

Emertimi dhe Forma ligjore

"ZALL HERR ENERGJI-2011" sh.p.k

NIPT -i

L 21310027 G

Adresa e Selise

Lagjia nr.1 unaza e qytetit, Klos pall.2 ap.10 Klos, DIBER

Adresa Sekondare

Ura e Pinarit Zall Herr TIRANE

Data e krijimit

11.01.2012

Nr. i Regjistrimit Tregetar

SN-139561-01-12

Veprimtaria Kryesore

NDERTIM,DEPOZITIM,SHFRYTEZIM I BURIMEVE UJORE
DHE NATYRORE ME QELLIM PRODHIMIN E
ENERGJISE ELEKTRIKE

PASQYRAT FINANCIARE

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

Viti 2018

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

PO

JO

leke

leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2018

Deri 31.12.2018

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

28/02/2019



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2018	2017
	Aktivitet Afatshkurtra	162,599	5,194,626
▶	Aktivitet monetare	61,167	76,568
1	Banka	61,167	76,568
2	Arka		
▶	Investime		
1	Në tituj pronësie të njëjësive ekonomike brenda grupit		
2	Aksionet e veta		
3	Te tjera Financiare		
▶	Të drejta të arkëtueshme	101,432	5,118,058
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit (411,413,414,49)	17,897	4,619,078
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit 451		
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse 452		
4	Të tjera 444,4455,467	83,535	498,980
5	Kapital i nënshkruar i papaguar		
6	Detyrime Funitoresh		
▶	Inventarët	0	0
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
3	Produkte të gatshme		
4	Mallra 351		
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
6	AAGJM të mbajtura për shitje		
7	Parapagime për inventar		
▶	Shpenzime të shtyra		
▶	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	162,599	5,194,626
	Aktivitet Afatgjata	85,829,116	91,963,186
▶	Aktive financiare		
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		
2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		
3	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
4	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
6	Tituj të tjerë të huadhënies		
▶	Aktivitet materiale	85,829,116	91,963,186
1	Toka dhe ndërtesa	74,442,533	78,128,294
2	Impiante dhe makineri 2134-2813	11,060,613	13,731,214
3	Të tjera Instalime dhe pajisje	325,970	103,678
4	Mjete transporti 215-2815	0	0
4	Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
5	Te tjera		
▶	Ativitet biologjike		
▶	Aktive jo materiale:	0	0
1	Koncesione,patenta,liçenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme		
2	Emri i Mirë		
3	Shpenzimet e zhvillimit		
4			
▶	Aktive tatimore të shtyra		
▶	Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	85,829,116	91,963,186
	AKTIVE TOTALE	85,991,715	92,157,812



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2018	2017
	▶ Detyrime afatshkurtra:	57,226,472	78,010,669
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	3,055,183	1,013,569
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit 401</i>	24,732,537	40,828,861
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	26,919,424	34,170,040
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	1,885,940	
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	444,102	418,092
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	189,286	1,580,107
	<i>Te tjera 457, 411,4615</i>		
	▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	▶ Të ardhura të shtyra		
	▶ Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	57,226,472	78,010,669
	▶ Detyrime afatgjata:	0	0
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>		
	▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	▶ Të ardhura të shtyra		
	▶ Provizione:		
	1 <i>Provizione për pensionet</i>		
	2 <i>Provizione të tjera</i>		
	▶ Detyrime tatimore të shtyra		
	Totali i Detyrimeve afatgjata	0	0
	DETYRIMET TOTALE	57,226,472	78,010,669
	▶ Kapitali dhe Rezervat		
	▶ Kapitali i Nënshkruar	100,000	100,000
	▶ Primi i lidhur me kapitalin		
	▶ Rezerva rivlerësimi		
	▶ Rezerva të tjera	14,478,836	14,238,399
	1 <i>Rezerva ligjore</i>	2,900,000	2,900,000
	2 <i>Rezerva statutore</i>		
	3 <i>Rezerva të tjera</i>	11,578,836	11,338,399
	▶ Fitimi i pashpërndarë	4,568,307	273,996
	▶ Fitim / Humbja e Vitit	9,618,100	4,534,748
	Totali i Kapitalit	28,765,243	19,147,143
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	85,991,715	97,157,812



Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2018	2017
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	34,622,397	30,578,732
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimin në proces		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	2,948,918	470,280
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	453,884	15,542
	1 <i>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme 605</i>	453,884	15,542
	2 <i>Të tjera shpenzime</i>		
▶	Shpenzime të personelit	7,164,344	6,786,501
	1 <i>Paga dhe shpërblime 641</i>	6,161,140	5,264,642
	2 <i>Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet) 644</i>	1,003,204	1,521,859
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	6,707,412	7,228,336
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	11,818,144	11,103,240
▶	Të ardhura të tjera	22,797	60,740
	1 <i>Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
	2 <i>Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
	3 <i>Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) 669</i>	22,797	60,740
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	134,916	30,370
	1 <i>Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)</i>	70,568	30,370
	2 <i>Shpenzime të tjera financiare</i>	64,348	
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	11,315,412	5,945,763
	Shpenzimi te pa njohura		3,461,003
	Humbja fiskala	11,315,412	9,406,766
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		
	1 <i>Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin</i>	1,697,312	1,411,015
	2 <i>Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë</i>		
	3 <i>Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve</i>		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	9,618,100	4,534,748
▶	Fitimi/Humbja për:		
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2018	2017
▶	Fitimi/Humbja e vitit	9,618,100	4,534,748
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin		
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin		
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

PETRIT SHAHINI



Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2018	2017
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	9,618,100	273,997
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	6,707,412	8,274,248
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	- 391,636	- 27,257,380
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>		-
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	- 20,784,197	18,715,824
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	- 4,850,321	6,689
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	- 563,245	- 104,441
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
<i>Dividentë të arkëtuar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	- 563,245	- 104,441
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>		
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>		
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Pagesa e huave</i>		
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>		
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Dividendë të paguar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	-	
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	- 15,401	- 97,752
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	76,568	174,320
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	61,167	76,568



Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fritimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	100,000			2,900,000	8,095,154	3,243,246	273,996		14,612,396		14,612,396
Efekt i ndryshimeve në poliitkat kontabël											
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	100,000			2,900,000	8,095,154	3,243,246	273,996		14,612,396	0	14,612,396
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit 2017								4,534,748	4,534,748		4,534,748
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2017	100,000			2,900,000	11,338,399	273,996	4,534,748		19,147,143		19,147,143
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2018	100,000			2,900,000	11,338,399	273,996	4,534,748		19,147,143		19,147,143
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit 2018								9,618,100	9,618,100		9,618,100
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	100,000			2,900,000	11,578,836	4,568,307	9,618,100		28,765,243		28,765,243



SHENIMET SPJEGUESE

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare jane pergatitur ne perputhje me ligjin nr.8438, date 28.12.1998 I ndryshuar per "Tatimin mbi te ardhurat, ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", Stndartet Kombetare te kontabilitetit (SKK 2).

Baza e pergatitjes se PF, (SSK 1, 1-3)

Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)

Bilanci i fund vitit eshte paraqitur ne nje format te ri i cili eshte ne perputhje me regullimin actual kontabel.

Sipas parimeve te kontabilitetit ne Shqiperi deklarimet financiare jane pergatitur mbi bazen e kostos historike dhe dhe konceptit te rregjistrimit te te ardhurave dhe shpenzimeve ne momentin e njohjes se tyre.

Pasqyrat financiare perbehen nga aktivet, detyrimet, kapitali, te ardhurat, shpenzimet te shoqerise.

Mbajtja e kontabilitetit, i cili perfshin regjistrimet kontabel sistemin e tij, mbahen ne menytre te komputerizuar me ane te regjistrave ne programin Financa 5.

Deklarimet financiare jane shprehur ne leke, e cila eshte monedha shqiptare.

Veprimet ne valute te huaj kthehen ne leke e regjistohen me kurset e kembimit te dates se veprimit/transaksionit.

Aktivitet

Mjetet monetare, per qellim te pasqyres se fluksit te parase, mjetet monetare perbehen nga gjendja ne banke ne shumen 61,167 leke.

Te drejta te arketueshme, perfshihen kerkesat per tu arketuar nga klientet per shitjen e energjise elektrike, si dhe detyrime te tjera ne shumen 101,432 leke.

Inventaret, zero leke

Aktivitet materiale, paraqiten me kosto, duke zbritur amortizimin e akumuluar nder vite dhe amortizimin e vitit 2018. Vlera e mbetur 85,829,116leke. Amortizimi eshte llogaritur mbi vleren e mbetur te aktiveve mi bazen e normave te meposhteme te amortizimit. Ndertesa 5%, Mjete transporti 20 %, Mobilje dhe orendi 20%, Makineri dhe pajisje 20%, Pajisje kompjuterike 25%.

Pasivet

Detyrimet afat shkurtra, ne shumen 57,226,472 leke, Konkretisht te pagueshme ndaj furnitoreve 24,732,537 leke, Paga e sigurimeve shoqerore 633,388 leke. Tatim Fitimi 1,371,247leke ,tvsh 514,694 leke

Detyrimet nda institucionit te kredise over draft 3,055,183 leke,hua afat shkurtera brenda grupit 26,919,424 leke.

Kapitali

Kapitali 100,000 leke, rezerva te tjera 14,478,836 leke ,Fitimi i pashperndare 4,568,307 leke dhe Fitimi I vitit 2018, 9,618,100 leke.

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.

Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike
(PETRIT SHAHINI)

