	> Debitore dhe Kreditore te tjere			
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
<b>II</b>	<b>PASIVET AFATGJATA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1	Huat afatgjata			
	> Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare			
	> Bono te konvertueshme			
2	Huamarje te tjera afatgjata			
3	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
4	Provizionet afatgjata			
	<b>TOTALI PASIVEVE (I+II)</b>			
<b>III</b>	<b>KAPITALI</b>		<b>100,000</b>	<b>100,000</b>
1	Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)			
2	Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)			
3	Kapitali aksionar		100,000	100,000
4	Primi aksionit			
5	Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			
6	Rezervat statutore			
7	Rezervat ligjore			
8	Rezervat e tjera			
9	Fitimet e pa shperndara			
10	Fitimi (Humbja) e vitit financiar			
	<b>TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)</b>		<b>149,619,058</b>	<b>47,020,770</b>



**A- PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE**  
(Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)

Nr.	Përshkrimi i Elementëve	Referencat Nr llog	Viti Ushtrimor	Viti Paraardhës
1	<i>Shitjet neto</i>		-	-
2	<i>Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit</i>			
3	<i>Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces</i>		85,396,000	
4	<i>Materialet e konsumuara</i>			
5	<i>Kosto e punës</i>		<b>(1,456,934)</b>	
	<i>-pagat e personelit</i>		(1,335,000)	
	<i>-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore</i>		(121,934)	
6	<i>Amortizimet dhe zhvlerësimet</i>			
7	<i>Shpenzime të tjera</i>		(83,395,943)	
8	<b>Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)</b>		<b>(84,852,877)</b>	-
9	<b>Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)</b>		<b>543,123</b>	-
10	<i>Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara</i>			
11	<i>Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet</i>			
12	<i>Të ardhurat dhe shpenzimet financiare</i>			
12.1	<i>Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata</i>			
12.2	<i>Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>		24,683	
12.3	<i>Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi</i>		(567,806)	
12.4	<i>Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare</i>			
13	<b>Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)</b>		<b>(543,123)</b>	-
14	<i>Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)</i>		-	-
15	<i>Shpenzimet e tatimit mbi fitimin</i>		-	-
16	<b>Fitmi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)</b>		-	-
17	<i>Elementët e pasqyrave të konsoliduara</i>			



Administratori  
Shkelqim GOLLI

**Pasqyra e Fluksit te parave I Shoqerise "DITEKO" shpk me 31.12.2013**

	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
<b>Fluksi I parave nga veprimtarite e shfrytzim.</b>		
kapitali		
Fitimi para tatimit		
Rregullime per:		
Amortizimi		
Rritje (renje) ne tepricen e kerkesave te arketushme	-14666199	-1878718
Rritje (renje) ne tepricen e tvsh te kerkushme		
Rritje (renje) ne tepricen e te drejta ndaj ortakeve		
Rritje (renje) ne tepricen e inventarit	-85396000	
Rritje (renje) ne tepricen e huamarrje afatshkurtera		-469500
Rritje (renje) detyrime afatshkurtera	102598288	
Rritje (renje) ne tepricen e TAP		
Rritje (renje) ne tepricen e detyrime ndaj ortakeve		4381840
parapagime		-5409511
Tatimi I fitimi I llogariturt		
<b>Paraja neto nga aktiviteti I shfrytezimit</b>	<b>2536089</b>	<b>-3375889</b>
<b>Fluksi I parave nga veprimtarite investuese</b>		
Blerje paisje	2080928	
<b>Paraja neto e perdorur ne aktivite investuese</b>	<b>2080928</b>	<b>0</b>
<b>Fluksi I parave nga veprimtarite financiare</b>		
Hua bankare		
<b>Paraja neto eperd. Ne aktivite financiare</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fitimi ne para</b>	<b>455161</b>	<b>-3375889</b>
<b>Rritja/Renja ne to ne mjete monetare</b>	<b>455161</b>	<b>-3375889</b>
Mjetet monetare ne fillim te periudhes	-775718	4151607
Mjetet monetare ne fund te periudhes	1230879	775718

**Administratori  
Shkelqim GOLLI**



## Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte 2013

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
	<b>Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit</b>		
	Fitimi para tatimit		
	Rregullime per :		
	Amortizimin		
	Humbje nga kembimet valutore		
	Te ardhura nga Investimet		
	Shpenzime per interesa		
	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera		
	Rritje/renie ne Tepricen e inventarit		
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar nga aktiviteti		
	MM te perfituara nga aktivitetet		
	Interesi i paguar		
	Tatim mbi fitimin i paguar		
	<i>MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit</i>		
	<b>Fluksi monetar nga veprimtarite investuese</b>		
	Blerja e njesisese kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale		
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	<i>MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese</i>		
	<b>Fluksi monetar nga aktivitetet financiare</b>		
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
	Pagesat e detyrimeve te qerases financiare		
	Dividente te paguar		
	<i>MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare</i>		
	<b>Rritja/Renia neto e mjeteve monetare</b>		
	<b>Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel</b>		
	<b>Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel</b>		



Administratori  
Shkelqim GOLLI

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2013

Nje pasqyre e pa Konsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Fitimi pashperndare	TOTALI
<b>I Pozicioni me 31 dhjetor 2011</b>	100,000					100,000
A Efekti ndryshimeve ne politikat kontabel						
<b>B Pozicioni i rregulluar</b>						
1 Fitimi neto per periudhen kontabel						
2 Dividentet e paguar						
3 Rrija rezerves kapitalit						
4 Emetimi aksioneve						
<b>II Pozicioni me 31 dhjetor 2012</b>	100,000					100,000
1 Fitimi neto per periudhen kontabel						
2 Dividentet e paguar						
3 Emetimi kapitali aksionar						
4 Aksione te thesari te riblera						
<b>III Pozicioni me 31 dhjetor 2013</b>	100,000					100,000

Administratori  
Shkelqim GOLLË




**Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2013**

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2013	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2013
1	Toka					
2	Ndertime					
3	Makineri,paisje					
4	Mjete transporti					
5	Zyre e kompjuterike					
1						
2						
3						
4						
<b>TOTALI</b>						

**Amortizimi A.A.Materiale 2013**

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2013	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2013
1	Toka					
2	Ndertime					
3	Makineri,paisje,vegla					
4	Mjete transporti					
5	Zyre e kompjuterike					
1						
2						
3						
4						
<b>TOTALI</b>						

**Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2013**

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2013	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2013
1	Toka					
2	Ndertime					
3	Makineri,paisje,vegla					
4	Mjete transporti					
5	kompjuterike					
1	Zyre					
2						
3						
4						
<b>TOTALI</b>						



**Administratori**  
**Shkelqim GOLLI**



NIPT K92108022E

SHENIMI 5

PASQYRA E AQT DHE AMORTIZIMI 2013

Aktive te Qendrueshme	NDERTESA	Instalime teknike	Mjete transporti	Mobilje e orendi	Pajisje zyre dhe informatike	Te tjera ne shfrytezim	Totali
Gjendje 01.01.2013							0
Shtesa							0
Pakesime							0
Transferuar ne grupe te tjera							0
<b>Gjendje 31.12.2013</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Amortizimi</b>							
Gjendje 01.01.2013							0
Shtesa							0
Pakesime							0
Transferuar ne grupe te tjera							0
<b>Gjendje 31.12.2013</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Vlera neto 01.01.2013</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Vlera neto 31.12.2013</b>	0	0	0	0	0	0	0

Administratori  
Shkeqtim GOLLI



ANEKS STATISTIKOR					
TE ARDHURAT		Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2013	Viti 2012
<b>1</b>	<b>Shitjet gjithsej (a + b +c)</b>	<b>70</b>	<b>11100</b>	<b>85,396,000</b>	<b>-</b>
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	701/702/703	11101		
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	704	11102	85,396,000	
c)	te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103		-
<b>2</b>	<b>Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)</b>	<b>708</b>	<b>11104</b>		<b>-</b>
a)	Qeraja	7081	111041		
b)	Komisione	7082	111042		
c)	Transport per te tjeret	7083	111043		
<b>3</b>	<b>Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshëm e prodhimeve në proces :</b>	<b>71</b>	<b>11201</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	Shtesat (+)		112011		
	Pakesimet (-)		112012		
<b>4</b>	<b>Prodhimi per qellimet e vet ndermarrjes dhe per kapital :</b>	<b>72</b>	<b>11300</b>		
	<i>nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata</i>		11301		
<b>5</b>	<b>Të ardhura nga grantet (Subvencione)</b>	<b>73</b>	<b>11400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>6</b>	<b>Të tjera</b>	<b>75</b>	<b>11500</b>	<b>24,683</b>	
<b>7</b>	<b>Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata</b>	<b>77</b>	<b>11600</b>		
<b>I)</b>	<b>Totali i te ardhurave I= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)</b>		<b>11800</b>	<b>85,420,683</b>	<b>-</b>

ADMINISTRATORI  
SHKELQIM GOLLI



ANEKS STATISTIKOR					
	SHPENZIMET	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2013	Viti 2012
1	Blerje, shpenzime (a+-b+c+/-d+e)	60	12100	57,134,326	-
a)	Blerje/shpenzime materiale dhe materiale të tjera	601+602	12101	57,134,326	
b)	Ndryshimet e gjëndjeve të Materialeve (+/-)		12102		
c)	Mallra të blera	605/1	12103		
d)	Ndryshimet e gjëndjeve të Mallrave (+/-)		12104		
e)	Blerje energji, avull, uje	604/1	12105		
2	Shpenzime per personelin (a+b)	64	12200	1,456,934	-
a-	Pagat e personelit	641	12201	1,335,000	
b-	Shpenzimet për sig.shoqërore dhe shëndetsore	644	12202	121,934	
3	Kuotat e ushtrimit nga Shpenzime te periudhave te ardhme	6816	12300	6,232,834	
4	Shërbime nga të tretë (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k+l+m)	61	12400	20,559,469	-
a)	Sherbimet nga nen-kontraktoret		12401		
b)	Trajtime te pergjithshme	611	12402		
c)	Qera	613	12403	19,966,667	
d)	Mirembajtje dhe riparime	615	12404		
e)	Shpenzime për Siguracione	616	12405		
f)	Kerkim studime	617	12406		
g)	Sherbime të tjera	618	12407	592,802	
h)	Shpenzime per koncesione, patenta dhe licensa	623	12408		
i)	Shpenzime per publicitet, reklama	624	12409		
j)	Transferime, udhetime, dieta	625	12410		
k)	Shpenzime postare dhe telekomunikacioni	626	12411		
l)	Shpenzime transporti	627	12412		
	per Blerje	6271	124121		
	per shitje	6272	124122		
m)	Shpenzime per sherbime bankare	628	12413		
5	Tatime dhe taksa (a+b+c+d)	63	12500	37,120	-
a)	Taksa dhe tarifa doganore	632	12501		
b)	Akciza	633	12502		
c)	Taksa dhe tarifa vendore	634	12503	37,120	-
d)	Taksa e regjistrimit dhe tatime te tjera	635+638	12504		
II)	Totali i shpenzimeve II=(1+2+3+4+5)		12600	85,420,683	-
Informatë:				Viti 2013	Viti 2012
1	Numri mesatar i te punesuarve		14000		
2	Investimet		15000		
a)	Shtimi i asetëve fikse		15001		
	nga te cilat: asetë te reja		150011		
b)	Pakesimi i asetëve fikse		15002		
	nga te cilat shilja e asetëve ekzistuese		150021		

Administratori  
Shkelqim GOLLI



"DITEKO" shpk  
 Nipt K92108022E

Gjendjen e inventarit te materialeve me date 31.12.2013 (analitik)

Emertimi i materialeve	njesia	sasia	cmim/njesi	vlere
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
Totale				-

Administratori  
 Shkelqim GOLLI



## SHENIMET SPJEGUESE

### Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2. Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- Informacion i përgjithsëm dhe politikat kontabël
- Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- Shënime të tjera shpjeguese

Diteko sh.p.k është një kompani, aktiviteti i së cilës është i përqendruar në investimin dhe ndërtimin e Hidrocentraleve ne Zall Okshuni.

Më poshtë po japim shënimet spjeguese përse i përket Pasqyrave Financiare të Shoqërisë për vitin ushtrimor 2013:

### 1. AKTIVET

Në zërin Aktive Monetare paraqitet gjendja në 31.12.2013 për Bankat në vlerën 484.201 lekë dhe Arkat në vlerën 746.678 lekë në përputhje me inventaret e tyre.

Në klasen 3 - Aktive të tjera Financiare Afatshkurtra - TVSH = 21.906.334 paraqet tepricën kreditore të TVSH-së per subjektin në datën 31.12.2013.

Inventari - Prodhime në Proces për vlerën 85.396.000 lekë paraqiten vlera e punimeve të kryera në objekt.

Shpenzime të periudhave të ardhme përfshin: a- Leje infrastrukture per Hecet, Stebleve = 884.321 lekë  
b- Leje infrastrukture per Hecet, Zerqan = 2.576.276 lekë c-Leje infrastrukture per Hecet, Ostren = 1.039.865 lekë,  
d- Pagese qera Trojesh, Bulqize = 1.313.300 lekë dhe pagesa te tjera te kesaj natyre.

### 2. PASIVET DHE KAPITALI

Huamarrje në vlerën 1.100.000 lekë paraqet hua të pashlyer ndaj të tretëve.

Të pagueshme ndaj furnitorëve janë detyrimet e papaguara ndaj furnitorëve në vlerën 54.053.617 lekë.

Të drejta e detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve paraqet detyrimet ndaj Shoqërive aksionere në vlerën 91.113.711 lekë total. Detyrimi ndaj Shoqëritë Aksionere për vitin ushtrimor 2013 është: Gjoka Konstruksion sh.a = 4.216.200 lekë, Perxhola sh.p.k = 41.190.500 dhe 2T sh.p.k = 3.500.750 lekë, plus celjen nga viti i kaluar.

### 3. TE ARDHURA DHE SHPENZIME

Shoqëria diteko eshte ne fazen e investimit te objektit per te cilin eshte licensuar. Ajo nuk realizon te ardhura te mirfillta ne kete rubrike per kete vit edhe raportuar rritja e produktit ne proces, pra e objektit ne ndertim, me fjale te tjera paraqitet ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimet në proces në vlerën 85.396.000 lekë paraqet Situacionet e punimeve të kryera nga shoqëria.

Në shpenzime të tjera përfshihen: - Pagesë ERE = 20.000 lekë, - Blerje mallra = 13.514.376,

Qira mjetesh = 19.966.667, - Sherbime konsulence = 233.950, - Sherbime topografike = 3.366.000, - Punime ndertimi = 40.000.000, Sherbime bankare = 24.997, Taksa dhe tarifa vendore = 37.120, etj shpenzime te kesaj natyre.

Keto shpenzime jane situacionuar duke dhene aktivin ne proces. Kjo eshte arsyeja qe nuk ka rezultat si vit ushtrimor.

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

