

Emertimi dhe Forma ligjore

HEC KABASH- POROCAN shpk

NIPT -i

K 82403009 G

Adresa e Selise

Nj.Bashk.nr 5, Rr.Abdyl Frasherit, pallati 11/1, EGT Tower, kati 5

Data e krijimit

Tirane

Nr. i Regjistrimit Tregëtar

03/12/2008

Veprimtaria Kryesore

Objekti i vetem 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 tjeter veprimtarie tregtare , pervec atyre qe ushtrohen ne kuader te kesaj Kontrate).

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 2017



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

01.01.2017

Deri

31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

Shkurt 2018

HEC KABASH POROCAN SHPK
PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR

(Shumat në LEK)

Periudha që mbyllet në
 31 Dhjetor 2017

Pershkrimi	Shënime	2017	2016
Aktivi			
Aktive Afatshkurtra			
Aktive monetare	1	3,761,965	1,592,694
Llogari te arketueshme	2	-	-
Kerkesa te tjera te arketueshme	3	-	-
Inventari per aktive afatgjata ne proces	4	-	-
Parapagimet	5	1,628,493	16,637,041
Shpenzimet e shtyra	6	48,393	48,394
Detyrime tatimore te parapaguara	7	130,016,521	24,916,968
		135,455,371	43,195,097
Aktive Afatgjata			
Aktive afatgjata materiale	8	-	-
Aktive afatgjata ne proces	9	613,601,084	82,063,235
Aktive afatgjata jomateriale	10	118,328,833	114,017,543
Aktive afatgjata financiare	11	-	-
		731,929,917	196,080,778
TOTAL AKTIVE		867,385,288	239,275,875
Detyrimet			
Detyrimet Afatshkurtra			
Huamarrjet dhe detyrime te tjera	12	-	-
Të pagueshme ndaj furnitorëve	13	115,722,888	1,276,575
Të pagueshme ndaj punonjësve	14	510,225	-
Detyrime tatimore	15	12,496	485,348
Detyrime afatshkurtra ortake	16	-	27,046,000
		116,245,609	28,807,923
Detyrimet Afatgjata			
Huamarrjet dhe detyrime te tjera	17	526,440,490	124,931,490
Detyrime afatgjata ndaj ortake	18	139,597,500	-
		666,037,990	124,931,490
TOTAL DETYRIME		782,283,599	153,739,413
Kapitali			
Kapitali ligjor	19	90,000,000	90,000,000
Rezerva tjera	20	-	-
Fitime të pashpërndara	21	(4,463,539)	(3,941,605)
Fitim i periudhës	22	(434,772)	(521,934)
		85,101,689	85,536,461
TOTAL DETYRIME DHE KAPITAL		867,385,288	239,275,874

HEC KABASH POROCAN SHPK
PASQYRA E REZULTATIT (SIPAS NATYRES SE AKTIVITETIT)

(Shumat në LEK)

Periudha që mbyllet në
 31 Dhjetor 2017

Pershkrimi	Shënime	2017	2016
Te ardhura totale		-	-
<i>Te ardhura nga veprimtaria kryesore</i>	23	-	-
<i>Te ardhura te tjera</i>	24	-	-
Shpenzime totale		3,103,479	626,261
<i>Materialet e konsumuara</i>	25	-	-
<i>Kostot e punës</i>	26	647,150	308,088
<i>Amortizimi dhe zhvlerësimi</i>	27	-	-
<i>Shpenzime të tjera</i>	28	2,456,329	318,173
Fitimi nga veprimtaria kryesore		(3,103,479)	(626,261)
<i>Të ardhura financiare</i>	29	5,622,808	203,020
<i>Shpenzime financiare</i>	30	2,954,101	98,693
	<i>SHPENZIME / TE ARDHURA FINANCIARE</i>	<i>(2,668,707)</i>	
<i>Shpenzime totale</i>		<i>3,103,479</i>	
Fitimi para tatimit		(434,772)	(521,934)
<i>Shpenzime te panjohura</i>	31	-	529
<i>Humbje e trasheguara</i>		-	-
Fitimi Fiskal		<i>(434,772)</i>	<i>(521,405)</i>
<i>Shpenzime të tatimit mbi fitimin</i>	32	-	-
Fitimi neto i periudhës		(434,772)	(521,934)



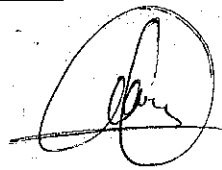
HEC KABASH POROCAN SHPK

Pasqyra e flukseve monetare (metoda indirekte)

(Shumat në LEK)

Periudha që mbyllet në
31 Dhjetor 2017

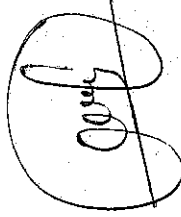
<i>Pershkrimi</i>	<i>Shënime</i>	2017	2016
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
<i>Fitimi para tatimit</i>		(434,772)	(521,934)
<i>Rregullime per amort/shp.avance etj</i>		-	-
<i>Renie/rritje e teprices se kerkesave te arketueshme</i>		(90,091,004)	(18,172,893)
<i>Renie/rritje e teprices se inventarit</i>		-	-
<i>Renie/rritje e teprices per detyrime per tu paguar</i>		628,544,186	22,985,180
		538,018,411	4,290,353
<i>Parate e perfituara nga aktivitetet</i>		-	-
<i>Tatimfitimi i paguar</i>		-	-
		-	-
Totali I fluksit monetar nga Veprimtarite e shfrytezimit		538,018,411	4,290,353
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese			
<i>Blerja e aktiveve afatgjata jomateriale</i>		(535,849,139)	(5,622,829)
Totali I Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese		(535,849,139)	(5,622,829)
Fluksit monetar nga aktivitetet financiare			
<i>Rezerva tjera</i>		-	-
<i>Blerje e aktiveve financiare</i>		-	-
<i>Huadhenie ortaku</i>		-	-
Totali I Fluksit monetar nga aktivitetet financiare		-	-
Rënia neto e mjeteve monetare		2,169,271	(1,332,476)
<i>Mjetet monetare në fillim të periudhës</i>		1,592,694	260,218
Mjetet monetare në fund të periudhës		3,761,965	1,592,694



HEC KABASH POROCAN SHPK
Pasqyra e ndryshimeve të kapitalit
 (Shumat në LEK)

Periudha që mbyllet në
 31 Dhjetor 2017

	Kapitali ligjor	Rezerva ligjore	Rezerva te tjera	Fitimi i pashperndare	Fitimi i vitit ushtrimor	Totali
01.01.2016	90,000,000	-	-	(3,941,605)	-	86,058,395
Shtesa ne kapital	-	-	-	-	-	-
Rezultati neto 2016	-	-	-	-	(521,934)	(521,934)
Dividente te paguar	-	-	-	-	-	-
Rezervat	-	-	-	-	-	-
31 Dhjetor 2016	90,000,000	-	-	(3,941,605)	(521,934)	85,536,461
Shtesa ne kapital	-	-	-	-	-	-
Rezultati neto 2017	-	-	-	-	(434,772)	(434,772)
Dividente te paguar	-	-	-	-	-	-
Rezervat	-	-	-	-	-	-
31 Dhjetor 2017	90,000,000	-	-	(4,463,539)	(434,772)	85,101,689

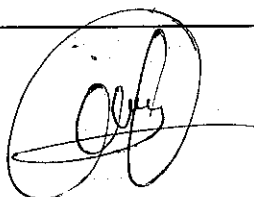


HEC KABASH POROCAN SHPK

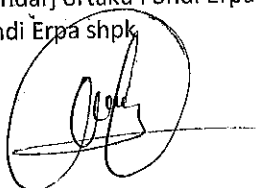
(Shumat në LEK)

Periudha që mbyllet në
31 Dhjetor 2017

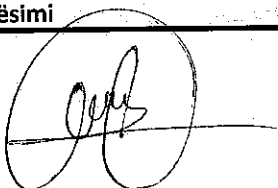
<i>Pershkrimi</i>	<i>2017</i>	<i>2016</i>
AKTIVET AFATSHKURTRA	135,455,371.18	43,195,102.22
1 Aktive monetare	3,761,965	1,592,700
<i>Arka</i>		
Arka ne Leke	43,577	10177
Arka ne Euro	1,749,622	-
Totali në Lekë	1,793,199	10,177
<i>Banka</i>		
Intesa san paolo ne Leke	716,842	4,404
Intesa san paolo Euro	1,251,924	1,578,119
<i>KURSI</i>	<i>132.95</i>	<i>135.23</i>
Totali në Lekë	1,968,766	1,582,523
Total mjete monetare	3,761,964.68	1,592,700.22
2 Llogari te arketueshme	-	-
Totali	-	-
3 Kerkesa te tjera te arketueshme	-	-
Totali	-	-
4 Inventari per aktive afatgjata ne proces		
Materiale të para (a)	-	-
Materiale të tjera (b)	-	-
Inventar per shitje	-	-
Totali	-	-
5 Parapagimet		
Parapagim per furnitore		
Parapagime per Instituti Dekliada	-	1,952,020
Parapagime per Elb Ndertuesi shpk	1,143,225	11,783,068
Parapagime per IMK PIPE Factory	-	2,901,953
Parapagime per Prestige Home	485,268	-
Totali	1,628,493	16,637,041
6 Shpenzimet e shtyra		
Shpenzime te periudhave te ardhshme	48,393	48,393
Totali	48,393	48,393
7 Detyrime tatimore te parapaguara		
Tvsh e kreditueshme	129,196,948	24,826,968
Parapagime per Doganen	729,573	-
Tatim Fitimi (parapagim)	90,000	90,000
Totali	130,016,521	24,916,968



Aktive Afatgjata			
8	Aktive afatgjata materiale	-	-
	Totali	-	-
Aktive Afatgjata ne proces			
10	AA materiale ne proces situacionet 2313	456,347,153	79,340,360
	AA materiale ne proces 231	97,066,774	-
	AA materiale ne proces supervizimi 2312	3,250,115	2,722,875
	AA materiale ne proces linja elektrike 2314	56,937,042	-
	Totali	613,601,084	82,063,235
Aktive afatgjata jomateriale			
11	AA jomateriale ne proces	84,000,000	84,000,000
	AA jomateriale te tjera	34,328,833	30,017,543
	Totali	118,328,833	114,017,543
	Detyrimet Afatshkurtra	116,245,609	28,807,923
Huamarrjet dhe detyrime te tjera			
12	Totali	-	-
Të pagueshme ndaj furnitorëve			
13	Osmani	52,898,206	-
	Elb ndertuesi	4,655,741	-
	Mecamidi	57,323,399	-
	FURNITORE TE TJERE	845,542	1,276,575
	Totali	115,722,888	1,276,575
Të pagueshme ndaj punonjësve			
14	Paga dhe shperblime	510,225	478,946
	Totali	510,225	478,946
Detyrime tatimore			
15	Detyrime per Sigurime Shoq. Shend. Dhe Tap	10,130	6,402
	Detyrime tatimore per TAP-in	2,366	-
	Detyrime tatimore per Tatimin mbi Fitimin	-	-
	Detyrime tatimore per TVSH	-	-
	Detyrime tatimore për Tatimin në Burim	-	-
	Totali	12,496	6,402
Detyrime afatshkurtra ortake			
16	Hua nga ish ortaku Teknova shpk	-	27,046,000
	Totali	-	27,046,000
	Detyrimet Afatgjata	666,037,990	124,931,490
Huamarrjet dhe detyrime te tjera			
17	Detyrime afatgjate ndarj ortaku Fondi Erpa per financime	124,931,490	124,931,490
	Hua nga ortaku Fondi Erpa shpk	401,509,000	-



	Totali	526,440,490	124,931,490
18	Detyrime afatgjata ndaj ortakëve		
	Detyrime per financime ndaj ortakut Fondi Erpa	139,597,500	0
	Totali	139,597,500	0
	Kapitali	85,101,689	85,536,461
19	Kapitali ligjor	90,000,000	90,000,000
20	Rezerva	-	-
21	Fitime të pashpërndara	(4,463,539)	(3,941,605)
22	Fitim i periudhës	(434,772)	(521,934)
	TOTALI	85,101,689	85,536,461
	TOTALI PASIVIT	867,385,288	239,275,874
22	Fitim i periudhës		
	Fitimi para tatimit	(434,772)	(521,934)
	Shpenzime të pazbritshme	-	529
	Fitimi /Humbja		
	Baza e llogaritjes së tatimit	(434,772)	(521,405)
	Fitimi fiskal	(434,772)	
	% e tatim Fitimit	15%	15%
	Tatim Fitimi	-	-
	Fitimi neto i periudhës	(434,772)	(521,934)
	Te ardhurat Totale		
23	Te ardhura nga veprimtria kryesore	-	-
24	Te ardhura te tjera	-	-
29	Te ardhura financiare	5,622,808	203,020
	Te ardhura totale	5,622,808	203,020
	Shpenzime totale	6,057,580	724,954
25	Materialet e konsumuara		
	Materialet të para	-	-
	Mallra për shitje	-	-
	Materiale të tjera	-	-
	Bl.energji,avull,uje	-	-
	Të tjera	-	-
	Totali	-	-
26	Kostot e punës		
	Pagat dhe shpërblimet e personelit	578,400	264,000
	Sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	68,750	44,088
	Totali	647,150	308,088
27	Amortizimi dhe zhvlerësimi		
	Mjete Transporti	-	-
	Mobilje dhe paisje zyre	-	-



<i>Paisje Informatike</i>	-	-
Totali	-	-

28 Shpenzime të tjera

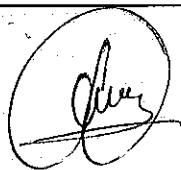
<i>Nëntrajtime të përgjithshme</i>	-	-
<i>Qira</i>	80,515	82,409
<i>Sigurime</i>	1,133,939	-
<i>Transferime udhetim dieta</i>	-	-
<i>Personel jashtë njësisë</i>	56,178	-
<i>Të ndryshme</i>	798,117	128,079
<i>Tarifa Aplikimi per leje te ndryshme</i>	50,000	-
<i>Shpz.postare e telekom.</i>	-	-
<i>Shërbime bankare</i>	274,580	44,685
<i>Shpenzime zhvlerësim klientë</i>	-	-
<i>Penalitete,gjoba,demshperblime</i>	-	-
<i>Vlera kont. e AQ te shitura dhe nxjerra</i>	-	-
<i>Të tjera tatime e taksa</i>	63,000	63,000
<i>Shpenzime te tjera korente</i>	-	-
Totali	2,456,329	318,173

30 Shpenzime financiare

<i>Humbje nga konvertimi</i>	2,954,101	98,693
<i>Shpenime për interesa</i>	-	-
Totali	2,954,101	98,693

31 Shpenzime të pazbritshme

<i>Paga cash</i>	-	-
<i>Shpenzime zhvlerësimi klientë</i>	-	-
<i>Gjoba dhe dëshmpërblime</i>	-	529
<i>Shpenzime pa faturë</i>	-	-
<i>Diferenca negative nga kurset e kembimit</i>	-	-
<i>Shpenzime te tjera korente</i>	-	-
Totali	-	529



Shënime për pasqyrat financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2017
(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. INFORMACIONE TE PERGJITHESHME

“ Hec Kabash Porocan ” sh.p.k, eshte themeluar si nje shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me 03/12/2008me NIPT K82403009G, ushtron aktivitetetin ne seline Rruga Abdyl Frasheri, EGT Tower, Pallati 11/1, Kati 5, Tirane. Ka nje capital te rregjistruar sipas ekstraktit te QKB-se ne vleren 90.000.000,00 Leke.

Kapitali zoterohet nga Shoqeria “FONDI ERPA” sh.p.k e regjistruar me NIPT L51308018A e cila zoteron 100% te kapitalit .

Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise eshte :“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 tjeter veprimtarie tregtare , perveç atyre qe ushtrohen ne kuader te kesaj Kontrate)

Marrveshja e Koncesionare :

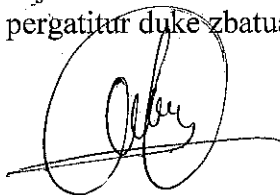
Bazuar ne Vendimin e Keshillit te Ministrave nr.882 date 12.12.2007 “Per percaktimin e autoritetit kontraktues per dhenien me koncesion te hidrocentralit “Holte” , dhe bazuar ne Marrveshjen e Koncesionit nr.4581 Prot dhe nr.3418 Kol date 06.10.2008 Autoriteti Kontraktues i jep Koncesionarit te drejten per ndertim, operim, dhe transerim te se drejtes se pronesise dhe operimit ne perfundim te kontrates se konceisonit. Koncesioni jepet per nje periudhe 35 vjecare me te drejte rinovimi.

Shoqeria administrohet nga (nje) administratore znj.Liljana Delia. Shoqeria ne daten e mbylljes se pasqyrave financiare kishte 1 punonjes.

2. PERMBLEDHJE E POLITIKAVE KONTABEL

Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë pergatitur në përputhje me ligjin shqiptar ‘Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare’ dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato jane pergatitur mbi bazen e parimit te koston historike, duke e kombinuar me elementetë metodave të tjera dhe parimit te te drejtave te kostatuara. Ato paraqiten ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar (“lekë”). Pasqyrat jane pergatitur duke zbatuar :Standartet Kombëtare të Kontabilitetit.



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

Njohja e te 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 përlllogaritet 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 te treteve 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 31.12.2017 janë 1 euro=132.95 leke.

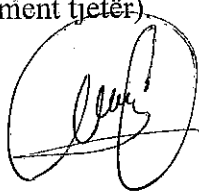
Tatimin mbi fitimin

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 2017 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 parà, 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 koston. 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 percaktohen 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 aktivitetit 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 %

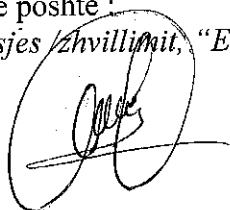
Toka dhe Aktivet në proces nuk amortizohen.

Aktivet e Afatgjata JoMateriale:

Aktivet 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 specifik 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 mire": Metoda lineare 6.67 vite (15%)



Marreveshjet e koncesionit :

Shoqeria njih një aktiv jo-material që rrjedhë nga një marreveshje 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 pakushtezuar 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 marreveshje koncesionare shërbimi, 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 shoqeria është në gjendje të përdorë infrastrukturën deri në fund të periudhës së koncesionit. Amortizimi llogaritet duke përdorur metodën lineare dhe njihet si humbje.

Inventaret

Vlerësimi në hyrje i inventareve bëhet me cmimet e blerjes dhe në rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara për të sjellë inventaret në kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtimi është çmuar si vlera neto të realizueshme. Shoqeria nuk ka inventare.

3. TE DHENAT KRYESORE :

Aktivet afatgjata në total janë të regjistruara në shumën 731,929,917 leke.

Aktivet afatgjata jomateriale në proces gjatë vitit 2017 janë të regjistruara në shumën 118,328,833 leke. Këtu janë kapitalizuar të gjitha kostot që do të rrisin përfitimet e ardhshme ekonomike, duke përfshirë edhe shpenzimet e nisjes së aktivitetit. Të gjitha shpenzimet e tjera, nga të cilat nuk priten përfitime ekonomike, janë njohur në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve kur ndodhin.

Aktivet afatshkurtra janë 135,455,371 leke përfaqësohen nga Inventare për Aktive afatgjata në proces (blerje materiale për ndërtimin e hidrocentralit); Parapagimet e bera për Furnitore të ndryshëm në baze të kontratave të lidhura me të për blerje materiale për ndërtimin e hidrocentralit; si edhe nga detyrime tatimore të parapaguara (tatim fitimi i thjeshtuar, parapagime për doganën), Tivsh kreditore, likuiditetet, ashtu si paraqiten në bilanc. Shoqeria në fund të 12 muajve të 2017 ka pasur likuiditete në Banke dhe në arke në shumën 3,761,965 leke.

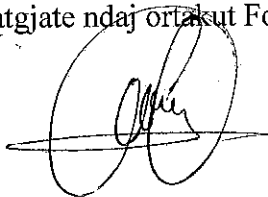
Detyrimet afatgjata përfshijne:

Në fund të 12-muajve të 2017 rezultoi që shoqeria të ketë detyrime afatgjatane shumën 666,037,990 leke, që përfaqësojnë:

-Detyrime ndaj ortakut të shoqërisë Fondi Erpa për fondin e kredituar si financim ortaku në baze të kontratës së shit-blerjes datë 13.02.2017 nr.1446 rep dhe nr.457 kol për vlerën 124,931,490 leke.

-Detyrime nga ortaku Fondi Erpa shpk, për huane të marrë nga ortaku gjatë vitit 2016-2017 në baze të kontratës në vlerën 401,509,000 leke.

-Detyrime afatgjate ndaj ortakut Fondi Erpa për financime në vlerën 139,597,500 leke



Detyrimet afashkurtra, ne fund te 12 mujorin e 2017jane 116,245,609 Leke. Ne kete grup detyrimesh e perbejne:

- Detyrime ndaj furnitoreve per 115,722,888 leke.
- Detyrime te pages se personelit ne shumen 510,225leke.
- Detyrime te pages se sigurimeve Shoqerore dhe shendetsore ne shumen 12,496 leke.

Te ardhuarat per vitin 2017 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 gjenerohet te ardhuaa fianciare neto ne vlere 5,622,808 leke.

Shpenzimet e realizuara faktikisht perfaqesojne nje shume totale 3,103,479leke.

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

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

Ne fund te 12-mujorit 2017 shoqeria rezulton ne Flukse monetare te siguruara nga veprimtarite e shfrytezimit ne vleren 538,018,411 Leke dhe ka nje gjendje se likujditeteve ne fund te vitit ne shumen 3,761,965 Leke.

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

Tirane, Shkurt 2018.



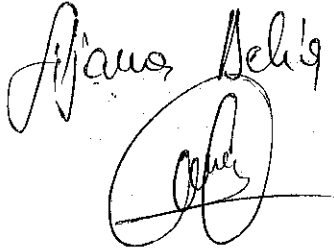
SHENIMET SHPJEGUESE

KETO PASQYRA JANE PERPILUAR NE ZBATIM TE STANDARTEVE

KOMBETARE TE KONTABILITETIT DHE UDHEZIMEVE TE MINISTRISE

SE FINANCAVE.

Administrator
Liljana Delia



HARTOI
Majlinda Maqellari

