

IDRO ENERGIA PULITA sh.p.k
L01305510P

Pasqyrat Financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2019

Periudha kontabël e Pasqyrave Financiare 01 Janar 2019 deri më 31 Dhjetor 2019

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare: 11 Shkurt 2020

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized cursive letters, likely representing the company's authorized representative.

Pasqyrat financiare te vitit 2019
IDRO ENERGIA PULITA SH.P.K
L01305510P
Lek/Mije Lek/Miljon Lek
 Pasqyra e Pozicionit Financiar

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
AKTIVET		
Aktive afatshkurtra		
Mjete monetare	36,650,524	594,223
Investime		
<i>Ne tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Ne tituj pronesie te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>aksione te veta</i>		
<i>Te tjera financiare</i>		
Te drejta te arketueshme		
<i>Nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	213,123	5,161,269
<i>Nga njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te tjera</i>	422,296	461,079
<i>Kapital i nenshkruar i papaguar</i>		
Inventaret		
<i>Lende e pare dhe materiale te konsumueshme</i>		
<i>Prodhime ne proces dhe gjysemprodukte</i>		
<i>Produkte te gatshme</i>		
<i>Mallra</i>		
<i>Aktive biologjike (gje e gjalle ne rritje dhe majmeri)</i>		
<i>AAGJM te mbajtura per shitje</i>		
<i>Parapagime per inventar</i>		
Shpenzime te shtyra		
Te arketueshme nga te ardhura te konstatuara		
Totali i aktiveve afatshkurtra	37,285,943	6,216,571
Aktive afatgjate		
Aktive financiare		
<i>Tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj pronesie te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjate</i>		
<i>Tituj te tjere te huadhenies</i>		
Aktive materiale		
<i>Toka dhe ndertesat</i>	1,098,669,963	1,155,666,223
<i>Impiante dhe makineri</i>	231,596	289,495
<i>Te tjera instalime dhe pajisje</i>	63,640	84,854
<i>AAGJM te mbajtura per investim</i>		
<i>Parapagime per aktive materiale dhe ne proces</i>		
Aktivitet biologjike		
Aktive jo materiale		
<i>Koncensionet, patentat, licencat, makra tregtare, te drejta dhe aktive te ngjashme</i>		
<i>Emri i mire</i>		
<i>Parapagime per AAJM</i>		
Aktivitet tatimore te shtyra		
Totali i aktiveve afatgjate	1,098,965,199	1,156,040,572
TOTALI I AKTIVEVE	1,136,251,142	1,162,257,143

DETYRIMET DHE KAPITALI

Detyrime afatshkurtra

<i>Titujt e huamarrjes</i>		
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>		
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>	1,587,155	5,040,881
<i>Deftesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
 <i>Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetesore</i>	113,280	568,592
<i>Te pagueshme per detyrime tatimore</i>	943,570	53,692
<i>Te tjera te pagueshme</i>	42,000	
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione		
Totali i detyrimeve afatshkurtra	2,686,005	5,663,165

Detyrime afatgjata

<i>Titujt e huamarrjes</i>	163,171,720	807,995,355
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>		
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>		
<i>Deftesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te tjera te pagueshme</i>		
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione		
<i>Provizione per pensione</i>		
<i>Provizione te tjera</i>		
Detyrime tatimore te shtyra		
Totali i detyrimeve afatgjata	163,171,720	807,995,355
Detyrime totale	165,857,725	813,658,520

Kapitali dhe Rezervat

Kapitali i nenshkruar	1,324,485,668	643,849,000
Primi i lidhur me kapitalin		
Rezerva rivleresimi		
Rezerva te tjera		
<i>Rezerva ligjore</i>		
<i>Rezerva statutore</i>		
<i>Rezerva te tjera</i>		
<i>Diferenca nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja</i>		
Fitimi/(humbja) e pashperndare	(295,250,377)	(257,381,817)
Fitimi/(humbja) e periudhes	(58,841,874)	(37,868,560)
Totali i kapitalit qe i takon pronareve njesise ekonomike	970,393,417	348,598,623
Interesa jo-kontrollues		
Totali i kapitalit	970,393,417	348,598,623
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	1,136,251,142	1,162,257,143

* ne rastin e pasqyrave financiare te konsoliduara llogarite me njesite ekonomike brenda grupit eliminohen dhe nuk paraqiten ne pasqyren e pozicionit financiar

Pasqyrat financiare te vitit 2019
IDRO ENERGIA PULITA SH.P.K
 L01305510P
 Lek/Mije Lek/Miljon Lek
 Pasqyra e Performances (sipas natyres)

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit		
Te ardhurat nga aktiviteti kryesor	71,811,773	101,757,823
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 1		
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 2		
Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 3		
Te tjera te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit		
Te ardhura nga ndryshimi ne inventarin e mallrave dhe prodhimit ne proces		
Te ardhura nga puna e kryer nga njesia ekonomike per qellimet e veta dhe e kapitalizuar		
Te ardhura te tjera te shfrytezimit		
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme		
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme		
Te tjera shpenzime		
Shpenzime te personelit		
Paga dhe shperblime	(4,481,677)	(6,074,252)
Shpenzime te sigurimeve shoqerore/shendetsore	(759,022)	(973,981)
Shpenzimet per pensionet		
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(57,875,763)	(60,707,611)
Shpenzime te tjera shfrytezimi	(13,032,237)	(9,097,337)
Shpenzime te panjohura	(46,772,185)	(49,607,809)
Te ardhura nga njesite ekonomike brenda grupit*		
pjesmarrese		
ekonomike brenda grupit, pjese e aktiveve afatgjata *		
ekonomike ku ka interesa pjesmarrese, pjese e aktiveve		
ngjashme nga njesi ekonomike brenda grupit *		
ngjashme nga njesi ekonomike ku ka interesa pjesmarrese		
Zhvleresim i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si aktive afatshkurtra		
Shpenzime financiare		
Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme	(7,486,493)	
Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme per tu paguar tek njesite ekonomike brenda grupit *		
Shpenzime te tjera financiare	(246,270)	(12,154,926)
Pjesa e fitimit/(humbjes) financiare nga pjesmarrrjet		(1,010,468)
Te tjera (pershkruaj)		
Fitimi/(humbja) para tatimit	(58,841,874)	(37,868,560)
Tatimi mbi fitimin		
Tatimi mbi fitimin e periudhes		
Tatim fitimi i shtyre		
Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrrjeve		
Fitimi/(Humbja) e periudhes/vitit (A)	(58,841,874)	(37,868,560)

Te ardhura te tjera gjithepershires per periudhen/vitin:

Diferenca (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja		
Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje		
Pjesa e te ardhurave gjithepershires nga pjesmarrrjet		
Te tjera (pershkruaj)		
Totali i te ardhurave te tjera gjithepershires per periudhen/vitin (B)	-	-
Totali i te ardhurave gjithepershires per periudhen/vitin (A+B)	(58,841,874)	(37,868,560)

Totali i te ardhurave gjithepershires per :

Pronaret e njesise ekonomike meme		
Interesat jo-kontrollues		

* ne rastin e pasqyrave financiare te konsoliduara llogarite me njesite ekonomike brenda grupit eliminohen dl

Pasqyrat financiare te vitit 2019
IDRO ENERGIA PULITA SH.P.K
L01305510P
Lek/Mije Lek/Miljon Lek
Pasqyra e fluksit te mjeteve monetare (metoda indirekte)

	31 dhjetor 2019	31 dhjetor 2018
Fluksi mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e		
Fitimi (Humbja) e periudhes	(58,841,874)	(37,868,560)
<i>Rregullime per shpenzimet jo-monetare:</i>		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzime per tatimin mbi fitimin jo-monetar (diferenca		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	57,875,763	60,707,611
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Zhvleresimi i te drejtave te arketueshme		
Ulje ne vleren neto te realizueshme per inventaret		
Provizione per shpenzime		
Shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te konstatuara		
Te tjera (pershkruaj)		
Te tjera (pershkruaj)		
Fluksi i mjeteve monetare i perfshire ne aktivite investuese		
(Fitim)/humbja nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
(Fitim)/humbja nga investimet ne pjesmarje		
Interesa te fituara		
Te tjera (pershkruaj)		
Ndryshim ne aktivet dhe detyrimet e shfrytezimit		
Renie/(Rritje) ne te drejtat e arketueshme dhe te tjera	4,948,146	18,732,168
Renie (Rritje) ne inventar		
Rritje (Renie) ne detyrime te pagueshme	(2,977,160)	(2,924,509)
Rritje (Renie) ne detyrime per punonjesit		
Te tjera (pershkruaj)	38,783	
Mjete monetare neto nga/ perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit	1,043,658	38,646,710
Fluksi i mjeteve monetare nga/ perdorur ne aktivitetin e investimit		
Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale	(800,390)	(6,340,794)
Arketime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Para te perdorura per blerjen e filjaleve (netuar me shumen e		
Para te arketuara nga shitja e filjaleve (netuar me shumen e		
mjeteve monetare pjese e aktiveve neto te shitura)		
Pagesa per blerjen e investimeve te tjera		
Arketime nga shitja e investimeve te tjera		
Dividente te arketuar		
Interesa te arketuara		
Te tjera (pershkruaj)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e investimit	(800,390)	(6,340,794)
Fluksi i mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e		
Arketime nga emetimi i kapitalit te nenshkruar		
Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura si kolateral		
Hua te arketuara		573,749,000
Pagesa e kostove te transakcionit qe lidhet me kredite dhe huate		
Riblerje e aksioneve te veta	680,636,668	
Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		
Pagesa e huave	(644,823,635)	(605,578,449)
Pagese e detyrimeve te qirase financiare		
Interes i paguar		
Dividende te paguar pronareve te njesive ekonomike meme		
Dividende te paguar interesave jokontrollues		
Te tjera (Tatim -fitimi I paguar)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e financimit	35,813,033	(31,829,449)
Rritje/(renie) neto ne mjetet monetare dhe ekuivalente me to	36,056,301	476,467
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fillim	594,223	117,754
Efekti i luhatjeve te kurseve te kembimit te mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fund	36,650,524	594,223

Pozicioni financiar ne fillim 2018									
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabile									
Pozicioni financiar i rideklaruar ne fillim									
Te ardhurat totale gjithepershireshe te periudhes:									
Fitim/(humbja) e periudhes									
Te ardhura te tjera gjithepershireshe									
Tatime aktuale dhe te shytyra te njohura drejtperdrejt ne kapital									
Totali i te ardhurave gjithepershireshe per periudhen	-	-	-	-	(37,868,560)	(37,868,560)	-	-	(37,868,560)
Transaksione per pronaret e njesisë ekonomike te njohura direkt ne kapital:									
Emetim i kapitalit të nënshkruar	573,749,000.00							573,749,000.00	
Dividende te shperndare									
Percaktime te tjera per rezultatit e periudhes (pershkruaj)									
Totali i transaksioneve per pronaret e njesisë ekonomike	573,749,000	-	-	-	-	-	-	573,749,000.00	-
Pozicioni financiar ne fund (viti paraardhes)	643,849,000	-	-	-	(125,022,804)	(170,227,573)	-	348,598,623	348,598,623
Te ardhurat totale gjithepershireshe te periudhes:									
Fitim/(humbja) e periudhes									
Te ardhura te tjera gjithepershireshe									
Tatime aktuale dhe te shytyra te njohura drejtperdrejt ne kapital									
Totali i te ardhurave gjithepershireshe per periudhen	-	-	-	-	(58,841,873.97)	(58,841,873.97)	-	-	(58,841,873.97)
Transaksione per pronaret e njesisë ekonomike te njohura direkt ne kapital:									
Emetim i kapitalit të nënshkruar	680,636,668							680,636,668	
Dividende te shperndare									
Percaktime te tjera per rezultatit e periudhes (fitimi i vitit)									
Totali i transaksioneve per pronaret e njesisë ekonomike	680,636,668	-	-	-	-	-	-	680,636,668	-
Pozicioni financiar ne fund (viti aktual)	1,324,485,668	-	-	-	(125,022,804)	(229,069,447)	-	970,393,417	970,393,417

IDRO ENERGIA PULITA sh.p.k

SHËNIMET SHPJEGJUSE

1. SHOQËRIA RAPORTUESE

IDRO ENERGIA PULITA sh.p.k është themeluar dhe ushtron aktivitetin sipas legjislacionit shqiptar. Shoqëria është e regjistruar pranë Regjistrat Tregëtar Shqiptar të mbajtur nga Qendra Kombëtare e Biznesit.

Selia qendrore e shoqërisë është ne DURRES

Aktiviteti kryesor i shoqërisë është: Financim, projektim, ndertim dhe venie ne pune, administrimi dhe mirembajtja e Hec Gostivisht, Langerica 3, Ura e Dashit, si dhe prodhimi, transmetimi, shitja dhe tregtimi i energjise elektrike te prodhuar.

Përfaqësuesi ligjor i shoqërisë më 31 dhjetor 2019 është Z. GERT IDRIZI dhe numri mesatar i punëmarrësve është 10

2. BAZAT E PËRGATITJES

Pasqyrat financiare të Shoqërisë janë përgatitur në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit ("SKK").

3. MONEDHA FUNKSIONALE DHE E PARAQITJES

Këto pasqyra financiare janë paraqitur në monedhën Lekë (ALL), e cila është dhe monedha funksionale e shoqërisë. Të gjitha shumat janë rrumbullakosur në mijëshen më të afërt, nëse nuk është shprehur ndryshe.

4. PËRDORIMI I VLERËSIMEVE DHE GJYKIMEVE

Përgatitja e pasqyrave financiare në përputhje me SKK-të kërkon që drejtimi të kryejë vlerësime dhe të përdorë gjykimin në lidhje me shumat e raportuara të aktiveve dhe detyrimeve, dhe shënimet për aktivet dhe detyrimet e kushtëzuara në datën e pasqyrave financiare dhe me shumat e raportuara të të ardhurave dhe shpenzimeve gjatë vitit. Për shkak të natyrës së tyre, vlerësimet janë subjekt i pasigurive në matje dhe ndryshimet në këto vlerësime në periudhat e ardhme mund të kërkojnë një ndryshim material në pasqyrat financiare. Prandaj, rezultatet aktuale mund të ndryshojnë nga shumat e vlerësuara kur ndodhja e ngjarjeve të ardhshme vërtetohet.

5. POLITIKA TË RËNDËSISHME KONTABËL

Politikat kontabël të paraqitura më poshtë janë zbatuar në mënyrë të qëndrueshme nga Shoqëria në të gjitha periudhat e paraqitura në këto pasqyra financiare.

(a) Baza e matjes

Pasqyrat financiare janë përgatitur në bazë të kostos historike.

(b) Monedha e huaj

Transaksionet në monedhë të huaj

Transaksionet e shprehura në monedhë të huaj përkthehen në monedhën funksionale të Shoqërisë me kurset e këmbimit të datave të transaksioneve. Aktivet dhe detyrimet në monedhë të huaj përkthehen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit në datën e raportimit. Diferencat e këmbimit njihen në fitim ose humbje.

Kurset e këmbimit zyrtare bankare të Bankës së Shqipërisë për monedhat kryesore më 31 dhjetor 2019 dhe 31 dhjetor 2018 ishin si më poshtë:

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
EUR	121.77	123.42
USD	108.64	107.82

(c) Instrumentet financiarë

Shoqëria mban vetëm instrumente financiarë jo derivativë të përbërë nga llogari të arkëtueshme dhe të tjera të arkëtueshme, mjete

(i) Mjete monetare dhe ekuivalentë

Mjetet monetare dhe ekuivalentë përfshijnë paratë në arkë, depozitat pa afat, investime të tjera afatshkurtra shumë likuide me maturitet fillestar tre muaj ose më pak, që janë subjekt i një rreziku jo të rëndësishëm të ndryshimit në vlerën e drejtë dhe që përdoren nga Shoqëria në menaxhimin e detyrimeve afatshkurtra. Mjetet monetare dhe ekuivalentët njihen me kosto të amortizuar në pasqyrën e pozicionit financiar.

(ii) Të arkëtueshme tregtare dhe të tjera

Të arkëtueshmet tregtare dhe të tjera njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe maten më pas me koston e tyre të amortizuar minus humbjet nga zhvlerësimi.

(iii) Të pagueshme dhe detyrime të llogaritura

Të pagueshmet dhe detyrimet e llogaritura njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe më tej me kosto të amortizuar.

(d) Aktivët afatgjata materiale

(i) Njohja dhe matja

Zërat e aktiveve afatgjata materiale janë matur me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet e akumuluar të zhvlerësimit. Nëse pjesë të rëndësishme të një grupi të aktiveve afatgjata materiale kanë jetëgjatësi të ndryshme, ato do të trajtohen si elementë më vete (komponentë kryesorë) të aktiveve afatgjata materiale. Çdo fitim ose humbje nga shitja apo nxjerrja nga përdorimi e një aktivi afatgjatë material njihet në të ardhura ose shpenzime.

(ii) Kostot e mëpasshme

Kosto e zëvendësimit të një pjese të një zëri të aktiveve afatgjata materiale njihet në vlerën e mbetur të zërit nëse pritet që prej këtij zëvendësimi të rrjedhin përfitime të ardhshme ekonomike për Shoqërinë dhe nëse kjo kosto mund të matet në mënyrë të besueshme. Kostot e shërbimeve të riparimit të vazhdueshëm të ndërtesës dhe pajisjeve njihen në pasqyrën e të ardhura shpenzimeve kur ato ndodhin.

(iii) Zhvlerësimi

Toka, aktivet në proces nuk zhvlerësohen. Zhvlerësimi i aktiveve llogaritet duke përdorur metodën e vlerës së mbetur. Normat e përcaktuara të zhvlerësimit janë si më poshtë:

Kategoritë

Ndërtesa	5%
Mjete motorrike	20%
Pajisje kompjuterike dhe zyre	25%

(e) Inventarët

Inventarët përbëhen mallra të gatshëm për tregëtim dhe inventar tjetër që vlerësohet me vlerën më të ulët mes kostos historike dhe

(f) Zhvlerësimi

(i) Aktivët financiare

Një aktiv financiar vlerësohet në çdo datë raportimi për të përcaktuar nëse ka ndonjë evidencë objektive për zhvlerësim. Një aktiv financiar konsiderohet i zhvlerësuar nëse evidenca objektive tregon që një ose më shumë ngjarje kanë patur efekt negativ mbi flukset e ardhshme monetare të gjeneruara nga ky aktiv. Shoqëria konsideron evidencat e zhvlerësimit për aktivet financiare të matura me kosto të amortizuara në nivel individual dhe kolektiv. Të gjithë aktivet individualisht të mëdha vlerësohen individualisht për zhvlerësim. Ato që nuk rezultojnë të zhvlerësuara vlerësohen më pas në mënyrë kolektive për ndonjë zhvlerësim të ndodhur, por ende jo të identifikuar në mënyrë individuale. Aktivet jo individualisht të mëdha vlerësohen për zhvlerësim në mënyrë kolektive. Vlerësimi kolektiv bëhet duke grupuar së bashku aktive me karakteristika rreziku të ngjashme. Një humbje nga zhvlerësimi llogaritet si diferencë midis vlerës kontabël dhe vlerës aktuale të flukseve të ardhshme të vlerësuara të mjeteve monetare, skontuar me interesin efektiv fillestar. Humbjet njihen në fitim ose humbje dhe reflektohen në një llogari zbritjeje nga zhvlerësimi. Kur Shoqëria konsideron që nuk ka një perspektivë reale të rikuperimit të aktivit, shumat përkatëse fshihen. Nëse më vonë shumata e humbjes nga zhvlerësimi zvogëlohet dhe zvogëlimi mund të lidhet objektivisht me një ngjarje që ndodh pas njohjes së zhvlerësimit, humbja nga zhvlerësimi e njohur më parë rimerret në fitim ose humbje.

(g) Të ardhurat

Të ardhurat nga shitja e mallrave ose shërbimeve të Shoqërisë regjistrohen kur rreziqet dhe përfitimet e pronësisë mbi produktin i transferohen blerësit, që ndodh zakonisht kur të drejtat ligjore i kalojnë palës tjetër. Kjo ndodh përgjithësisht në kohën kur produkti transportohet ose dorëzohet tek blerësi.

(h) Të ardhurat dhe shpenzimet financiare

Të ardhurat dhe shpenzimet financiare përfshijnë:

- ✗ të ardhura interesi;
- ✗ shpenzime interesi dhe komisione bankare;
- ✗ humbjen ose fitimin nga kurset e këmbimit për detyrimet dhe aktivet financiare, raportuar neto.

Të ardhurat ose shpenzimet e interesit njihen duke përdorur metodën e interesit efektiv. Fitimet dhe humbjet nga kurset e

(i) Tatimi mbi fitimin

Tatimi mbi fitimin përfshin tatimin aktual dhe të shtyrë. Shpenzimi i tatimit mbi fitimin njihet në fitim ose humbje, përveçse kur lidhet me zëra që njihen drejtpërdrejt në kapital ose në të ardhura të tjera përmbledhëse.

Tatim aktual

Tatim aktual është tatimi i pritshëm për t'u paguar për vitin mbi fitimin e tatueshëm dhe çdo rregullim i tatimit për t'u pagur ose arkëtuar në lidhje me vitet e mëparshme. Vlera e tatimit të fitimit për t'u paguar ose arkëtuar është vlerësimi më i mirë i vlerës së tatimit që pritet të paguhet ose arkëtohet dhe që reflekton pasigurinë në lidhje me tatimin mbi fitimin, nëse ka. Tatimi aktual matet duke përdorur normat tatimore në fuqi ose që pritet të hyjnë në fuqi në datën e raportimit.

Tatimi i shtyrë

Tatimi i shtyrë njihet në lidhje me diferenca të përkohshme ndërmjet vlerave kontabël të aktiveve dhe detyrimeve për qëllime të raportimit financiar dhe vlerave të përdorura për qëllime tatimore. Aktivitet tatimore të shtyra njihen për humbjet tatimore të papërdorura, teprica kreditore tatimore dhe diferenca të përkohshme të zbritshme në masën që është e mundur që përfitime të ardhshme tatimore do të sigurohen ndaj të cilave këto aktive do të përdoren. Aktivitet tatimore të shtyra rishikohen në çdo datë raportuese dhe pakësohen në momentin që nuk është më e pritshme që përfitimet e ardhshme tatimore do të realizohen; këto pakësime rimerren kur probabiliteti për përfitime të ardhshme tatimore përmirësohet. Tatimi i shtyrë matet me normat tatimore që priten të zbatohen ndaj diferencave të përkohshme në momentin që këto do të rimerren, duke përdorur normat tatimore në fuqi ose që pritet të hyjnë në fuqi në datën e raportimit.



6. MJETE MONETARE

Mjetet monetare më 31 dhjetor 2019 dhe 2018 përbëhen si më poshtë:

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
I. Para në dorë	541,594	61,982
Në monedhë vendase	541,594	61,982
II. Para në bankë	36,108,930	532,241
Në monedhë vendase	6,228,098	413,853
Në monedhë të huaj	29,880,832	118,388
Total Mjete Monetare (I+II)	36,650,524	594,223

7. LLOGARI TRGTARE TË ARKËTUESHME

Llogari tregtare të arkëtueshme më 31 dhjetor 2019 dhe 2018 përbëhen si më poshtë:

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Të arkëtueshme nga klientët	213,123	5,161,269
Totali	213,123	5,161,269

8. LLOGARI TË TJERA TË ARKËTUESHME

Llogari të tjera të arkëtueshme më 31 dhjetor 2019 dhe 2018 përbëhen si më poshtë:

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Tatimi fitimi I mpipaguar	422,052	422,051
Debitore kreditore te tjere		39,028
Totali	422,052	461,079



9. AKTIVET AFATGJATA MATERIALE

Aktivitet materiale	Ndërtesa	Makinieri & Pajisje	Mjete Transporti	Pajisje zyre	Pajisje informatike	Invenstime te tjera	Totali
<i>Kosto</i>							
Më 1 janar 2018	1,406,446,169	478,325	-	-	235,000	-	1,407,159,494
Shtesa	6,340,795	-	-	-	-	-	6,340,795
Pakësime							-
Më 31 dhjetor 2018	1,412,786,964	478,325	-	-	235,000	-	1,413,500,289
Shtesa	800,391	-	-	-	-	-	800,391
Pakësime							-
Më 31 dhjetor 2019	1,413,587,355	478,325	-	-	235,000	-	1,414,300,680
<i>Zhvlerësim i akumuluar</i>							
Më 1 janar 2018	(196,513,787)	(116,458)	-	-	(121,862)	-	(35,522,915)
Shpenzime për vitin	(60,606,952)	(72,374)	0	0	(28,285)	-	(60,707,611)
Pakësime							-
Më 31 dhjetor 2018	(257,120,739)	(188,832)	-	-	(150,147)	-	(257,459,718)
Shpenzime për vitin	(57,796,651)	(57,899)	-	-	(21,213)	-	(57,875,763)
Pakësime							-
Më 31 dhjetor 2019	(314,917,390)	(246,731)	-	-	(171,360)	-	(315,335,481)
<i>Vlera e mbartur</i>							
Më 1 janar 2018	1,209,932,382	361,867	-	-	113,138	-	1,210,407,387
Më 31 dhjetor 2018	1,155,666,225	289,493	-	-	84,853	-	1,156,040,571
Më 31 dhjetor 2019	1,098,669,965	231,594	-	-	63,640	-	1,098,965,199

10. LLOGARI TË PAGUESHME

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Furnitorë	1,587,155	5,040,881
Totali	1,587,155	5,040,881

11. DETYRIME TATIMORE

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Kontributet e sigurimeve+tab	155,280	568,592
Paga për punonjësit		
Tvsh e mbartur	943,045	53,692
Totali	1,098,325	622,284

12. HUA AFATGJATE NDAJ INSTITUCIONEVE

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Hua bankare ne Intesa San Paolo	163,171,720	807,995,355
	163,171,720	807,995,355

13. KAPITALI AKSIONAR

Më 31 dhjetor 2019 aksionar i vetëm është Shoqëria NCI shpk. Kapitali i regjistruar i shoqërisë më 31 dhjetor 2019 është 1.324.485.668 LEK i përbërë nga 1 pjesë.

14. REZERVA

Rezervat ligjore të krijuara nga Shoqëria deri më 31 dhjetor 2019 kanë një vlerë prej 0 lek.

15. TË ARDHURAT

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Të ardhura nga shërbimet	71,811,773	101,757,823
Shitje mallrash		
Te ardh.nga shitja AQ		
Shitje materiale e furnitura		
Totali	71,811,773	101,757,823

16.SHPENZIME PER PUNONJESIT

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Pagat dhe shperblimet	(4,481,677)	(6,074,252)
Sigurimet shoq. dhe shendetesore	(759,022)	(973,981)
	(5,240,699)	(7,048,233)

17. SHPENZIME SHFRYTËZIMI

Shpenzimet operative për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2019 janë si më poshtë:

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Qira	(42,000)	(10,500)
Mirembajtje dhe riparime	(7,683,605)	(4,379,727)
SHPENZIME NOTERIALE	(5,400)	(415,000)
Transferime, udhetim, dieta	(301,359)	(75,650)

Shpz.postare e telekom.	(36,300)	(28,714)
Abonat Internet	(208,780)	(199,680)
Sherbime bankare	(87,189)	(57,027)
Taksa dhe tarifa vendore	(570,735)	(3,144,649)
Tatime te tjera	(164,412)	(2,771)
Shpenzime per pritje dhe perfaqesime	-	(250,000)
Shpenzime te tjera	(3,330)	(533,619)
Sigurime	(1,002,788)	-
Sherbim Doganor	(3,000)	-
KONSULENCE EKONOMIKE	(123,340)	-
ROJE OBJEKTI	(2,800,000)	-
Totali	(13,032,237)	(9,097,337)

18. SHPENZIME FINANCIARE, NETO

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Fitime nga kurset e këmbimit	7,970	33,229
Humbje nga kurset e këmbimit	(254,241)	(1,043,697)
Shpenzime për interesa	(7,486,493)	(12,154,926)
Të ardhura nga interesat		
Totali	(7,732,763)	(13,165,394)

19. TATIM FITIMI

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Humbja	(58,841,874)	(37,868,560)
Norma e tatim fitimit	15%	15%
Shpenzime të pazbritshme	(46,772,185)	(49,607,809)
Tatimi mbi fitimin		
Fitimi/Humbja i vitit	(58,841,874)	(37,868,560)

20. NGJARJE PAS PERIUDHËS RAPORTUESE

Pas datës së pasqyrave financiare nuk ka pasur ngjarje për të cilat të nevojiten rregullime në pasqyrat financiare

Administratori
GERTI IDRIZI

