

Emertimi dhe Forma ligjore **HEC KABASH- POROCAN shpk**  
**Shoqëri me përgjegjesi të kufizuar**

NIPT -i **K 82403009 G**

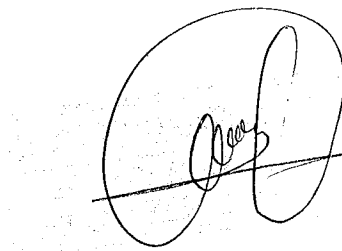
Adresa e Selise **Nj.Bashk.nr 5, Rr.Abdyl Frasheri, pallati 11/1, EGT Tower, kati 5**  
**Tirane**

Data e krijimit **03/12/2008**  
Nr. i Regjistrimit Tregëtar

Veprimtaria Kryesore **Objekti ivetem i veprimtarise se shoqerise ne perputhje me Kontraten e Konçesionet me Nr.4581 Rep. e Nr.3418 Kol, date 06.10.2008 dote jete :Ndertimi, operimi dhe transferimi i hidrocentraleve tek Autoriteti Kontraktues, ku perfshihet financimi, projektimi, ndertimi, venia ne pune, administrimi, mirmbajtja e hidrocentraleve Holta Kabash dhe Holta Proçan si dhe prodhimi, furnizimi, transmetimi, shperndarja, eksportimi dhe shitja e energjise elektrike ne zbatim te kesaj Kontrate Konçesioni.(Nuk lejohet asnje lloj tjetër veprimtarie tregtare , perveç atyre qe ushtrohen ne kuader te kesaj Kontrate).**

# PASQYRAT FINANCIARE

## 2016



Pasqyra Financiare jane

Individuale

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

1 JANAR 2016

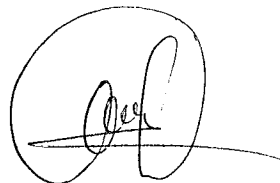
Deri

31 DHJETOR 2016

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

MARS 2017

	<b>FAQE</b>
<b>RAPORTI PERMBLEDHES PER PASQYRAT FINACIARE</b>	<b>2 - 6</b>
<b>BILANCI KONTABËL</b>	<b>7</b>
<b>PASQYRA E TË ARDHURAVE E SHPENZIMEVE</b>	<b>8</b>
<b>PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE</b>	<b>9</b>
<b>PASQYRA E LËVIZJEVE NË KAPITAL</b>	<b>10</b>
<b>PASQYRAT E AQT</b>	<b>11</b>
<b>SHËNIME MBI PASQYRAT FINANCIARE</b>	<b>12 - 16</b>



## RAPORTI I PERMBLEDHES PËR PASQYRAT FINANCIARE 12-MUJORI 2016

Administratorit te HEC KABASH- POROCAN shpk

### 1. INFORMACION I PËRGJITHSHËM

Shoqeria HEC KABASH- POROCAN shpk eshte e regjistruar si person juridik ne Qendren Kombetare te Rregjistrimit, date 03/12/2008 dhe ka nje kapital prej 90.000.000 LEKE, i ndare ne 100 kuota .

Kjo shoqeri eshte ne pronesi e ortakut te vetem:

- FONDI ERPA shpk,
- Znj.Liljana Delia eshte administratore e saj.

Ne 31 Dhjetor 2016 kjo shoqeri e ushtronte aktivitetin prane selise qendrore te kompanisë e cila ndodhet në Tirane Njesia bashkiake nr 5 ruga Abdyl Frasheri, pallati 11/1, EGT Tower, kati 5

Aktiviteti kryesor i kompanisë është Objekti ivetem i veprimtarise se shoqerise ne perputhje me Kontraten e Konçesionet me Nr.4581 Rep. e Nr.3418 Kol,date 06.10.2008 dote jete :Ndertimi, operimi dhe transferimii hidrocentraleve tek Autoriteti Kontraktues, ku perfshihet financimi, projektimi, ndertimi, venia ne pune, administrimi,mirmbajtja e hidrocentraleve Holta Kabash dhe Holta Proçansi dhe prodhimi, furnizimi, transmetimi, shperndarja,eksportimi dhe shitja e energjise elektrike ne zbatim te kesajKontrate Konçesioni.(Nuk lejohet asnje lloj tjetere veprimtarie tregtare , perveç atyre qe ushtrohen ne kuader te kesaj Kontrate)

Ne 31Dhjetor 2016 shoqeria kishte 1 punonjes.

### 2. PËRMBLEDHJE E POLITIKAVE KRYESORE KONTABILE

#### 2.1 Parimi i Përshtatshmërisë

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me Standartet Kombëtare të Raportimit Financiar (SKK) dhe interpretimet e saj të adaptuara nga Bordi i Standarteve Kombëtare të Kontabilitetit (BSKK).

#### 2.2 Bazat e përgatitjes

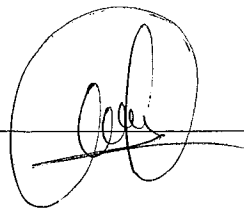
Pasqyrat Financiare janë përgatitur mbi bazën e kostos historike. Politikat kryesore kontabile janë përmendur më poshtë.

#### 2.3 Të ardhurat

E ardhura matet me vlerën e tregut për atë që do merret apo është marrë dhe përfaqëson shumën e arkëtueshme për mallrat dhe shërbimet e siguruara gjatë rrjedhës normale të biznesit, pasi ti jenë zbritur tatimi mbi vlerën e shtuar për shitjet dhe uljet në çmim. E ardhura njihet kur risqet dhe përfitimet për produktet dhe shërbimet e sipër përmendura janë transferuar tek klienti.

##### 2.3.1 Shitja e produkteve

HEC KABASH- POROCAN shpk; NIPT : K 82403009 G  
Raporti 12 Mujo i vitit 2016 dhe Pasqyrat Financiare



E ardhura nga shitja e produkteve njihet kur plotësohen të tëra kushtet e mëposhtme:

- Kompania ka transferuar tek blerësi risqet dhe përfitimet kryesore të pronësisë së produkteve;
- Kompania ruan një përfshirje manaxheriale të vazhdueshme zakonisht deri në shkallën e nivelit të pronësisë jo kontroll efektiv mbi produktet e shitura;
- Vlera e të ardhurës mund të matet lehtësisht;
- Ka mundësi që përfitimet ekonomike të lidhura me transaksionin do të jenë flukse hyrëse në kompani; dhe
- Kostot e ndodhura ose që do të ndodhin në lidhje me transaksionin mund të maten lehtësisht.

### 2.3.2 Të ardhurat nga interesi

Të ardhurat nga interesi janë rrjedhëse mbi bazë kohore, duke ju referuar principalit gjendje dhe normës së interesit efektive të aplikueshme, e cila është norma që skonton flukset e ardhshme të vlerësuara të parasë me jetën e pritur të aktivitetit financiar dhe me vlerën neto të mbartur të atij aktivi.

### 2.4 Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj regjistrohen me kursin e këmbimit të vlefshëm në datën e transaksioneve. Në çdo datë mbyllje të bilancit kontabël, zërat monetarë në monedhë të huaj rikonvertohen në Lekë me kursin në datën e mbylljes së bilancit. Zërat jomonetarë që mbarten me vlerën e tregut të mbajtura në valutë të huaj rikonvertohen me kursin e këmbimit në datën kur është përcaktuar vlera e tregut. Zërat jomonetarë që maten në termat e kostos historike në valuta të huaja nuk rikonvertohen.

Diferencat e këmbimit që rrjedhin nga konvertimi i zërave monetarë dhe nga rikonvertimi i zërave monetarë përfshihen në pasqyrën e të ardhurave të periudhës.

### 2.5 Kostot e huamarrjes

Kostot e huamarrjes njihen si shpenzim në periudhën në të cilën ato ndodhin

### 2.6 Tatimi aktual

Tatimi aktual bazohet në fitimin e tatueshëm të vitit. Fitimi i tatueshëm ndryshon nga fitimi i raportuar në pasqyrën e të ardhurave të konsoliduar sepse përjashton zërat e të ardhurave dhe shpenzimeve që janë të tatueshme ose të zbritshme në vitet e ardhshme dhe ai përjashton gjithashtu zëra që nuk taten apo zbriten asnjëherë.

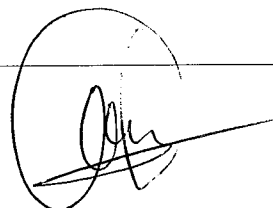
### 2.7 Aktive të qëndrueshme të trupëzuara

Aktivet e qëndrueshme të trupëzuara gjatë kohës së ndërtimit për prodhim, dhënie me qera ose qëllime të tjera administrative, apo për qëllime të papërcaktuara akoma, mbarten me kosto, minus çdo humbje zhvlerësimi të njohur.

Toka njihet fillimisht me kosto. Matja e mëvonshme e vlerës së tokës bazohet në shumën e rivlerësuar. Toka nuk amortizohet.

Ndërtesat njihen fillimisht me kosto. Matja e mëvonshme e vlerës së ndërtesave bazohet në shumën e rivlerësuar.

Mobiljet dhe pajisjet pasqyrohen me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe humbje zhvlerësimi të akumuluar përgjatë gjithë jetës së tyre duke përdorur metodën e vlerës së mbetur.



Jetëgjatësia për secilën klasë të aktiveve është si më poshtë:

<u>Kategoria</u>	<u>Norma e amortizimit</u>
Ndërtesa	5%
Mjete transporti	20%
Mjete me lizing financiar	20%
Mobilje dhe Paisje	20%
Paisje zyre	25%

Fitimi ose humbja që rrjedhin nga shitja apo dalja jashtë përdorimit e zërave të aktiveve të qëndrueshme të trupëzuara përcaktohet si diferencë midis të ardhurave nga shitja dhe vlerës së mbartur të aktivitetit dhe njihet në pasqyrën e të ardhurave.

## **2.8 Inventarët**

Inventarët pasqyrohen me vlerën më të vogël mes kostos mesatare dhe vlerës së realizueshme neto. Kostoja përfshin çmimin e blerjes dhe një masë të caktuar të taksave doganore, rabatet dhe taksa të tjera të parimbursueshme të vlerësuara duke përdorur koston mesatare. Inventarët janë mallrat primare për rishitje.

## **2.9 Aktivitetet dhe detyrimet financiare**

### **2.9.1 Llogaritë e arkëtueshme dhe të tjera**

Llogaritë e arkëtueshme dhe të tjera kërkesa për arkëtim nuk mbartin ndonjë interes dhe pasqyrohen me vlerë nominale të reduktuar me shumën e vlerave të vlerësuara si të paarkëtueshme. Shumat e paarkëtueshme vlerësohen në bazë të vjetërsisë së tyre dhe eksperiencës së mëparshme.

### **2.9.2 Detyrimet financiare**

Detyrimet financiare, duke përfshirë huatë, fillimisht maten me vlerën e tregut, koston neto të transaksionit dhe në vijim maten me koston e amortizuar duke përdorur metodën e interesit efektiv, duke njohur shpenzimin e interesit në bazë të normës efektive të interesit.

## **2.10 Mjete monetare dhe ekuivalentë të tyre**

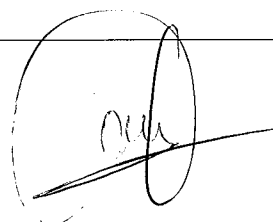
Mjetet monetare dhe ekuivalentë të tyre për qëllime të flukseve të parasë përfshijnë mjetet monetare në arkë dhe në bankë dhe investime të tjera afat-shkurtra me likuiditet të lartë që janë lehtësisht të konvertueshme në një vlerë të njohur parash dhe janë subjekt i një risku të papërfillshëm të ndryshimit të vlerës.

## **2.11 Parimi i vijësisë**

Pasqyrat financiare janë përgatitur mbi supozimin se kompania është në vijësi dhe do të vazhdojë operacionet e saj për një periudhë të parashikueshme

## **3. PARIME TE PERGJITHSHME**

Situata financiare e prezantuar në pasqyrat e bilancit, të ardhurave dhe shpenzimeve, fluksit të parase dhe pasqyrës së levizjes së kapitaleve të veta është mbështetur në parimet e përcaktuara në Ligjin Nr.9228, datë 29.04.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", si dhe është adoptuar sipas Standardeve Kombëtare të Raportimit Financiar (SKK) duke bërë dhe interpretimet respektive për pasqyrat financiare të vitit 2016 (12-mujori).



Pasqyrat financiare janë përgatitur mbi bazën e të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara, ku efektet e transaksioneve dhe ngjarjeve të tjera janë plotësuar në pasqyrat financiare kur ato kanë ndodhur duke u regjistruar në kontabilitet dhe raportohen në pasqyrat financiare të periudhës kontabël 2016. Mbajtja e kontabilitetit, i cili përfshin si regjistrimet kontabel dhe sistemin e tij, mbahen në mënyrë të kompjuterizuar, me anë të një programi të kontabilitetit.

Deklarimet financiare janë shprehur në Leke, e cila është monedha shqiptare dhe monedha raportuese. Pasqyrat financiare janë përgatitur sipas parimit të vijimësisë.

#### **Mjete monetare dhe ekuivalente me to**

Mjete monetare dhe ekuivalente me to përfshijnë gjendjen e arkës dhe mjetet monetare të depozituara në disa banka tregtare : Intesa SanPaolo Bank,

Transaksionet me monedhat e huaja

a) Monedha e përdorur dhe raportuese

Zerat e përfshirë në pasqyrën financiare të secilës prej njësive ekonomike të grupit maten në monedhën bazë të mjedisit ekonomik në të cilën njësia ekonomike vepron (monedha në përdorim).

Pasqyrat e individuale financiare raportohen në LEKE shqiptar (ALL), e cila është monedha e përdorur dhe raportuese e Kompanisë.

Kurset e këmbimit me të rëndësishme janë :

	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
1 EUR	135.23 Leke	137.28 Leke
1 USD	128.16 Leke	125.79 Leke

#### **RREGULLAT DHE MENYRA TE ZBATUARA**

Shpenzimet janë regjistruar në të njëjtën periudhë kontabël, si dhe të ardhurat e lidhura me to.

Aktivitet afatgjatë të trupezuara janë regjistruar në shumën 112,080,778 Leke dhe aktive afatgjatë të patrupezuara gjatë vitit 2016 janë të regjistruara në shumën 84,000,000 leke (AQT).

Te cilat përbahen nga AA materiale në proces (Punimet civile) , AA Materiale në proces (supervizim projekti) Shpenzime të kerk. Te aplik. dhe zhvill, oponente teknike, STANDARTIZIM LEJE MJEDISORE , përgatitja e relacionit teknik të Hec Kabash, Rishikim projekti zbatimi.

Aktivitet afatshkurtra janë 43,195,096 leke përfaqësojnë kërkesa të tjera të arketueshme TVSH-ne, parapagime furnitore, likuiditetet, ashtu si paraqiten në bilanc.

-Likuiditetet dhe vlera të tjera në arke .

Shoqëria në fund të 12 muajit 2016 ka pasur likuiditete në arke dhe në Bankën Intesa SanPaolo në shumën 1,592,694 leke.

Detyrimet afatgjatë përfshijnë:

Në fund të 12-muajit 2016 rezultojnë se shoqëria të ketë detyrime afatgjatë në shumën 124,931,490 leke, përfaqësojnë:

- Detyrime ndaj ortakut të vetëm të shoqërisë në shumën 124,931,490 Leke

Detyrimet afatshkurtra, në fund të 12 muajit të 2016 janë 28,807,923 leke .

Në këtë grup detyrimesh e përbejnë:

- Detyrime të pagesës së personelit në shumën 478,946 leke.

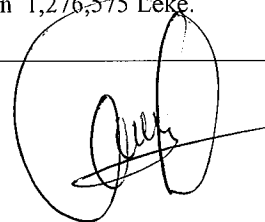
-Detyrime të pagesës së sigurimeve shoqërore & shëndetsore në shumën 6,402 Leke.

-Detyrime për llogari të pagueshme ndaj furnitoreve të shoqërisë në shumën 1,276,575 Leke.

HEC KABASH- POROCAN shpk; NIPT : K 82403009 G

Raporti 12 Muaj i vitit 2016 dhe Pasqyrat Financiare

5



- Detyrime per llog të pagueshme ndaj ish Ortakut te Shoqerise Teknova shpk ne Shumen 27,046,000 Leke.

Gjate 12-mujorin 2016 ka pasur te ardhurat e gjeneruara ne shumen 203,020 leke diferenca pozitive nga konvertimi

Shpenzimet e realizuara faktikisht perfaqesojne nje shume totale 724,954 leke.

Ne zerin e shpenzimeve, sipas zerave qe perfshihen peshe kryesore zene shpenzimet per Konsulence, noteri, siguracione, Qera. Aplikime te ndryshme per lejet, shpenzime per paga, taksa bashkie etj.

Kapitali aksionar i shoqerise eshte 90,000,000 leke.

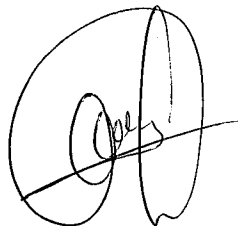
Per 12-mujorin rezultati i aktivitetit eshte me humbje.

Ne fund te 12-mujorit 2016 shoqeria rezulton ne Flukse monetare te siguruara nga aktivitetet operative ne vleren 7,680,258 Leke

Ne fund te 12-mujorit 2016 shoqeria ka nje gjendje se likujditeteve ne shumen 1,592,694 leke.

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

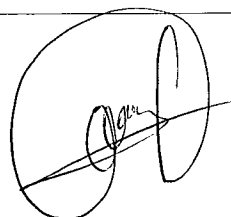
Tiranë, Shqipëri  
Mars 2017



**BILANCI KONTABËL**  
**PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2016**

	Më 31 Dhjetor 2016	Më 31 Dhjetor 2015
<b>AKTIVE</b>		
<i>Aktive afatgjata</i>		
Aktive të qëndrueshme të patrupëzuara	84,000,000	84,000,000
Aktive të qëndrueshme të trupëzuara	112,080,778	106,457,950
Aktivitet FINANCIARE	0	0
	<u>196,080,778</u>	<u>190,457,950</u>
<i>Aktive afatshkurtra</i>		
Inventarë	0	0
Llogari të arkëueshme	0	0
Kerkesa te tjera te arketueshme	41,554,008	23,381,115
Mjete monetare dhe ekuivalentë të tyre	1,592,694	260,218
Shpenzime per tu shperndare	48,394	48,394
	<u>43,195,096</u>	<u>23,689,726</u>
<b>TOTALI AKTIVEVE</b>	<u><b>239,275,874</b></u>	<u><b>214,147,676</b></u>
<i>DETYRIME DHE KAPITALI AKSIONER</i>		
<i>Kapitali aksioner</i>		
Kapitali i aksionar	90,000,000	90,000,000
Rezervat ligjore	0	0
Humbja e mbartur	(3,941,605)	(3,582,197)
Humbja e vitit ushtrimor	(521,934)	(359,407)
<b>Total kapitali aksioner</b>	<u><b>85,536,461</b></u>	<u><b>86,058,395</b></u>
<i>Detyrime afatgjata</i>		
Huara nga bankat	0	0
Paradhenie te marra	0	0
Detyrime afatgjata ndaj Ortake	124,931,490	123,111,490
<b>Totali detyrime afatgjata</b>	<u><b>124,931,490</b></u>	<u><b>123,111,490</b></u>
<i>Detyrime afatshkurtra</i>		
Huara te tjera _TEKNOVA	27,046,000.0	0
Llogari të pagueshme	1,276,575	4,491,675
Detyrime të tjera	485,348	486,116
Detyrime afatshkurtra ndaj Ortake	0	0
<b>Totali detyrimeve afatshkurtra</b>	<u><b>28,807,923</b></u>	<u><b>4,977,791</b></u>
<b>TOTALI DETYRIME DHE KAPITALI AKSIONER</b>	<u><b>239,275,874</b></u>	<u><b>214,147,676</b></u>

Shënimet shoqëruese në faqet 12 deri më 16 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare

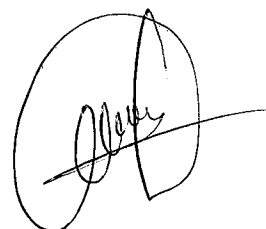




**PASQYRA E TË ARDHURAVE  
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2016**

	Më 31 Dhjetor 2016	Më 31 Dhjetor 2015
Te ardhura	0	0
Shpenzime	0	0
Shpenzime administrative	<b>(626,261)</b>	<b>(398,795)</b>
Te ardhura financiare	203,020	39,388
Kosto Financiare	(98,694)	0
Amortizimi	0	0
<b>HUMBJA PARA TAKSAVE</b>	<b>(521,934)</b>	<b>(359,407)</b>
Shpenzime te pa njohura	529	60,408
<b>HUMBJA FISKALE</b>	<b>(521,405)</b>	<b>(298,999)</b>
% e tatim Fitimit	15%	15%
Taksa e Tatim Fitimit	0	0
<b>HUMBJA E VITIT USHTRIMOR</b>	<b>(521,934)</b>	<b>(359,407)</b>

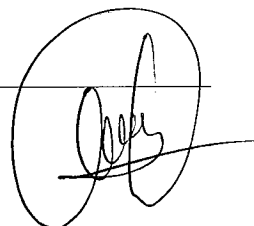
*Shënimet shoqëruese në faqet 12 deri më 16 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare*



**PASQYRA E CASH FLOW-t**  
**PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2016**

<b>Pasqyra e Cash Flow-t</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Cash Flow nga aktiviteti I shfrytzimit (Humbje)/ fitimi para tatimit	0	0
Sistemim per:		
Rezultati Financiar neto (e ardhur) shpenzim	203,020	39,388
Amortizimi	0	0
Provizionet	0	0
Humbje nga shitja e AQT	0	0
<b>Flukse monetare te siguruara nga operacionet</b>	<b>203,020</b>	<b>39,388</b>
(Shtesa)/ Pakesime ne gjendjet e inventarit	0	0
(Shtesa)/ Pakesime ne gjendjen e Kerkesave per Arketim	(18,172,893)	(5,892,324)
(Shtesa)/ Pakesime ne gjendjen e Detyrimeve	25,650,132	24,795,097
<b>Cash Flow nga aktiviteti</b>	<b>7,680,258</b>	<b>18,942,160</b>
Interesa te Paguara	0	0
Tatim mbi Fitimin i paguar	0	0
<b>Flukse monetare te siguruara nga aktivitetet operative</b>	<b>7,680,258</b>	<b>18,942,160</b>
Cash Flow nga aktivitetet i Investimeve		
Blerja e AQT	(5,622,829)	(18,573,912)
Shitje e AQF	0	0
Dividende te fituar nga shitja e AQF		
Interesa te fituara	0	0
<b>Cash Flow Neto (I perdorur) nga aktiviteti I investimit</b>	<b>2,057,430</b>	<b>368,249</b>
Cash Flow nga aktiviteti I financimit	(724,954)	(398,795)
Divident te paguar		
Shtesa te kapitalit te Shoqerise	0	0
<b>Cash Flow Neto (I perdorur) nga aktiviteti I financimit</b>	<b>1,332,476</b>	<b>(30,547)</b>
Shtesa /(Pakesime) ne gjendjen e likuiditeteve		
Likujditetet dhe ekuivalente me 1 Janar	260,218	290,765
<b>Likujditetet dhe ekuivalente me 31 Dhjetor</b>	<b>1,592,694</b>	<b>260,218</b>

*Shënimet shoqëruese në faqet 12 deri më 16 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare*



**PASQYRA E LËVIZJVE NË KAPITAL  
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2016**

**PASQYRA E LËVIZJVE NË KAPITAL**

Pershkrimi	Kapitali Themeltar	Rezervat	Fitimi i Akumuluar	Fitimi i vitit ushtrimor	TOTAL
<b>Me 1 Janar 2015</b>	90,000,000	-	(3,582,197)	-	86,417,803
Rezultati neto viti 2015					
Dividente te Paguar			-	(359,407)	(359,407)
Rezervat					
<b>Me 31 Dhjetor 2015</b>	90,000,000	-	(3,582,197)	(359,407)	86,058,395
<b>Me 01 Janar 2016</b>	90,000,000	-	(3,941,605)		86,058,395
Shtesa ne kapital	-				-
Rezultati neto viti 2016				(521,934)	(521,934)
Dividente te Paguar					-
Rezervat					-
Tatim mbi ndarje dividend					-
<b>Me 31 DHJETOR 2016</b>	90,000,000	-	(3,941,605)	(521,934)	85,536,461

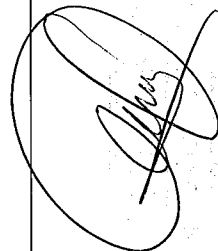
HEC KABASH- POROCAN shpk: NIPT : K 82403009 G  
Raporti 12 Mujor i vitit 2016 dhe Pasqyrat Financiare

**PASQYRAT FINANCIARE  
PËR PERIUDHËN JANAR -DHJETOR 2016**

**AKTIVE TË QËNDRUESHME TË TRUPËZUARA**

Pershkrimi	Toka	Ndertesat	Makineri Pajisje	Automjetet	pajisje Zyre	Programe Informatike	Ne Procs	TOTAL
Bilanci i Celjes 01.01.2016	+	AQT Vlera Bruto					106,457,950	106,457,950
Bilanci i Celjes 01.01.2016	+	Amortiz Akumul					0	0
Bilanci i Celjes 01.01.2016	+	Provizione					0	0
Hyrjet 2016	+	Vlera Bruto					5,622,829	5,622,829
Daljet 2016	-	Vlera Bruto					0	0
Riklasifikim i Aktiveve	+/-						0	0
Provizionet	+						0	0
Amortizimi i Vitit Ushtrimor	+						0	0
Rimarje e Amortizimit	-						0	0
Rimarje e Provizioneve	-						0	0
Riklasifikim i Amortizimeve	+/-						0	0
Bilanci i Mbylljes 31.12.2016	0		0	0	0	0	112,080,778	112,080,778
Bilanci i Mbylljes 31.12.2016	0		0	0	0	0	0	0
Bilanci i Mbylljes 31.12.2016	0		0	0	0	0	112,080,778	112,080,778

HEC KABASH- POROCAN shpk: NIPT : K 82403009 G  
Raporti 12 Mujor i vitit 2016 dhe Pasqyrat Financiare



**PASQYRAT FINANCIARE  
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2016**

**SHENIMET SHPJEGUESE**

**1. AKTIVE AFATGJATA**

Aktivitet afatgjata perfaqesojne Të tjera AA jomateriale.

Aktive Afatgjata më 31Dhjetor 2016 janë të përbëra si më poshtë:

<b>Aktive AfatGjata</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2015</b>
<b>Aktive të qëndrueshme të patrupëzuara</b>	<b>84,000,000</b>	<b>84,000,000</b>
Shpenzime te kerk. Te aplik. dhe zhvill.	0	0
Të tjera AA jomateriale	84,000,000	84,000,000
Amortizime	0	0
<b>Aktive të qëndrueshme të trupëzuara</b>	<b>112,080,778</b>	<b>106,457,950</b>
Ne proces dhe pagesa pjesore	112,080,778	106,457,950
Amortizime	0	0
<b>Aktivitet FINANCIARE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALI</b>	<b>196,080,778</b>	<b>190,457,950</b>

**1.1 AAKTIVE AFATFJATA TË PATRUPËZUARA**

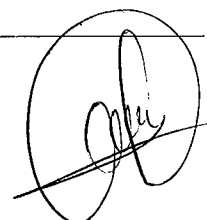
Aktive afatgjate të qëndrueshme të patrupëzuara jane aktive afat gjata të tjera jomateriale më 31Dhjetor 2016 dhe janë të përbëra si më poshtë:

<b>Aktive të qëndrueshme të patrupëzuara</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2015</b>
Shpenzime Te Kerk. Te Aplik. Dhe Zhvill.	79,837,157	79,837,157
Oponenca Teknike	126,576	126,576
Standartizim Leje Mjedisore	1,119,600	1,119,600
Pregatitja E Relacionit Teknik Te Hec Kabash	2,333,333	2,333,333
Rishikim Projekti Zbatimi	583,333	583,333
<b>TOTALI</b>	<b>84,000,000</b>	<b>84,000,000</b>

**1.2 AKTIVE AFATFJATA TË TRUPËZUARA**

Aktive afatgjate të qëndrueshme të trupëzuara jane aktive afat gjata ne proces dhe më 31Dhjetor 2016 dhe janë të përbëra si më poshtë:

<b>Aktive të qëndrueshme të trupëzuara</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2015</b>
AA materiale ne proces (Punimet civile)	79,340,360	73,836,131
AA materiale ne proces (studime , projekte)	30,017,543	29,898,943
AA Materiale ne proces (supervizim projekti)	2,722,875	2,722,875
<b>TOTALI</b>	<b>112,080,779</b>	<b>106,457,950</b>



**PASQYRAT FINANCIARE  
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2016**

**2. AKTIVE AFATSHKURTRA**

Aktivët afatshkurtra janë 43,195,096 leke , kërkesa të arketueshme për TVSH-ne, likuiditetet, ashtu si paraqiten në bilanc.

Aktive Afatshkurter më 31 Dhjetor 2016 janë të përbëra si më poshtë:

<b>Aktive Afatshkurter</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2015</b>
Kërkesa të tjera të arketueshme	41,554,008	23,381,115
Mjete monetare dhe ekuivalentë të tyre	1,592,694	260,218
Shpenzime për tu shperndare	48,394	48,394
<b>TOTALI</b>	<b>43,195,096</b>	<b>23,689,726</b>

**2.1 KERKESA TE TJERA TE ARKETUESHME**

Kërkesa të tjera të arketueshme më 31 Dhjetor 2016 janë të përbëra si vijon:

<b>Kërkesa të tjera të arketueshme</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2015</b>
Parapagime të dhëna Instituti Dekliada	1,952,020	1,952,020
Parapagime të dhëna Elb Ndertuesi shpk	11,783,068	
Parapagime të dhëna IMK Pipe Factory	2,901,953	
Kërkesa të tjera të arketueshme për TVSH	24,826,968	21,339,095
Kërkesa të tjera të arketueshme për Parapagime tat Fitimi	90,000	90,000
<b>TOTALI</b>	<b>41,554,008</b>	<b>23,381,115</b>

**2.2 PARAJA DHE EKVIVALENTËT E SAJ**

Paraja dhe ekuivalentët e saj më 31 Dhjetor 2016 janë të përbëra si vijon:

<b>Mjetet Monetare</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>		<b>Më 31 Dhjetor 2015</b>	
	<b>Leke</b>	<b>valute</b>	<b>Leke</b>	<b>valute</b>
Arka në Leke	10,170		9,168	
Banka Intesa Sanpaolo Leke	4,404		96,948	
Banka Intesa Sanpaolo Euro	1,578,119	€11,669.89	154,102	€1,122.54
<b>TOTALI</b>	<b>1,592,694</b>		<b>260,218</b>	

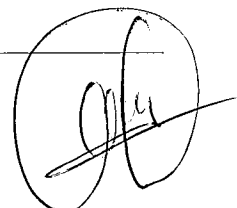
Gjendjet e llogarive të likuiditeteve të paraqitura në pasqyrat financiare janë të njëjta me të dhënat e kontabilitetit rrjedhës dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike të monedhave

Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, janë konvertuar në lekë duke përdorur kursin e këmbimit të fundit të ushtrimit të bankës së Shqipërisë

HEC KABASH- POROCAN shpk; NIPT : K 82403009 G

Raporti 12 Mujor i vitit 2016 dhe Pasqyrat Financiare

13



**PASQYRAT FINANCIARE  
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2016**

**3. KAPITALI AKSIONER**

Kapitali Aksioner më 31 Dhjetor 2016 janë të përbëra si vijon:

	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2015</b>
Kapitali aksioner		
Kapitali i nënshkruar	90,000,000	90,000,000
Rezervë ligjore	0	0
Humbja e mbartur	(3,941,605)	(3,582,197)
Humbja e vitit ushtrimor	(521,934)	(359,407)
<b>Total kapitali aksioner</b>	<b>85,536,461</b>	<b>86,058,395</b>

Kapitali i rregjistruar i shoqërisë, i paraqitur në bilanc, është i njëjtte me atë të përcaktuar në statutin e shoqërisë dhe vendimet e depozituara në QKR.

Kapitali Aksioner më 31 Dhjetor 2016 është në Shumen 85,536,461 leke

**4. DETYRIME AFATGJATA**

Detyrimet afatgjata më 31 Dhjetor 2016 janë të përbëra si vijon:

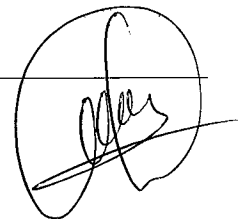
<b>Detyrime Afatgjata</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2015</b>
Detyrime afatgjata ndaj Ortake Fondi Erpa	124,931,490	123,111,490

Shoqëria në fund të 12-mujorit 2016 rezulton që shoqëria të ketë detyrime afatgjata; ndaj ortakut të shoqërisë, Fondi Erpa Shpk .

**5. DETYRIME AFATSHKURTRA**

Detyrimet afatshkurtra më 31 Dhjetor 2016 janë të përbëra si vijon:

	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2015</b>
Huara të tjera _ish ortak_ TEKNOVA	27,046,000	0
Llogari të pagueshme	1,276,575	4,491,675
Detyrime të tjera	485,348	486,116
<b>TOTALI</b>	<b>28,807,923</b>	<b>4,977,791</b>



**PASQYRAT FINANCIARE**  
**PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2016**

**5.1 LLOGARI TË PAGUESHME**

Llogari te pagueshme më 31Dhjetor 2016 janë të përbëra si vijon:

	<b>Më 31</b>		<b>Më 31</b>	
	<b>Dhjetor 2016</b>		<b>Dhjetor 2015</b>	
Emmecidue Branch			1,739,423	€12,671
Julian Zhelegu	12,400			
OSMANI SHPK	1,246,351	€9,217	2,752,253	€20,048
Ing. Armelian Cerepi	17,824			
<b>TOTALI</b>	<b>1,276,575</b>	<b>€9,217</b>	<b>4,491,675</b>	<b>€32,719</b>

**5.2 DETYRIME TE TJERA**

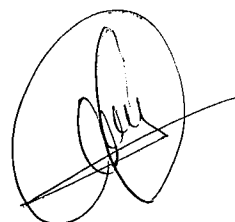
Detyrimet te tjera më 31Dhjetor 2016 janë të përbëra si vijon:

	<b>Më 31</b>		<b>Më 31</b>	
	<b>Dhjetor 2016</b>		<b>Dhjetor 2015</b>	
Personeli	478,946		479,714	
Sigurime shoqerore dhe te ngjashme	6,402		6,402	
<b>TOTALI</b>	<b>485,348</b>		<b>486,116</b>	

**6. TE ARDHURAT**

Te ardhurat e periudhes se vitit ushtrimor deri më 31dhjetor 2016 janë të përbëra si vijon:

	<b>Më 31</b>		<b>Më 31</b>	
	<b>Dhjetor 2016</b>		<b>Dhjetor 2015</b>	
Te ardhura nga Diferenca pozitive nga kembimi	203,020		39,388	





**PASQYRAT FINANCIARE  
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2016**

**7. SHPENZIME ADMINISTRATIVE**

Shpenzimet administrative te periudhes se vitit ushtrimor deri më 31 dhjetor 2016 janë të përbëra si vijon:

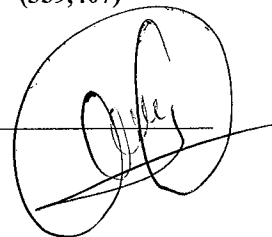
	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2015</b>
Pagat dhe shpërblimet e personelit	264,000	26,400
Sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	44,088	44,088
Qira	82,408	
Sherbim konsulence financiare	27,450	58,028
Sherbim noterie	12,600	5,500
Sherbim TE TJERA	87,500	61,173
Aplikim per leje te ndryshme (tarifa)		
Shpenzime për shërbimet bankare	44,686	58,078
Taksa dhe tarifa vendore	63,000	85,120
Gjoha	529	60,408
Humbje nga azhornimi i Arkes/Bankes	98,694	
<b>TOTALI</b>	<b>724,954</b>	<b>398,795</b>

**8. HUMBJA GJATE AKTIVITETIT USHTRIMOR**

Tatimi aktual bazohet në fitimin e tatueshëm të vitit. Fitimi i tatueshëm ndryshon nga fitimi i raportuar në pasqyrën e të ardhurave të konsoliduar sepse përfshihet zërat e të ardhurave dhe shpenzimeve që janë të tatueshme ose të zbritshme në vitet e ardhshme dhe ai përfshihet gjithashtu zëra që nuk tatohen apo zbriten asnjëherë.

Detyrimi i kompanisë për tatim fitimit llogaritet duke përdorur normat e tatim fitimit që janë në fuqi apo që kanë hyrë në datën e bilancit kontabël.

	<b>Më 31 Dhjetor 2016</b>	<b>Më 31 Dhjetor 2015</b>
<b>HUMBJA PARA TAKSAVE</b>	<b>(521,934)</b>	<b>(359,407)</b>
Shpenzime te pa njohura	529	
<b>HUMBJA FISKALE</b>	<b>(521,405)</b>	<b>(359,407)</b>
% e tatim Fitimit	15%	10%
Taksa e Tatim Fitimit		0
<b>HUMBJA E VITIT USHTRIMOR</b>	<b>(521,934)</b>	<b>(359,407)</b>

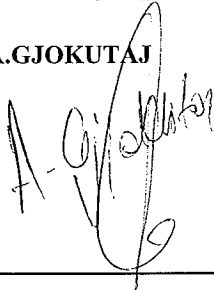


**INFORMATATA DHE SQARIME TE NEVOJSHME**

**F I R M A**

**HARTUESI**

**A.GJOKUTAJ**



**DREJTUESI**

**Liljana DELIA**

