Emertimi dhe Forma Ligjore KORKIS SHPK

NIPT-I K93008001E

Adresa e Selise BELISOVE BERAT

Data e Krijimit 8.6.2009 QKR

Nr Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore NDERTIME HIDROENERGJITIKE

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te standartit kombetar te kontabilitetit Nr 2 dhe Ligjit Nr.9228 Dt 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

VITI 2016

Pasqyrat Financiare jane Individuale Po

Pasqyrat Financiare jane te konsoliduara

Pasqyrat Financiare jane te shprehura Ne Leke

Pasqyrat Financiare jane te rrumbullakosura Ne Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare Nga 01.01.2016 deri 31.12.2016

Data e Mbylljes se Pasqyrave Financiare _____

Pasqyrat Financiare te Vitit 2016

Nr.	A K T I V E T	Shenime	Periudha raportuse	Periudha para ardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA		22,506,960	22,002,974
	1 Aktivet monetare		689,478	413,868
	> Banka		678,458	413,868
	> Arka		11,020	
	> Hua dhe letra me vlere afatshkurtra			
	2 Derivative dhe akt. finanz te mbajtura per tregtim	dif konv kred		
	3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra		650,033	1,099,947
	> Kliente per mallra produkte e sherbime		637,356	
	> Debitore, kreditore te tjere			
	> T.V.SH			1,019,777
	> Tatim Fitimi		12,677	80,170
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
	> Parapagime te dhena			
	> Investime te tjera financiare			
	4 Inventari		16,067,449	15,389,159
	> Lendet e para		9,148,644	10,390,529
	> Materiale te tjera			
	> Prodhimi ne proces	a	6,918,805	4,998,630
	> Produkte te gatshme			
	> Mallra per rishitje			
	> Inventari I imet dhe Amballazhi			
	> Parapagesa per furnizime			
	5 Aktive biologjike afatshkurtra			
	6 Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
	7 Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		5,100,000	5,100,000
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme		5,100,000	5,100,000
	TOTALI I AKTIVEVE AFATSHKURTRA		22,506,960	22,002,974
II	AKTIVET AFATGJATA		26,611,517	27,408,763
	1 Investimet financiare afatgjata			
	> Pjesmarrje te tjera ne njesi te kontrolluara			
	> Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarrje			
	> Aksione dhe letra te tjera me vlere			
	> Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata			
	2 Aktivet afatgjata materiale		26,611,517	27,408,763
	> Toka			
	> Ndertesa		26,594,600	27,408,763
	> Makineri dhe paisje		16,917	
	> Aktive tjera afatgjata materiale (me vl kontabel)			
3	3 Aktivet afatgjata ne proces			
4	4 Aktive biologjike afatgjata			
5	5 Aktivet afatgjata jomateriale			
6	6 Kapitali aksioner i papaguar			
7	7 Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI AKTIVEVE (I + II)		49,118,477	49,411,737

ADMINISTRATOR
RAMADAN TOSKA

0

REPUBLIKA E SHQIPERISE Sh.p.k. KORKIS 2009 BERAT - ALBANIA

Krisko for Nogelo

Pasqyrat Financiare te Vitit 2016

Nr.	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha raportuse	Periudha para ardhese
I	**PASIVET AFATSHKURTRA**		**8,001,647**	**8,663,070**
	1 Derivativet			
	2 Huamarrjet		**0**	**0**
	> Llogari bankare te zbuluara			
	> Huamarrjet nga bankat			
	> Huamarrje nga te tretet			
	3 Huat dhe parapagimet		**8,001,647**	**8,663,070**
	> Te pagueshme ndaj furnitoreve (Dogane)		4,896,457	4,896,457
	> Te pagueshme ndaj punonjesve		3,088,164	3,088,164
	> Detyrimet per Sigurime Shoqerore		17,026	490,367
	> Detyrimet per tatim fitimin			
	> Detyrimet per TVSH			
	> Detyrimet per akcize			
	> Detyrimet te tjera tatimore TAP			90,238
	> Hua te tjera			
	> Parapagimet te marra			
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve/aksioner			
	> Debitore e kreditore te tjere			
	> Tatim ne Burim			97,844
	4 Grante dhe te ardhura te shtyra			
	5 Provizionet afatshkurtra			
II	**PASIVET AFATGJATA**		**43,929,574**	**43,829,574**
	1 Huate afatgjata		**43,929,574**	**43,829,574**
	> Huate nga banka		41,272,560	41,272,560
	> Detyrime nga qeraja financiare			
	> Huate nga te tretet		2,657,014	2,557,014
	2 Huamarrje te tjera afatgjata			
	3 Grante dhe te ardhura te shtyra			
	4 Provizione afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I + II)		**51,931,221**	**52,492,644**
	TOTALI DETYRIM EVE			
III	**KAPITALI**		**-2,812,744**	**-3,080,907**
	1 Aksionet e pakices			
	2 Kapitali aksionereve te shoqerise meme			
	3 Kapitali aksionar		100,000	100,000
	4 Aksionet e thesarit			
	5 Prime te lidhura me kapitalin			
	7 Rezeva ligjore			
	8 Rezerva statusore			
	9 Rezerva te tjera			
	> Rezerva nga rivlersimi			
	> Rezerva te tjera (Per investime)			
	10 Fitim/humbja e pashperndare		-3,180,907	-478,000
	11 Fitimi (Humbja) e vitit financiar		268,163	-2,702,907
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I + II + III)		**49,118,477**	**49,411,737**

ADMINISTRATORI
RAMADAN TOSKA

REPUBLIKA E SHQIPERISE Sh.p.k. KORKIS 2009 BERAT - ALBANIA

Toska

Kristofor N. Belo

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE 2016

(Bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres)

Nr.	Pershkrimi i elementeve	Periudha raportuese	Periudha para ardhese
1	Shitjet neto	3,483,250	401,760
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit		
	Totali I te ardhurave (1 + 2)	3,483,250	401,760
3	Ndryshimet ne inventarin e prod.gat.e prodh.proces	0	0
4	Puna e kryer nganjesite ekonomike raportuese per qellimet e veta dhe e kapitalizuar		
5	Mallrat lende e pare dhe materiale	1,532,552	
6	Shpenzime personeli	**623,178**	**549,700**
	Paga	534,000	478,000
	sigurime shoqerore	89,178	71,700
7	Renia ne vlere (amortizimi dhe zhvleresimi)	814,163	270,000
8	Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	189,871	60,060
	Totali I shpenzimeve (3 - 8)	**3,159,764**	**879,760**
9	**Fitimi (humbja) nga veprimtarite e shfrytezimit**	**323,486**	**-478,000**
10	Te ardhurat e shpenz nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenz.financiare nga pjesemarr.		
12	Te ardhura dhe shpenz financiare te tjera	8,000	
	121 Te ardhura e shpenz.nga interesat		
	122 Fitimet (humbjet) nga kembimet valutore		
	123 Te ardhurat dhe shpenzimet financiare te tjera		
13	**Totali I te ardhurave dhe shpenz.financiare**		
14	**Fitim (humbja) para tatimit (9 +/- 13)**	**315,486**	**-478,000**
15	**Shpenzime te panjohura fiskale**		
16	**Fitim(humbje) Fiskale para tatimit(14+15)**	**315,486**	**-478,000**
17	**Shpenzimet e tatim fitimit(16*15%)**	**47,323**	**0**
18	**Fitimi (humbja) neto e vitit financiar(16-17)**	**268,163**	**-478,000**

ADMINISTRATORI

RAMADAN TOSKA

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE 2016

(Bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres)

Nr.	Pershkrimi i elementeve		Periudha raportuese
1	Shitjet neto	b	3,483,250
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit		
	Totali I te ardhurave (1 + 2)		3,483,250
3	Ndryshimet ne inventarin e prod.gat.e prodh.proces		0
4	Puna e kryer nganjesite ekonomike raportuese per qellimet e veta dhe e kapitalizuar		
5	Mallrat lende e pare dhe materiale		1,532,552
6	Shpenzime personeli		**623,178**
	Paga		534,000
	sigurime shoqerore		89,178
7	Renia ne vlere (amortizimi dhe zhvleresimi)		814,163
8	Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit		189,871
	Totali I shpenzimeve (3 - 8)		**3,159,764**
9	**Fitimi (humbja) nga veprimtarite e shfrytezimit**		**323,486**
10	Te ardhurat e shpenz nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenz.financiare nga pjesemarr.		
12	Te ardhura dhe shpenz financiare te tjera		8,000
	121 Te ardhura e shpenz.nga interesat		
	122 Fitimet (humbjet) nga kembimet valutore		
	123 Te ardhurat dhe shpenzimet financiare te tjera		
13	**Totali I te ardhurave dhe shpenz.financiare**		
14	**Fitim (humbja) para tatimit (9 +/- 13)**		**315,486**
15	**Shpenzime te panjohura fiskale**		
16	**Fitim(humbje) Fiskale para tatimit(14+15)**		**315,486**
17	**Shpenzimet e tatim fitimit(16*15%)**		**47,323**
18	**Fitimi (humbja) neto e vitit financiar(16-17)**		**268,163**

ADMINISTRATORI

RAMADAN TOSKA

KORÇË 2009

Periudha para ardhese
401,760
401,760
0
549,700
478,000
71,700
270,000
60,060
879,760
-478,000
-478,000
-478,000
0
-478,000

REPUBLIKA E SHQIPERISE
Sh.p.k.
KORKIS
2009

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL

	Kapitali Aksionar	Primi i Aksionit	Aksione te Thesarit	Rezerva ligjo	Rezerva per investime	Fitimi i Pashperndare	TOTALI
Pozicioni me 31 Dhjetor 2015	100,000				(2,353,501)	(349,406)	(2,602,907)
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel							-
Pozicioni I rregulluar							-
Fitimi neto per periudhen kontabel							-
Dividentet e paguar							-
Rritje e rezerves se kapitalit							-
Emetimi I aksioneve							-
Pozicioni me 31 Dhjetor 2016	100,000	-			(2,353,501)	(827,406)	(3,080,907)
Fitimi neto per periudhen kontabel						268,163	268,163
Dividentet e paguar							
Emetimi I kapitalit aksionar							-
							-
Aksione te thesarit te riblera							-
Pozicioni me 31 Dhjetor 2016	100,000	-	-	-	(2,353,501)	(559,243)	(2,812,744)

ADMINISTRATORI
RAMADAN TOSKA

REPUBLIKA E SHQIPERISE
Sh.p.k.
KORKIS
2009
BERAT - ALBANIA

SHENIMET SHPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i permiresuar
Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te
percaktuara ne SKK 2 te permiresuar. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

a) Informacion i përgjithsëm dhe politikat kontabël
b)Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
c) Shënime të tjera shpjegeuse

A I Informacion i përgjithshëm

Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2;)
Baza e pergatitjes se PF : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SSK 1, 1-3)
Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)

1. Parimi i njesise ekonomike: mban ne llogarite e saj aktivet,detyrimet dhe
2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuse eshte e siguruar
3. Kompensimi: midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe
4. Kuptushmeria e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te
5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare
6. Besushmeria per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka

- Parimin e paraqitjes me besnikeri
- Parimin e perparesise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
- Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
- Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
- Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
- Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
- Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e kostos se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare ,

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i kostos duke i paraqitur ne

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5:) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode

- Per Token - 0%
- Per ndertesat me 5 % te vleftes se mbetur.
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vleftes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vleftes se mbetur

Sqarime mbi Pasqyrat

	NR ref			
		AKTIVI		
	a	> Prodhimi ne proces	Perfaqeson ndertimin e godines se hidrocenralit Nr 2 te bere ne vitin 2014 dhe 2016 sipas situacioneve perkatese. Shum,a e mesiperme jan erregjistruar ne librin e blerjeve dhe te shitjeve pasi ato pergaesoojne ndertim per vete AAM-ve.	6,918,805
		PASH		
Shitjet neto	b		**Perfaqeson prodhim per vete ne shumen 1820175 dhe 1663081 shite te energjis**	**3,483,250**

Shënime të tjera shpjegeuse

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregulline nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

REPUBLIKA E SHQIPËRISË sh.p.k. NORKIS 2009 DURRËS - ALBANIA

dates se ndodhjes se transaksionit.

VI Tepricat perfundimtare jane vlersuar me kursin e dates se mbylljes se pasqyrave financiare, 31.12.2016, te marre nga kursi zyrtar I Bankes se Shqiperise

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike
RAMADAN TOSKA

Ramadan Toska

REPUBLIKA E SHQIPERISE Sh.p.k. KORKIS 2009 BERAT - ALBANIA

KORKIS-2009 SHPK

Pasyra e Amortizimit 31.12.2016

Nr Rend	EMERTIMI	Vlefta Fillestare	Amortizimi ne celje	Vlera e Mbetur	Norma Amortiz	Amortiz Vjetor	Vlefta e Mbetur
			2015				
1	Central Elektrik	31,709,342	4,300,579	27,408,763		270,000	27,138,763
			Amortizim 2016				
1	Central Elektrik	31,709,342	4,300,579	27,138,763	0.03	814,163	26,324,600
	TOTALI	**63,418,684**	**8,601,158**	**54,547,526**		**1,084,163**	**53,463,363**

Administratori

RAMADAN TOSKA

REPUBLIKA E SHQIPERISE
Sh.p.k.
KORKIS 2009
BERAT - ALBANIA