

Emertimi dhe Forma ligjore HEC VERNIK shpk
NIPT -i L32118018V
Adresa e Selise Nr. 5, Rruga Abdyl Frasherit, Pallati 11/1, EGT Tower, Kati 5
TIRANE
Data e krijimit 18/09/2013
Nr. i Regjistrimit Tregetar _____

Veprimtaria Kryesore

Objekti:Financimi, projektimi, ndertimi, venia ne pune, administrimi, mirembajtja e Hidrocentralit "Vernik 1" & "Vernik 2", & "Vernik 3", & "Vernik 4", me vendndodhje ne perroin e Qukut, dhe transferimin e tyre nga Koncesionari tek Autoriteti Kontraktues.

PASQYRAT FINANCIARE

Viti 2019

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

INDIVIDUALE

Jo

Leke

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare Nga 01.01.2019
Deri 31.12.2019

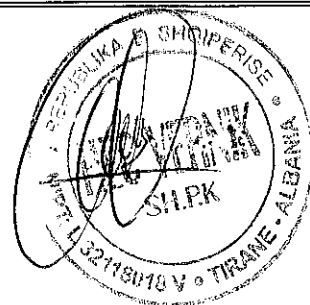
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare MARS 2020



Pasqyrat financiare te vitit 2019
HEC VERNIK shpk
 NIPT L32118018V
 Lek/Mije Lek/Miljon Lek
 Pasqyra e Pozicionit Financiar

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
AKTIVET		
Aktive afatshkurtra		
Mjete monetare	29,624	662,668
Investime		
<i>Ne tituj pronesia te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Ne tituj pronesia te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese aksione te veta</i>		
<i>Te tjera financiare</i>		
Te drejta te arketueshme		
<i>Nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	353,000	0
<i>Nga njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te tjera</i>	10,931,255	10,930,295
<i>Kapital i nenshkruar i papaguar</i>	0	
Inventaret		
<i>Lende e pare dhe materiale te konsumueshme</i>		0
<i>Prodhime ne proces dhe gjysemprodukte</i>		
<i>Produkte te gatshme</i>		
<i>Mallra</i>	0	0
<i>Aktive biologjike (gje e gjalle ne rritje dhe majmeri)</i>		
<i>AAGJM te mbajtura per shitje</i>		
<i>Parapagime per inventar</i>		
Shpenzime te shtyra	138,272	138,272
Te arketueshme nga te ardhura te konstatuara	0	0
Totali i aktiveve afatshkurtra	11,452,150	11,731,234
Aktive afatgjate		
Aktive financiare		
<i>Tituj pronesia te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj pronesia te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjate</i>		
<i>Tituj te tjere te huadhenies</i>		
Aktive materiale		
<i>Toka dhe ndertesa</i>	0	0
<i>Impiante dhe makineri</i>	0	0
<i>Te tjera instalime dhe pajisje</i>	0	
<i>AAGJM te mbajtura per investim</i>	0	
<i>Parapagime per aktive materiale dhe ne proces</i>	0	
Aktivitet biologjike		
Aktive jo materiale		
<i>Koncensionje, patenta, licensa, makra tregtare, te drejta dhe aktive te ngjashme</i>	73,256,814	71,635,214
<i>Emri i mire</i>		
<i>Parapagime per AAJM</i>		
Aktivitet tatimore te shtyra		
Totali i aktiveve afatgjate	73,256,814	71,635,214
TOTALI I AKTIVEVE	84,708,964	83,366,448

DETYRIMET DHE KAPITALI



Detyrime afatshkurtra

<i>Titujt e huamarrjes</i>	0	0
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>	0	0
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>	57,899	0
<i>Deftesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetsores</i>	531,061	331,087
<i>Te pagueshme per detyrime tatimore</i>	3,126	3,126
<i>Te tjera te pagueshme</i>		

Te pagueshme per shpenzime te konstatuara**Te ardhura te shtyra****Provizione****Totali i detyrimeve afatshkurtra**

592,086	334,213
---------	---------

Detyrime afatgjata

<i>Titujt e huamarrjes</i>	86,798,854	85,061,542
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>		
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>	0	0
<i>Deftesa te pagueshme</i>	0	0
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te tjera te pagueshme</i>		

Te pagueshme per shpenzime te konstatuara**Te ardhura te shtyra****Provizione***Provizione per pensione**Provizione te tjera***Detyrime tatimore te shtyra****Totali i detyrimeve afatgjata**

86,798,854	85,061,542
------------	------------

Detyrime totale

87,390,940	85,395,755
------------	------------

Kapitali dhe Rezervat**Kapitali i nenshkruar**

100,000	100,000
---------	---------

Primi i lidhur me kapitalin**Rezerva rivleresimi**

0	
---	--

Rezerva te tjera*Rezerva ligjore**Rezerva statutore**Rezerva te tjera*

0	
---	--

0	0
---	---

*Diferenca nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja***Fitimi/(humbja) e pashperndare**

(2,129,307)	(1,919,198)
-------------	-------------

Fitimi/(humbja) e periudhes

(652,669)	(210,109)
-----------	-----------

Totali i kapitalit qe i takon pronareve njesise ekonomike

(2,681,976)	(2,029,307)
-------------	-------------

Interesa jo-kontrollues**Totali i kapitalit**

(2,681,976)	(2,029,307)
-------------	-------------

TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT

84,708,965	83,366,448
------------	------------



Pasqyrat financiare te vitit 2019

HEC VERNIK shpk

NIPT L32118018V

Lek/Mije Lek/Miljon Lek

Pasqyra e Performances

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit		
<i>Te ardhurat nga aktiviteti</i>	0	0
<i>Te ardhurat nga aktiviteti dytesor</i>	0	0
<i>Te ardhurat nga aktiviteti dytesor</i>	0	0
<i>Te ardhurat nga aktiviteti dytesor</i>		
<i>Te ardhurat nga aktiviteti dytesor</i>		
<i>Te tjera te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit</i>		
Te ardhura nga ndryshimi ne inventarin e mallrave dhe prodhimit ne proces		
Te ardhura nga puna e kryer nga njesia ekonomike per qellimet e veta dhe e kapitalizuar		
Te ardhura te tjera te shfrytezimit		
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme		
<i>Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme</i>	0	0
<i>Te tjera shpenzime</i>		
Shpenzime te personelit		
<i>Paga dhe shperblime</i>	(648,540)	(648,540)
<i>Shpenzime te sigurimeve shoqerore/shendetsore</i>	(11,028)	(11,028)
<i>Shpenzimet per pensionet</i>		
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale	0	
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	0	0
Shpenzime te tjera shfrytezimi	(169,678)	(262,424)
Te ardhura te tjera		
<i>Te ardhura nga njesite ekonomike brenda grupit*</i>		
<i>pjesmarrese</i>		
<i>ekonomike brenda grupit, pjese e aktiveve afatgjata *</i>		
<i>ekonomike ku ka interesa pjesmarrese, pjese e aktiveve</i>		
<i>ngjashme nga njesi ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>ngjashme nga njesi ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
Zhvleresim i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si aktive afatshkurtra		
Shpenzime financiare		
<i>Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme</i>	0	0
<i>Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme per tu paguar tek njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Shpenzime te tjera financiare</i>	176,577	711,883
Pjesa e fitimit/(humbjes) financiare nga pjesmarrjet		
Te tjera (pershkruaj)		
Fitimi/(humbja) para tatimit	(652,669)	(210,109)



Tatimi mbi fitimin

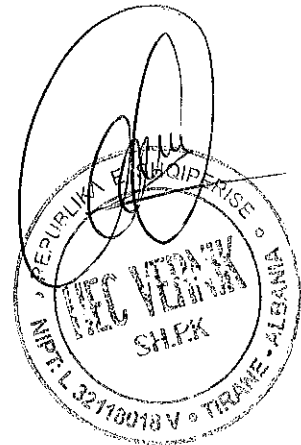
<i>Tatimi mbi fitimin e periudhes</i>	0	0
<i>Tatim fitimi i shtyre</i>		
<i>Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjeve</i>		
Fitimi/(Humbja) e periudhes/vitit (A)	(652,669)	(210,109)

Te ardhura te tjera gjithepershiresë per periudhen/vitin:

<i>Diferenca (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja</i>		
<i>Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje</i>		
<i>Pjesa e te ardhurave gjithepershiresë nga pjesmarrjet</i>		
<i>Te tjera (pershkruaj)</i>		
Totali i te ardhurave te tjera gjithepershiresë per periudhen/vitin (B)	0	0
Totali i te ardhurave gjithepershiresë per periudhen/vitin (A+B)	(652,669)	(210,109)

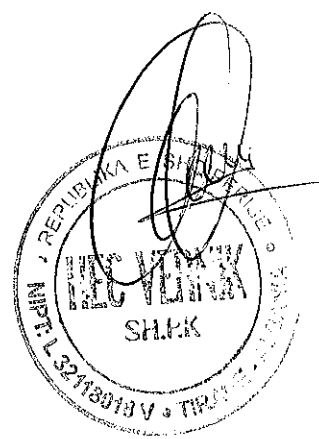
Totali i te ardhurave gjithepershiresë per :

Pronaret e njesise ekonomike meme
Interesat jo-kontrollues



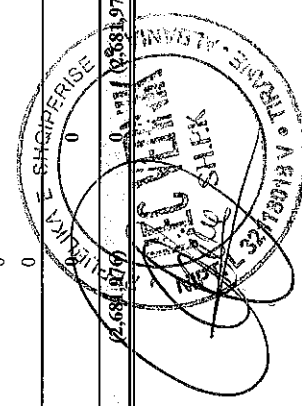
Pasqyrat financiare te vitit 2019
HEC VERNIK shpk
 NIPT L32118018V
 Lek/Mije Lek/Miljon Lek
 Pasqyra e Flukseve Monetare

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
Fluksi mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e		
Fitimi/(Humbja) e periudhes	(652,669)	(210,108)
<i>Rregullime per shpenzimet jo-monetare:</i>		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzime per tatimin mbi fitimin jo-monetar		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	0	
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Zhvleresimi i te drejtave te arketueshme		
Ulje ne vleren neto te realizueshme per inventaret		
Provizione per shpenzime		
Shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te konstatuara		
Te tjera (pershkruaj)		
Te tjera (pershkruaj)	0	
Fluksi i mjeteve monetare i perfshire ne aktivite investuese		
(Fitim)/humbja nga shitja e aktiveve afatgjata		
(Fitim)/humbja nga investimet ne pjesmarje		
Interesa te fituara		
Te tjera (pershkruaj)		
Ndryshim ne aktivet dhe detyrimet e shfrytezimit		
Renie/(Rritje) ne te drejtat e arketueshme dhe te tjera	(353,960)	(8,850)
Renie/(Rritje) ne inventar	0	
Rritje/(Renie) ne detyrime te pagueshme	257,873	(20,309)
Rritje/(Renie) ne detyrime per punonjesit	0	
Te tjera (pershkruaj)	0	
Mjete monetare neto nga/ perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit	(748,756)	(239,267)
Fluksi i mjeteve monetare nga/ perdorur ne aktivitetin e investimit		
Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale	(1,621,600)	(804,876)
Arketime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Para te perdorura per blerjen e filjaleve (netuar me		
Para te arketuara nga shitja e filjaleve (netuar me		
shumen e mjeteve monetare pjese e aktiveve neto te shitura)		
Pagesa per blerjen e investimeve te tjera		
Arketime nga shitja e investimeve te tjera		
Dividende te arketuar		
Interesa te arketuara		
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e	(1,621,600)	(804,876)
Fluksi i mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e		
Arketime nga emetimi i kapitalit te nenshkruar	0	
Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura si		
Hua te arketuara	1,737,312	1,127,021
Pagesa e kostove te transakcionit qe lidhet me kredite		
Riblerje e aksioneve te veta		
Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		
Pagesa e huave		
Pagese e detyrimeve te qirase financiare		
Interes i paguar		
Dividende te paguar pronareve te njesive ekonomike		
Dividende te paguar interesave jokontrollues		
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e	1,737,312	1,127,021
Rritje/(renie) neto ne mjetet monetare dhe ekuivalente	(633,044)	82,878
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fillim	662,668	579,790
Efekti i luhatjeve te kurseve te kembimit te mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fund	29,624	662,668



Pasqyrat financiare te vitit 2019
HEC VERNIK shpk
 NIPT L32118018V
 Lek/Mije Lek/Miljon Lek
 Pasqyra e Kapitalit

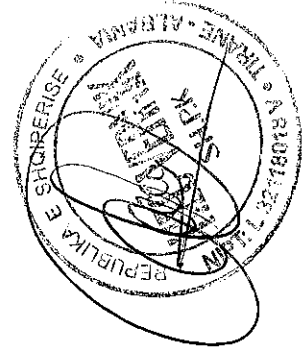
	Diferenca nga					Totali	Interesa jo-kontrollues	Totali
	Kapitali i nenshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva rivelesimi	Rezerva tjera	Fitimet/ (humbjet) e Fitim/(humbja) e pashperndara perudhes			
Pozicioni financiar ne fillim	100,000	0	0	0	(2,129,307)	(2,029,307)		(2,029,307)
Efekt i ndryshimeve ne politikat kontabile						0		0
Pozicioni financiar i rideklaruar ne fillim	100,000	0	0	0	(2,129,307)	(2,029,307)	0	(2,029,307)
Te ardhurat totale gjithepershires te perudhes:								
Fitim/(humbja) e perudhes						0		0
Te ardhura te tjera gjithepershires						0		0
Tarime aktuale dhe te shyra te njohura drejtpendrej ne kapital						0		0
Totali i te ardhurave gjithepershires per perudhen	0	0	0	0	0	0	0	0
Transaksione per pronaret e njesis ekonomike te njohura direkt ne kapital:								
Emetimi i kapitalit te nenshkruar						0		0
Dividende te shperndare						0		0
Percaktime te tjera per rezultatin e perudhes (pershtruar)						0		0
Totali i transaksioneve per pronaret e njesis ekonomike	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar ne fund (viti paraardhes)	100,000	0	0	0	(2,129,307)	(2,029,307)	0	(2,029,307)
Te ardhurat totale gjithepershires te perudhes:								
Fitim/(humbja) e perudhes	(652,669)					0		(652,669)
Te ardhura te tjera gjithepershires						0		0
Tarime aktuale dhe te shyra te njohura drejtpendrej ne kapital						0		0
Totali i te ardhurave gjithepershires per perudhen	(652,669)	0	0	0	0	(652,669)	0	(652,669)
Transaksione per pronaret e njesis ekonomike te njohura direkt ne kapital:								
Emetimi i kapitalit te nenshkruar						0		0
Dividende te shperndare						0		0
Percaktime te tjera per rezultatin e perudhes (pershtruar)						0		0
Totali i transaksioneve per pronaret e njesis ekonomike	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar ne fund (viti aktual)	(552,669)	0	0	0	(2,129,307)	(2,682,976)	0	(2,682,976)



[Handwritten signature]

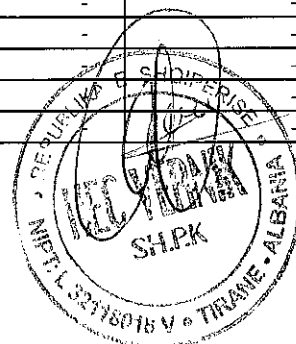
Amortizimi i AQT-ve per vitin 2019

Nr	Emertimi	Norma	Gjendja ne fillim te vitit			Amortizimi 31.12.2019	Amortizimi akumuluar	vlera 01.01.2020
			Vlera fillestare	Amort i akumuluar	SHTESA			
1	Toka	5%	-	-	-	-	-	-
2	Nderitesa	25%	-	-	-	-	-	-
3	Makinari Patjise	20%	-	0	-	-	-	-
4	Automjetet	25%	-	-	-	-	-	-
5	Paisje zyre	20%	-	-	-	-	-	-
	Totali		0	0	0	0	0	0

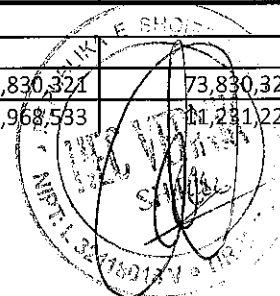



Shenimet

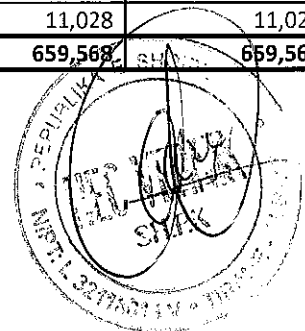
		2019	2018
	AKTIVET AFATSHKURTRA	11,452,150	11,731,234
1	Aktive monetare	29,624	16,908,268
	<i>Arka</i>		
	<i>Arka ne Leke</i>	26,000	26,176
	<i>Arka ne Euro</i>	-	-
	Totali në Lekë	26,000	26,176
	<i>Intesa san paolo ne Leke</i>	1,526	143,651
	<i>Intesa san paolo Euro</i>	2,098	492,841
	KURSI Euro	121.77	123.42
	Totali në Lekë	3,624	636,492
	Total mjete monetare	29,624	662,668
2	Llogari te arketueshme		
	KLIENTE TE TJERE		
	Zhvlerësim klientë		
	Totali	-	-
3	kerkesa te tjera te arketueshme		
	Hua aftshkurter	353,000	-
	Totali	353,000	-
4	Inventari		
	<i>Materiale të para (a)</i>	-	-
	<i>Materiale të tjera (b)</i>	-	-
	<i>Inventar per shitje</i>	-	-
	Totali	-	-
5	Shpenzime te llogaritura per vitin e ardhshem kontabel		
	Shpenzime per tu shperndare	138,272	138,272
	Totali	138,272	138,272
6	Detyrime tatimore te parapaguara		
	Tvsh e kreditueshme	10,931,255	10,930,295
	Parapagime per Doganen	-	-
	Tatim Fitimi I thjeshtuar (parapagim)	-	-
	Totali	10,931,255	10,930,295
	Aktive Afatgjata	73,256,814	71,635,214
7	Aktive afatgjata materiale		
	NDERTESA	-	-
	NDERTESA LABORATORI	-	-
	Totali	-	-
	<i>Instalime teknike makieri</i>	-	-
	<i>Amortizim per Instalime dhe makineri</i>	-	-
	<i>Paisje Kompjuterike /Informatike</i>	-	-
	<i>Amortizim per Paisje Kompjuterike</i>	-	-
	<i>Mobilje dhe paisje zyre</i>	-	-
	<i>Amortizim per Mobilje dhe paisje zyre</i>	-	-



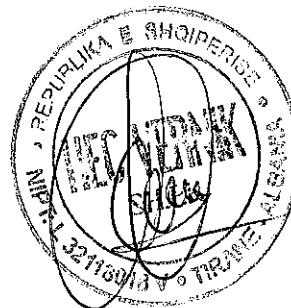
	Te tjera	-	-
	Amortizim per Te tjera	-	-
	Paisje elektrike	-	-
	Amortizim per Paisje Elektrike	-	-
	Totali	-	-
8	Aktive afatgjata jomateriale		
	Aktive afatgjata jomateriale ne proces	61,373,693	59,752,093
	Shpenzime te fillimit /zhvillimit	11,883,121	11,883,121
	Aktive afatgjata financiare	-	-
	TOTALI	73,256,814	71,635,214
8/1	AAGJ ne proces	-	-
	Totali	-	-
	TOTALI AKTIVEVE	84,708,964	83,366,448
	PASIVI		
9	HUAMARJE AFATSHKURTERA		
	Hua ortaku	-	-
	Hua me palet e lidhura	-	-
	Totali	-	-
10	Të pagueshme ndaj furnitorëve		
	Furnitorete tjere	-	-
	Julian Zhelegu	8,960	-
	Erpa Invest	48,939	-
	FURNITORE TE NDRYSHEM	-	-
	Totali	57,899	-
11	Të pagueshme ndaj punonjësve		
	Paga dhe shperblime	528,959	328,985
	Detyrime per Sigurime Shoq. Shend. Dhe Tap	2,102	2,102
	Totali	531,061	331,087
12	Detyrime tatimore		
	Detyrime tatimore per TAP-in	3,126	3,126
	Detyrime tatimore per Tatimin mbi Fitimin	-	-
	Detyrime tatimore per TVSH	-	-
	Detyrime tatimore për Tatimin në Burim	-	-
	Detyrime tatimore të tjera	-	-
	Totali	3,126	3,126
	DETYRIMET AFATSHKURTERA	592,086	334,213
13	Huamarrjet dhe detyrime te tjera		
	Detyrime per financime ndaj ortakut Erpa Invest	-	-
	Totali	-	-
14	HUA AFATGJATE		
	Hua nga ortaku Erpa Invest (te mbartura)	73,830,321	73,830,321
	Hua nga ortaku Erpa Invest	12,968,533	11,281,221



	Totali	86,798,854	85,061,542
	Detyrime afatgjate	86,798,854	85,061,542
	TOTALI I DETYRIMEVE	87,390,940	85,395,755
	Kapitali	(2,681,976)	(2,029,307)
15	Kapitali ligjor	100,000	100,000
15.1	Diferenca nga rivleresimi	-	-
15.2	Fitime të pashpërndara	(2,129,307)	(1,919,198)
15.3	Fitim i periudhës	(652,669)	(210,109)
	TOTALI I PASIVIT	84,708,965	83,366,448
		(0)	0
	Fitimi para tatimit	(652,669)	(210,109)
	Shpenzime të pazbritshme	-	-
	HUMBJA		
	Baza e llogaritjes së tatimit	(652,669)	(210,109)
	% e tatim Fitimit	15%	15%
	Tatim Fitimi	-	-
15.3	Fitimi neto i periudhës	(652,669)	(210,109)
	Parapagime 444	-	-
	Tatim fitimi per pagese	-	-
	Shpenzime të pazbritshme		
	Paga cash	-	-
	Shpenzime zhvlerësimi klientë	-	-
	Gjoha dhe dëshmpërblime	-	-
	Shpenzime pa faturë	-	-
	Diferenca negative nga kurset e kembimit	-	-
	Shpenzime te tjera korente	-	-
	Totali	-	-
16	Te ardhura total	-	-
	Te ardhura nga veprimtria kryesore	-	-
	Te ardhura te tjera	-	-
	Te ardhura financiare	-	-
	Shpenzimet total	652,669	210,109
17	Materialet e konsumuara		
	Materialet të para	-	-
	Mallra për shitje	-	-
	Materiale të tjera	-	-
	Bl.energji,avull,uje	-	-
	Të tjera	-	-
	Totali	-	-
18	Kostot e punës		
	Pagat dhe shpërblimet e personelit	648,540	648,540
	Sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	11,028	11,028
	Totali	659,568	659,568



19	Amortizimi dhe zhvlerësimi		
	Mjete Transporti	-	-
	Mobilje dhe paisje zyre	-	-
	Paisje Informatike	-	-
	Totali	-	-
	Amortizimi dhe zhvlerësimi I Aktiveve Afatgjata JoMateriale		
	Amortizimi I Aktivit Jomaterial qe rrjedh nga Marrveshja Koncesionare	-	-
	Amortizimi Shpenzime te nisjes dhe zhvillimit	-	-
	Amortizimi I Aktiveve Afatgjata Jomateriale te tjera	-	-
	Totali	-	-
20	Shpenzime të tjera		
	Nëntrajtime të përgjithshme	8,000	31,880
	Qira	73,903	76,381
	Sigurime	-	-
	Transferime udhetim dieta	-	-
	Personel jashtë njësisë	-	-
	Të ndryshme	-	14,368
	Tarifa Aplikimi per leje te ndryshme	-	-
	Shpz.postare e telekom.	-	-
	Shërbime bankare	24,775	26,795
	Shpenzime zhvlerësim klientë	-	-
	Penalitete,gjoha,demshperblime	-	-
	Vlera kont. e AQ te shitura dhe nxjerra	-	-
	Taksa dhe tarifa vendore	63,000	113,000
	Shpenzime te tjera korente	-	-
	Totali	169,678	262,424
21	Shpenzime financiare/ interesa		
	Humbje nga konvertimi	-	-
	Shpenime për interesa	-	-
	Te ardhura nga konvertimi	-	-
	Totali	-	-
22	Te ardhura financiare		
	Te ardhura financiare (Zbritjet e furnitorit)	-	-
	Te ardhura Financiare nga konvertimet	176,577	711,883
	Totali	176,577	711,883



SHENIMET SHPJEGUESE

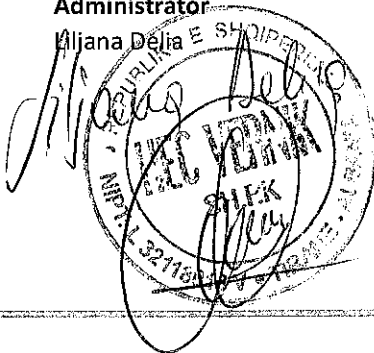
KETO PASQYRA JANE PERPILUAR NE ZBATIM TE STANDARTEVE

KOMBETARE TE KONTABILITETIT DHE UDHEZIMEVE TE MINISTRISE

SE FINANCAVE.

Administrator

Eljana Dëllia



HARTOI

Majlinda Maqellari

The image shows a handwritten signature in black ink. Below the signature is an official stamp of the Auditor General. The text in the stamp includes "MAJLINDA MAQELLARI", "AUDITOR GENERAL", "NR. LIGJOR", "DREKTORATI PËR KONTABILITETIN DHE UDHEZIMET", and "HIPOTEKË: 232". There is also a handwritten number "7" to the right of the signature.

Shënime për pasqyrat financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2019
(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. INFORMACIONE TE PERGJITHESHME

“**Hec Vernik**” sh.p.k, është themeluar si një shoqëri me përgjegjësi të kufizuar me 18/09/2013 me NIPT L32118018V, ushtron aktivitetin në seline Rruga “Abdyl Frasheri”, EGT Tower, Pallati 11/1, Kati 5, Tirane. Ka një kapital të rregjistruar sipas ekstraktit të QKB-se në vlerën 100,000.00 Leke.

Kapitali zotërohet nga Shoqëria “ERPA INVEST” sh.p.k e regjistruar me NIPT L51308018A e cila zotëron 100% të kapitalit.

Veprimtaria kryesore tregtare e shoqërisë është : “*Financimi, projektimi, ndërtimi, venia në punë, administrimi, mirëmbajtja e Hidrocentralit "Vernik 1" & "Vernik 2", & "Vernik 3", & "Vernik 4", me vendndodhje në perroiin e Qukut, dhe transferimin e tyre nga Koncesionari tek Autoriteti Kontraktues.*”

Shoqëria administrohet nga (një) administratore znj.Liljana Delia. Shoqëria në datën e mbylljes së pasqyrave financiare kishte 1 punonjës.

2. PERMBLEDHJE E POLITIKAVE KONTABEL

Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me ligjin shqiptar ‘Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare’ dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato janë përgatitur mbi bazën e parimit të kostos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit të drejtave të kostatuara. Ato paraqiten në monedhën vendase, Lekë Shqiptar (“lekë”). Pasqyrat janë përgatitur duke zbatuar :Standartet Kombëtare të Kontabilitetit.

Parimet kontabile më domethënëse që janë përdorur nga shoqëria, janë si më poshtë:

Njohja e të ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri të mjaftueshme në marrjen e përfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet me besueshmëri.

Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atëherë kur ato sigurohen prej të tremeve dhe në të njëjtin ushtrim kontabel me të ardhurat e lidhura.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e kostos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2019 janë 1 euro=121.77 leke.

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqëson shumën e tatimit për tu paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregetar që raportohet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal.

Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2019 është 15 %.

Kërkesat për t'u arkëtuar

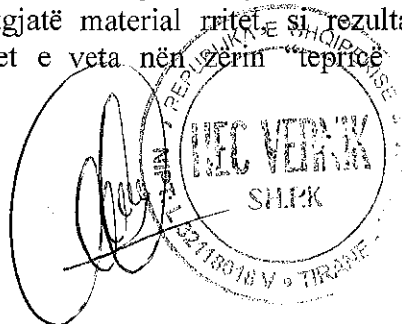
Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Pasivet financiare

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parë, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Aktivet e Afatgjata Materiale

Aktivet afatgjata materiale (AAM-të) bazohen në modelin e kostos. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Në se vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga



rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Kur pjesë të një objekti të aktiveve afatgjata materiale kanë jetegjatesi të ndryshme, ato kontabilizohen si pjesë të vecanta (perberes kryesor) të aktiveve afatgjata materiale.

Fitimet dhe humbjet nga shitja e një objekti të aktiveve afatgjata materiale përcaktohen duke krahasuar të ardhurat nga shitja me vlerën e mbetur, dhe janë të njohura si të ardhura neto në kategorinë e të ardhurave të tjera, në fitim ose humbje.

Amortizimi llogaritet mbi vlerën e amortizueshme, e cila është kostoja e aktivit duke zbritur vlerën e mbetur dhe përgjithsisht njihet në të ardhura dhe shpenzime.

Metodat dhe normat e amortizimit si më poshtë:

-Paisjet e zyrës	Metoda e vlerës së Mbetur me 20 %
-Paisjet informatike	Metoda e vlerës së Mbetur me 25 %
-Mjetet e transportit	Metoda e vlerës së Mbetur me 20 %
-Mjete dhe paisje të tjera	Metoda e vlerës së Mbetur me 20 %

Toka dhe Aktivet në proces nuk amortizohen.

Aktivitet e Afatgjata JoMateriale :

Aktivitet jomateriale maten me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet e akumuluar nga zhvlerësimi. Kostot vijuese kapitalizohen vetëm kur rrisin përfitimet e ardhshme ekonomike të materializuara në një aktive specifike me të cilat lidhen. Të gjitha shpenzimet e tjera, nga të cilat nuk priten përfitime ekonomike, njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve kur ndodhin.

Amortizimi i Aktiveve Jomateriale bëhet duke përdorur Metoden Lineare dhe normat e amortizimit si më poshtë :

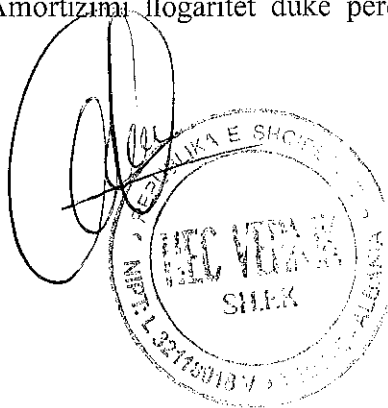
-Shpenzimet e nisjes /zhvillimit, "Emri i mirë": Metoda lineare 6.67 vite (15 %)

Marreveshjet e koncesionit :

Shoqëria njihet një aktiv jo-material që rrjedhë nga një marrëveshje koncesionare shërbimesh, kur ajo ka të drejtën për të shitur energjinë elektrike të prodhuar nga infrastruktura e koncesionit. Kjo nuk është një e drejtë e pakushtëzuar për të marrë para, pasi ajo është e varur nga sasia e energjisë së prodhuar nga hidrocentrali. Një aktiv jo-material marrë në këmbim të ndërtimit ose permisimit në një marrëveshje koncesionare shërbimesh, fillimisht matet me vlerën e drejtë duke ju referuar vlerës së drejtë të shërbimeve të ofruara.

Jeta e dobishme e pritshme e një aktivi jo materiale në një marrëveshje koncesionare të shërbimeve është periudha nga momenti kur shoqëria është në gjendje të përdorë infrastrukturën deri në fund të periudhës së koncesionit. Amortizimi llogaritet duke përdorur metoden lineare dhe njihet si humbje.

Inventaret



Vleresimi ne hyrje i inventareve behet me cmimet e blerjes dhe ne rastet kur eshte e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara per te sjelle inventaret ne kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit ne pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve te fundit te ushtrimitt qe nga drejtimi eshte çmuar si vlera neto te realizueshme. Shoqeria nuk ka inventare.

3. TE DHENAT KRYESORE :

Aktivet afatgjata ne total jane te rregjistruara ne shumen 73,256,814 leke.

Aktivet afatgjata jomateriale ne proces gjate vitit 2019 jane te regjistruara ne shumen 73,256,814 leke. Ketu jane kapitalizuar te gjitha kostot qe do te rrisnin perfitimet e ardhshme ekonomike, duke perfshire edhe shpenzimet e nisjes se aktivitetit. Te gjitha shpenzimet e tjera, nga te cilat nuk priten perfitime ekonomike , jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve kur ndodhin.

Aktivet afatshkurtra jane 11,452,150 leke perfaqesohen nga detyrime tatimore te parapaguara; TVSH kreditore ne vleren 10,931,255 leke, hua afatshkurtera 353,000 leke dhe likujditetet ne banke dhe arke ashtu si paraqiten ne bilanc.

Shoqeria ne fund te 12 mujorit 2019 ka pasur likujditete ne Banke dhe ne arke ne shumen 29,624 leke.

Detyrimet afatgjata perfshijne:

Ne fund te 12-mujorit 2019 rezulton qe shoqeria te kete detyrime afatgjata ne shumen 86,798,854 leke, qe perfaqesojne: Detyrime ndaj ortakut te shoqerise Fondi Erpa per fondin e kredituar si financim ortakut.

Detyrimet afashkurtra, ne fund te 12 mujorit 2019 jane 592,086 leke. Ne kete grup detyrimesh e perbejne:

-Detyrime te pages se personelit ne shumen 528,959 leke.

-Detyrime te sigurimeve Shoqerore dhe shendetsore ne shumen 5,228 leke.

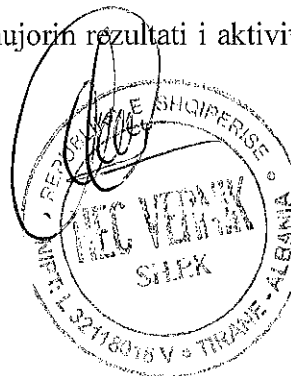
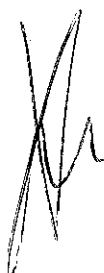
Te ardhurat per vitin 2019 shoqeria nuk ka realizuara, pasi eshte ne fazen e investimit dhe ndertimit te objektit te hidrocentralit per prodhim energjie, sipas objektit te aktivitetit te paraqitur ne ekstratin e shoqerise.

Nga konvertimi I transaksioneve ne monedhe euro , me kursi e fundvitit gjenerohen te ardhura financiare ne vlere 176,577 leke.

Shpenzimet e realizuara faktikisht perfaqesojne nje shume totale 829,246 leke.

Ne zerin e shpenzimeve, sipas zerave qe perfshihen peshe kryesore zene shpenzimet per Qira, shpenzimet administrative per paga, Sigurime, Tarifa Aplikimi per leje te ndryshme, Komisione dhe sherbimet bankare, taksa bashkie etj .

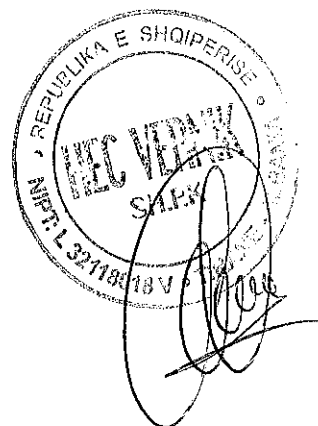
Kapitali i rregjistruar i shoqerise eshte 100,000 leke. Per 12-mujorin rezultati i aktivitetit eshte humbje .



Ne fund te 12-mujorit 2019 shoqeria rezulton ne Flukse monetare te siguruar nga veprimtarite e shfrytezimit ne vleren (748,759) Leke dhe ka nje gjendje se likujditeteve ne fund te vitit ne shumen 29,624 leke.

Bashkelidhur jane pasqyrat financiare te cilat prezantojne ne raporte dhe tregues financiare ecurine e aktivitetit dhe tendencen e tij.

Tirane, Mars 2020.

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

**FORMULAR I DEKLARIMIT DHE
PAGESES SE TATIMIT MBI FITIMIN**

Numri i Vendosjes se Dokumentit (NVD)

(Vetem per perdorim zyrtar)



(2) Periudha tatimore

19-A

(1) Numri Serial: _____

Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT): (3) L32118018V
 Emri Tregtar i Personit te Tatueshem: (4) HEC VERNIK
 Emri Mbiemri i Personit Fizik: (5) _____
 Adresa: (6) Njesia Bashkiake Nr. 5, Rruga Abdyl Frasheri,
 Pallati 11/1, EGT Tower, Kati 5
 Qyteti/Komuna/Rrethi: Tirana, Tirane, Tirane
 Numri Telefonit: (7) _____

Lajmëroni nëse informacioni i mësipërm është jo i plotë ose ka ndryshuar

Llogaritja e rezultatit

Te ardhurat dhe shpenzimet

	Të ushtrimit	Tatimore
(8/9) Te ardhurat	(8) 0	(9) 0
(10/11) Shpenzimet	(10) 652,669	(11) 652,669
(12) Shpenzimet e pazbritshme		(12) 0

Rezultati

(13/14) Humbja	(13) 652,669	(14) 652,669
(15/16) Fitimi	(15) 0	(16) 0
(17) Humbje e mbartur		(17) 0
(18) Fitimi i tatueshem neto (16-17)		(18) 0

Llogaritja e tatim fitimit

(19) Tatim fitimi me shkallen tatimore standarte	(19) 0
(20) Tatim fitimi me perqindje te tjera	(20) 0
(21) Tatim fitimi me perqindje te tjera	(21) 0
(22) Tatim fitimi (19+20+21)	(22) 0
(23) Tatim fitimi i shtyre	(23) 0
(24) Tatim Fitimi i detyrueshem për t'u paguar	(24) 0