



**Rrugë Sinjalistikë Mirëmbajtje &
Hidro Company**
(Degë e Shoqërisë së Huaj)

Pasqyrat Financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2017



Përmbajtja

Pasqyra e Pozicionit Financiar	3
Pasqyra e Performancës Financiare.....	4
Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto	5
Pasqyra e Flukseve të Mjeteve Monetare.....	6
Shënimet Shpjeguese të Pasqyrave Financiare	7
1. INFORMACIONE TË PËRGJITHSHME	7
2. BAZA E PËRGATITJES	7
3. POLITIKAT KRYESORE KONTABËL	8
4. MJETE MONETARE DHE EKVIVALENTËT E TYRE	11
5. LLOGARI TË ARKËTUESHME	11
6. AKTIVE TË TJERA AFATSHKURTRA	12
7. AKTIVET AFATGJATA MATERIALE	12
8. LLOGARI TREGTARE TË PAGUESHME.....	13
9. DETYRIME TË TJERA AFATSHKURTRA	13
10. FONDE NGA SHOQËRIA MËMË	13
11. HUA BANKARE AFATGJATË.....	13
12. TË ARDHURAT	13
13. SHPENZIMET E PERSONELIT	14
14. SHPENZIME OPERATIVE.....	14
15. SHPENZIME TË TJERA	14
16. SHPENZIMET FINANCIARE	15
17. TATIM FITIMI	15
18. TRANSAKSIONET ME PALËT E LIDHURA.....	16
19. NGJARJE PAS PERIUDHËS RAPORTUESE.....	16



Rrugë Sinjalistikë Mirëmbajtje & Hidro Company d.sh.h

Pasqyrat Financiare më 31 Dhjetor 2017

Shumat janë të shprehura në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

Pasqyra e Pozicionit Financiar

AKTIVET	Shënimi	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2017	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2016
Aktivet Afatshkurtra			
Mjete monetare dhe ekuivalente e tyre	4	5,839,582	10,990,609
Llogari të arkëtueshme	5	210,026,589	159,587,453
Aktive të tjera afatshkurtra	6	46,238,500	-
Totali i aktiveve afatshkurtra		262,104,671	170,578,062
Aktivet Afatgjata materiale			
Aktive afatgjata materiale	7	30,237,754	36,691,497
Aktivet Afatgjata materiale		30,237,754	36,691,497
TOTALI I AKTIVEVE		292,342,425	207,269,559
DETYRIMET DHE KAPITALI			
Detyrimet afatshkurtra			
Llogari tregtarare të pagueshme	8	254,147,308	133,176,585
Detyrime të tjera afatshkurtra	9	5,777,378	11,978,787
Totali i detyrimeve afatshkurtra		259,924,686	145,155,372
Detyrimet afatgjata			
Fonde nga Shoqëria mëme	10	-	32,956,080
Hua bankare	11	14,902,567	20,180,435
Totali i detyrimeve afatgjata		14,902,567	53,136,515
TOTALI I DETYRIMEVE		274,827,253	198,291,887
Kapitali			
Fitime të pashpërndara		8,977,672	1,031,281
Fitimi neto		8,537,500	7,946,391
Totali i Kapitalit		17,515,172	8,977,672
TOTALI I KAPITALIT DHE DETYRIMEVE		292,342,425	207,269,559

Pasqyra e Pozicionit Financiar duhet lexuar së bashku me shënimet shpjeguese në faqet 7 deri 16 që janë pjesë përbërëse e pasqyrave financiare.

Këto pasqyra financiare janë miratuar dhe nënshkruar nga aksionari i Degës më 26 Shkurt 2018.

Agim KOLA



Rrugë Sinjalistikë Mirëmbajtje & Hidro Company d.sh.h

Pasqyrat Financiare më 31 Dhjetor 2017

Shumat janë të shprehura në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

Pasqyra e Performancës Financiare

	Shënimi	Për vitin e mbylltur më 31 dhjetor 2017	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2016
Të ardhurat			
Të ardhurat nga shitjet	12	241,141,538	223,995,171
Totali i të ardhurave		241,141,538	223,995,171
Shpenzime të aktivitetit operativ			
Shpenzime personeli	13	(23,603,756)	(25,529,117)
Shenzime operative	14	(205,010,259)	(188,566,687)
Shpenzime të tjera	15	(2,021,935)	(401,902)
Totali i shpenzimeve të aktivitetit operativ		(230,635,950)	(214,497,706)
Fitimi operativ		10,505,588	9,497,465
Fitime nga kurset e këmbimit		1,204,871	1,460,476
Shpenzime për interesa		(1,309,529)	(1,538,322)
Totali i shpenzimeve financiare	16	(104,658)	(77,846)
Fitimi para tatimit		10,400,930	9,419,619
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	17	(1,863,430)	(1,473,228)
Fitimi / (humbja) e vitit		8,537,500	7,946,391
Të ardhura të tjera gjithpërfshirëse			
Totali i të ardhurave gjithpërfshirëse		8,537,500	7,946,391

Pasqyra e Performancës Financiare duhet lexuar së bashku me shënimet shpjeguese në faqet 7 deri 16 që janë pjesë përbërëse e pasqyrave financiare.



Rrugë Sinjalistikë Mirëmbajtje & Hidro Company d.sh.h

Pasqyrat Financiare më 31 Dhjetor 2017

Shumat janë të shprehura në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Fitime të pashpërndara	Kapitali total
Gjëndja më 1 janar 2016	1,031,281	1,031,281
Fitimi i vitit	7,946,391	7,946,391
Të ardhura të tjera gjithpërfshirëse	-	-
Gjëndja më 31 dhjetor 2016	8,977,672	8,977,672
Gjëndja më 1 janar 2017	8,977,672	8,977,672
Fitimi i vitit	8,537,500	8,537,500
Të ardhura të tjera gjithpërfshirëse	-	-
Gjëndja më 31 dhjetor 2017	17,515,172	17,515,172

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto duhet të lexohet së bashku me shënimet shpjeguese në faqet 7 deri 16 që janë pjesë përbërëse e pasqyrave financiare.



Rrugë Sinjalistikë Mirëmbajtje & Hidro Company d.sh.h

Pasqyrat Financiare më 31 Dhjetor 2017

Shumat janë të shprehura në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

Pasqyra e Flukseve të Mjeteve Monetare

	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2017	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2016
FLUKSI I PARASË NGA AKTIVITETI OPERATIV		
Fitimi para tatimit	10,400,930	9,419,619
<i>Rregullime për:</i>		
Zhvlerësim dhe amortizim	6,024,169	7,423,807
Ndryshime në:		
- llogari të arkëtueshme	(50,439,136)	(97,481,172)
- Aktive të tjera afatshkurtra	(46,238,500)	-
- llogari të pagueshme	114,769,314	66,115,345
Fluksi i parasë neto gjeneruar nga aktivitetet operative	34,516,777	(14,522,401)
- tatim fitimi	(1,863,430)	(1,473,228)
Fluksi i parasë neto gjeneruar nga aktivitetet operative	32,653,347	(15,995,629)
FLUKSI I PARASË NGA AKTIVITETI INVESTUES		
Aksione në shoqëri të kontrolluara	-	-
Blerje e aktiveve afatgjata materiale	429,574	(14,055,569)
Fluksi i parasë neto përdorur në aktivitetet investuese	429,574	(14,055,569)
FLUKSI I PARASË NGA AKTIVITETI FINANCUES		
Pagesa e huave	(38,233,948)	11,907,438
Fluksi i parasë neto përdorur në aktivitetet financuese	(38,233,948)	11,907,438
Pakësimi neto në para dhe ekuivalentët	(5,151,027)	(18,143,760)
Para dhe ekuivalentët në fillim të vitit	10,990,609	29,134,369
Para dhe ekuivalentët në fund të vitit	5,839,582	10,990,609

Pasqyra e Flukseve të Mjeteve Monetare duhet të lexohet së bashku me shënimet shpjeguese në faqet 7 deri 16 që janë pjesë përbërëse e pasqyrave financiare.



Rrugë Sinjalistikë Mirëmbajtje & Hidro Company d.sh.h

Pasqyrat Financiare më 31 Dhjetor 2017

Shumat janë të shprehura në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

Shënimet Shpjeguese të Pasqyrave Financiare

1. INFORMACIONE TË PËRGJITHSHME

Rrugë Sinjalistikë Mirembajtje & Hidro Company (referuar këteje tutje si “RSM & H” ose “Dega”) është dege RSM COMPANY themeluar në Kosovë (referuar si “RSM” ose “Dega Mëmë”. Dega është regjistruar në Qendrën Kombëtare të Biznesit (“QKB”) më 03 Dhjetor 2010, në përputhje me Ligjin Nr. 9901 datë 14.04.2008 “Për tregtarët dhe shoqëritë tregtare”, me numër unik të identifikimit të subjektit (NUIS) L04803001U.

Vendndodhja kryesore e aktivitetit është në Tiranë, Shqipëri. Perfaqesuesi ligjor i Degës në Shqipëri është Z. Agim Kola.

Aktiviteti kryesor i Degës është në fushën e ndërtimit.

Numri i punonjësve të Degës më 31 Dhjetor 2017 është 29 (31 Dhjetor 2016: 30).

2. BAZA E PËRGATITJES

(a) Deklarata e pajtueshmërisë

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit në Shqipëri të publikuara nga Këshilli Kombëtar i Kontabilitetit (“KKK”) dhe të përmirësuara me efekt nga 01 Janari 2015.

(b) Baza e matjes

Pasqyrat financiare janë përgatitur bazuar në koston historike.

(c) Monedha funksionale dhe raportuese

Pasqyrat financiare paraqiten në Lek, e cila është monedha funksionale e Degës. Gjithë informacioni financiar paraqitet në Lek përveç rasteve kur tregohet së është paraqitur ndryshe.

(d) Përdorimi i vlerësimeve dhe gjykimeve

Përgatitja e pasqyrave financiare kërkon që Drejtimi të kryejë gjykime, çmuarje dhe supozime të cilat ndikojnë në aplikimin e politikave kontabël dhe shumave të raportuara të aktiveve dhe detyrimeve, të ardhurave dhe shpenzimeve. Rezultatet aktuale mund të ndryshojnë nga këto supozime.

Çmuarjet dhe supozimet rishikohen në mënyrë të vazhdueshme. Rishikimet e çmuarjeve kontabël njihen në periudhën në të cilën vlerësimi rishikohet dhe në periudhat e ardhme nëse ato ndikohen.



Rrugë Sinjalistike Mirëmbajtje & Hidro Company d.sh.h

Pasqyrat Financiare më 31 Dhjetor 2017

Shumat janë të shprehura në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

3. POLITIKAT KRYESORE KONTABËL

Politikat kontabël të përmendura më poshtë janë aplikuar në mënyrë të vazhdueshme në të gjitha periudhat e paraqitura në këto pasqyra financiare.

3.1 Transaksionet në monedhë të huaj

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në monedhën funksionale dhe regjistrohen me kursin e këmbimit në datën e transaksionit. Aktivët dhe detyrimet monetarë në monedhë të huaj në datën e raportimit konvertohen në Lekë me kursin e këmbimit në datën e raportimit. Aktivët dhe detyrimet jo-monetare në monedhë të huaj konvertohen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit të datës së kryerjes së transaksionit, ndërsa ato që maten me vlerë të drejtë rikëmbehen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit të datës kur është përcaktuar vlera e drejtë. Diferencat që rezultojnë nga kursi i këmbimit njihen përgjithësisht në fitime ose humbje.

Kursi i këmbimit i monedhave të huaja më 31 dhjetor 2017 dhe 2016 është detajuar si më poshtë:

Monedha	31 Dhjetor 2017	31 Dhjetor 2016
1 EUR	132.95	135.23
1 USD	111.10	128.17
1 GBP	149.95	157.56

3.2 Instrumenta financiare

Instrumentat financiarë jo-derivative përbëhen nga të drejta të arkëtueshme, mjete monetare dhe ekuivalente të tyre, llogari të financimeve të brendshme, llogari të pagueshme dhe detyrime ndaj palëve të lidhura.

Të gjitha aktivët dhe detyrimet financiarë njohen fillimisht me vlerën e drejtë plus çdo kosto transaksioni që lidhet me to. Pas njohjes fillestare, instrumentat financiarë jo-derivative njihen siç përshkruhet më poshtë. Një instrument financiar njihet nëse Dega bëhet palë në kushtet kontraktuale të instrumentit. Aktivët financiarë çregjistrohen kur mbarojnë të drejtat kontraktuale të Degës mbi flukset e parasë së aktivit financiar ose kur Dega transferon aktivin financiar tek një palë e tretë pa mbajtur kontrollin ose gjithë risqet dhe përfitimet thelbësore të aktivit. Blerjet dhe shitjet normale të aktiveve financiare kontabilizohen në datën e transaksionit, që është data në të cilën Dega angazhohet të blejë apo të shesë aktivin. Detyrimet financiarë çregjistrohen nëse detyrimet kontraktuale të Degës mbarojnë, shfuqizohen ose anulohen.

Mjetet monetare dhe ekuivalentët e tyre

Mjetet monetare përfshijnë arkën, llogaritë rrjedhëse dhe depozitat bankare. Mjetet monetare dhe ekuivalentët e tyre mbahen me koston e amortizuar në pasqyrën e pozicionit financiar.

Të drejta të arkëtueshme



Rrugë Sinjalistike Mirëmbajtje & Hidro Company d.sh.h

Pasqyrat Financiare më 31 Dhjetor 2017

Shumat janë të shprehura në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

Të drejtat e arkëtueshme njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe më pas me kosto të amortizuar duke zbritur humbjen nga zhvlerësimi. Provigjoni për zhvlerësimin e të drejtaave të arkëtueshme llogaritet kur ka të dhëna se Dega nuk do të jetë në gjëndje të mbledhë të gjitha detyrimet. Vështirësitë financiare të debitorit, mundësia që debitori të falimentojë ose riorganizimi i tij financiar konsiderohen tregues që të drejtat e arkëtueshme të zhvlerësohen. Shuma e provigjionit llogaritet si diferencë midis vlerës së mbetur dhe vlerës aktuale të flukseve monetare të ardhshme të skontuara me normën e interesit efektiv.

Llogaritë e pagueshme

Llogaritë e pagueshme paraqiten me vlerën e tyre të drejtë dhe më pas me koston e amortizuar duke përdorur metodën e interesit efektiv.

Vlera e drejtë

Vlera e drejtë e vlerësuar për mjetet monetare dhe ekuivalentët e tyre, të drejtat e arkëtueshme, llogaritë e pagueshme i përafrohen vlerës së tyre kontabël.

3.3 Aktivët afatgjatë

Njohja dhe matja

Zërat e aktiveve afatgjata materiale maten me kosto minus zhvlerësimin e akumuluar dhe humbjet nga zhvlerësimi, nëse ka. Kostoja përfshin shpenzimet e lidhura drejtpërdrejt me blerjen e aktivit. Kur pjesë të një elementi të aktiveve afatgjata materiale kanë jetëgjatësi të dobishme të ndryshme, ato kontabilizohen si zëra (përbërësit madhor) më vete të aktivit. Fitimet dhe humbjet në dispozicion të një zëri të aktiveve afatgjata materiale përcaktohen duke krahasuar të ardhurat nga shitja me vlerën kontabël të elementit dhe njihen për vlerën neto në zërin "të ardhura të tjera" në pasqyrën e të ardhurave.

Kostot e mëpasshme

Kostoja e zëvendësimit të një pjese të një elementi të aktiveve afatgjata materiale njihet në vlerën e mbartur të aktivit nëse është e mundur që përfitime ekonomike të ardhshme të trupëzuara do të rrjedhin në kompani dhe kostoja e tij mund të matet me besueshmëri. Kostot e shërbimit të përditshëm të aktiveve afatgjata materiale njihen në pasqyrën e të ardhurave në momentin kur ndodhin.

Amortizimi

Amortizimi njihet në pasqyrën e të ardhurave duke përdorur metodën lineare për përmirësimet e ambjenteve me qira dhe duke përdorur metodën e vlerës së mbetur për të gjitha aktivet e tjera, gjatë jetëgjatësisë së çdo pjese të një zëri të aktiveve afatgjata materiale nga dita e parë e muajit pas muajit të blerjes. Aktivët e marra me qira amortizohen përgjatë periudhës më të shkurtër midis afatit të qirasë dhe jetës së tyre të dobishme. Toka nuk amortizohet.



Rrugë Sinjalistike Mirëmbajtje & Hidro Company d.sh.h

Pasqyrat Financiare më 31 Dhjetor 2017

Shumat janë të shprehura në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

Metodat e amortizimit, jeta e dobishme dhe vlera e mbetur rishikohen në çdo datë raportimi. Jeta e dobishme për periudhën aktuale është si më poshtë:

- | | |
|------------------------------|----------------------------|
| • Ndërtesa | vlera e mbetur me 5% |
| • Automjete | vlera e mbetur me 20% |
| • Pajisje Zyre & Informatike | vlera e mbetur me 20 – 25% |
| • Aktivët jomateriale | vlera e mbetur me 15% |

3.4 Zhvlerësimi

Aktivët financiarë

Aktivi financiar konsiderohet i zhvlerësuar nëse ka evidence objektive të zhvlerësimit si pasojë e një apo disa ngjarjeve që kanë ndodhur pas njohjes fillestare të aktivit, të cilat kanë ndikim në flukset monetare që rrjedhin nga aktivi financiar dhe që mund të maten në mënyrë të besueshme. Humbja nga zhvlerësimi i një aktivi financiar i matur me koston e amortizuar, llogaritet si diferencë mes vlerës së tij të akumuluar dhe vlerës aktuale të flukseve të ardhshme monetare, të skontuara me normën efektive të interesit. Aktivët e rëndësishme financiare testohen individualisht për zhvlerësim në mënyrë periodikë. Pjesa e mbetur e aktiveve shqyrtohen në grupime që kanë karakteristika të ngjashme të riskut të kreditit. Një humbje nga zhvlerësimi anulohet nëse ky anulim lidhet në mënyrë objektive me një ngjarje të ndodhur pasi është njohur kjo humbje. Për aktivët financiarë të llogaritura me koston e amortizuar, anulimi njihet në pasyrën e të ardhurave.

3.5 Njohja e të ardhurave

Të ardhurat llogariten me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme dhe përfaqëson shumën e arkëtueshme për shitjen e mallrave ose shërbimeve në rrjedhën normale të biznesit, duke marrë parasysh skontimet dhe uljet e ofruara.

3.6 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare

Të ardhurat financiare përfshijnë të ardhurat nga kurset e këmbimit. Shpenzimet financiare përfshijnë humbjet nga kurset e këmbimit.

3.7 Tatimi mbi fitimin

Tatimi mbi fitimin përfshin tatimin aktual i cili njihet në “Pasyrën e të Ardhurave dhe Shpenzimeve”. Taktimi aktual është tatimi i pritshëm i pagueshëm mbi të ardhurat e tatueshme për periudhën, duke përdorur normat e tatimore të aplikuara në datën e përgatitjes së pasqyrave financiare.



Rrugë Sinjalistikë Mirëmbajtje & Hidro Company d.sh.h

Pasqyrat Financiare më 31 Dhjetor 2017

Shumat janë të shprehura në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

3.8 Shpërblimet e punonjësve

Kontributet e detyrueshme shoqërore

Dega nuk bën provizione dhe nuk ka detyrime për pensionet e punonjësve mbi kontributet e paguara në Institutin Shqiptar të Sigurimeve Shoqërore. Kostot respektive në emër të kompanisë njihen në Pasqyrën e të Ardhurave dhe Shpenzimeve, në momentin që ndodhin.

3.9 Vlerësimet dhe gjykimet e kontabilitetit

Vlerësimet dhe gjykimet shqyrtohen në mënyrë të vazhdueshme dhe bazohen në eksperiencën historike dhe faktorë të tjerë, duke përfshirë pritshmëritë e ngjarjeve të mëvonshme që besohet të jenë të arsyeshme nën rrethanat aktuale.

Vlerësimet dhe hipotezat që mbartin riskun e shkakut të një rregullimi material në vlerat e mabrtura të aktiveve dhe detyrimeve për vitin e ardhshëm fiskal, janë të listuara më poshtë.

Taksat mbi të ardhurat

Kompania është subjekt i taksave mbi të ardhurat në Shqipëri. Për të përcaktuar nivelin e taksave të shtyra mbi të ardhurat nevojitet një gjykim i kujdesshëm. Ka një numër transaksionesh dhe llogaritjesh për të cilat një përcaktim përfundimtar i taksave është i pasigurt. Kompania njih detyrimet për çështje të pritshme që lidhen me auditimin fiskal bazuar në vlerësimet nëse do të ketë taksa shtesë për t'u paguar.

4. MJETE MONETARE DHE EKVIVALENTËT E TYRE

	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Para në arkë në LEK	2,816,831	1,324,347
Para në bankë në LEK	2,913,045	9,641,224
Para në bankë në monedhë të huaj	109,706	25,038
Totali i parasë në arkë dhe bankë	5,839,582	10,990,609

5. LLOGARI TË ARKËTUESHME

	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Klientë	159,990,268	137,320,101
Tatim fitimi i parapaguar	850,951	490,645
Qira e parapaguar	387,158	483,058
Parapagime për furnizime	6,166,866	191,783
Të tjera llogari të arkëtueshme	42,631,346	21,101,866
Totali	210,026,589	159,587,453



Rrugë Sinjalistike Mirëmbajtje & Hidro Company d.sh.h

Pasqyrat Financiare më 31 Dhjetor 2017

Shumat janë të shprehura në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

6. AKTIVE TË TJERA AFATSHKURTRA

	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Të ardhura të përlogariura nga shërbimet për Shoqërinë Mëmë	46,238,500	-
Totali	46,238,500	-

7. AKTIVET AFATGJATA MATERIALE

Aktivet materiale	Mjete transporti	Makineri pune	Aktive të tjera	Totali
<i>Kosto</i>				
Më 1 janar 2016	35,660,970	1,214,687	323,631	37,199,288
Shtesa	13,929,161	45,833	80,575	14,055,569
Pakësime	-	-	-	-
Më 31 dhjetor 2016	49,590,131	1,260,520	404,206	51,254,857
Shtesa		1,193,978	6,667	1,200,645
Pakësime	2,301,494	-	-	2,301,494
Më 31 dhjetor 2017	47,288,637	2,454,498	410,873	50,154,008
<i>Zhvlerësim i akumuluar</i>				
Më 1 janar 2016	6,775,728	264,290	99,535	7,139,553
Shpenzime për vitin	7,263,455	126,720	33,632	7,423,807
Pakësime	-	-	-	-
Më 31 dhjetor 2016	14,039,183	391,010	133,167	14,563,360
Shpenzime për vitin	5,624,693	335,832	63,640	6,024,165
Pakësime	671,271			671,271
Më 31 dhjetor 2017	18,992,605	726,842	196,807	19,916,254
<i>Vlera e mbartur</i>				
Më 1 janar 2016	28,885,242	950,397	224,096	30,059,735
Më 31 dhjetor 2016	35,550,948	869,510	271,039	36,691,497
Më 31 dhjetor 2017	28,296,032	1,727,656	214,066	30,237,754



Rrugë Sinjalistikë Mirëmbajtje & Hidro Company d.sh.h

Pasqyrat Financiare më 31 Dhjetor 2017

Shumat janë të shprehura në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

8. LLOGARI TREGTARE TË PAGUESHME

	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Llogari të pagueshme, furnitorë	254,147,308	133,176,585
Totali	254,147,308	133,176,585

9. DETYRIME TË TJERA AFATSHKURTRA

	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Kontributet shoqërore e shëndetësore	384,395	571,884
Tatimi mbi të ardhurat nga punësimi	82,079	96,990
Tatimi i mbajtur në burim	5,100	5,100
TVSH e pagueshme	293,075	5,680,764
Detyrime për punonjësit	5,012,729	5,624,049
Totali	5,777,378	11,978,787

10. FONDE NGA SHOQËRIA MËMË

	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Fonde nga Shoqëria Mëmë	-	32,956,080
Totali	-	32,956,080

11. HUA BANKARE AFATGJATË

	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Qira financiare	14,002,567	19,280,435
Hua të tjera	900,000	900,000
Totali	14,902,567	20,180,435

12. TË ARDHURAT

	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Shitje punimeve dhe shërbimeve	241,141,538	223,995,171
Totali	241,141,538	223,995,171



Rrugë Sinjalistike Mirëmbajtje & Hidro Company d.sh.h

Pasqyrat Financiare më 31 Dhjetor 2017

Shumat janë të shprehura në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

13. SHPENZIMET E PERSONELIT

	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Pagat dhe shpërblimet	20,306,514	21,977,204
Kontributet shoqërore e shëndetësore	3,297,242	3,551,913
Totali	23,603,756	25,529,117

14. SHPENZIME OPERATIVE

	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Shpenzime për nënkontraktorët	93,426,865	106,604,737
Shpenzime për materiale e lëndë të parë	83,178,689	47,148,721
Amortizimi	6,024,169	7,423,807
Energji, ujë, gaz, karburant	2,805,738	2,583,155
Mirembajtje dhe riparime	1,824,173	3,652,867
Taksa doganore dhe skanimi	319,230	294,202
Asetet e shitura	1,073,076	-
Shpenzime të tjera operative dhe administrative	8,727,300	2,777,805
Qira	408,000	5,993,000
Shpenzime telekomunikacioni	1,015,173	1,089,158
Shpenzime transporti	3,157,533	3,786,200
Siguracione	732,884	980,700
Konsulenca	1,851,985	5,549,325
Shpenzime për pritje dhe përfaqësime	-	287,442
Sherbime bankare	147,411	143,466
Taksa, tarifa vendore etj	318,033	252,102
Totali	205,010,259	188,566,687

15. SHPENZIME TË TJERA

	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Gjoha e penalitete	1,056,112	401,902
Humbje nga mosarkëtimi	557,143	-
Shpenzime për pritje	408,680	-
Totali	2,021,935	401,902



Rrugë Sinjalistikë Mirëmbajtje & Hidro Company d.sh.h

Pasqyrat Financiare më 31 Dhjetor 2017

Shumat janë të shprehura në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

16. SHPENZIMET FINANCIARE

	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Fitime nga kurset e këmbimit	1,536,091	1,598,928
Humbje nga kurset e këmbimit	(331,220)	(138,452)
Totali i humbjeve nga kurset e këmbimit	1,204,871	1,460,476
Të ardhura nga interesat	28	10,231
Shpenzime për interesat	(1,309,557)	(1,548,553)
Totali i shpenzimeve për interesa	(1,309,529)	(1,538,322)
Shpenzime financiare neto	(104,658)	(77,846)

17. TATIM FITIMI

	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Fitimi para tatimit	10,400,930	9,419,619
Shpenzime të pazbritshme	2,021,935	401,902
Fitimi tatimor për vitin	12,422,865	9,821,521
Tatimi mbi fitimin 15%	(1,863,430)	(1,473,228)
Fitimi neto i vitit	8,537,500	7,946,391

Shpenzimet e pazbritshme lidhen me shpenzime që sipas Ligjit Shqiptar nuk mund t'i zbriten llogaritjes së fitimit/humbjes së tatueshme.

Më poshtë paraqitet rakordimi i normës efektive të tatimit:

	31 dhjetor 2017	Norma efektive tatimore	30 dhjetor 2016	Norma efektive tatimore
Fitimi për vitin	10,400,930		9,419,619	
Tatimi mbi fitimin 15%	1,560,140	15.00%	1,412,943	15.00%
Shpenzime të pazbritshme	303,290	2.92%	60,285	0.64%
Totali i tatimit mbi fitimin	1,863,430	17.92%	1,473,228	15.64%



Rrugë Sinjalistikë Mirëmbajtje & Hidro Company d.sh.h

Pasqyrat Financiare më 31 Dhjetor 2017

Shumat janë të shprehura në LEK, përveçse kur shprehet ndryshe

18. TRANSAKSIONET ME PALËT E LIDHURA

Të arkëtueshme:

	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Aktive të tjera (shënimi 6)	46,238,500	-
Totali i parasë në arkë dhe bankë	46,238,500	-

Të pagueshme:

	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
Fonde nga Shoqëria mëme (shënimi 10)	254,147,308	133,176,585
Totali i parasë në arkë dhe bankë	254,147,308	133,176,585

Blerje:

	31 dhjetor 2017	31 dhjetor 2016
RSM Company	7,560,343	6,309,310
Totali i parasë në arkë dhe bankë	7,560,343	6,309,310

19. NGJARJE PAS PERIUDHËS RAPORTUESE

Nuk ka ngjarje të rëndësishme të ndodhura pas datës së mbylljes së pasqyrave financiare që kërkon rregullime të pasqyrave financiare ose dhënie të shpjegimeve plotësuese për to.

