



ERDAT

Pasqyrat financiare vjetore per periudhen
nga 01Janari 2016 deri me 31 Dhjetor 2016

Rregjistruar ne QKR

Me 16.07.2004 dhe NIPT K51401008G

Sella

Kthesa Kamzes,pall perball Spitalit Grek Hygeia
Tcl +355 (0) 44803140
email erdat@hotmail.com

PASQYRAT FINANCIARE 31122016



**PERMBAJTJA**

Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2016	3
Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2016	4
Pasqyra e fluksit të parave për vitin financiar 2016	5
Pasqyra e ndryshimit në kapital për vitin financiar 2016	6
Shenime.....	7
1. Informacion i përgjithshëm	7
2. Parimet e përgatitjes së pasqyrave financiare.....	7
3. Politikat kontabël kryesore	7





Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2016

Shumat ne Leke	Shenime	2016	2015
AKTIVET			
Aktivet afatshkurtra			
Mjetet monetare	4	789	18.996
Të drejta të arkëtueshme	5	4.023.876	8.695.496
Nga aktiviteti i shfrytëzimit		3.108.170	7.800.790
Të tjera		915.706	894.706
Shpenzime të shtyra	6	5.658.798	5.092.257
Totali i Aktiveve afatshkurtra		9.683.463	13.806.748
Aktive afatgjata			
Aktive financiare		1.000.000	1.000.000
Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		1.000.000	1.000.000
Aktive jo materiale		2.456.000	2.456.000
Parapagime për AAJM		2.456.000	2.456.000
Totali i Aktiveve afatgjata	7	3.456.000	3.456.000
AKTIVE TOTALE		13.139.463	17.262.748
DETYRIME DHE KAPITALI			
Detyrime afatshkurtra			
Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore		27.072	54.143
Të pagueshme për detyrimet tatimore		8.714	17.428
Totali i Detyrimeve afatshkurtra	8	35.786	71.571
Detyrime afatgjata			
Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		-	4.087.500
Të tjera të pagueshme		3.706.582	3.706.582
Totali i Detyrimeve afatgjata	9	3.706.582	7.794.082
Totali i Detyrimeve		3.742.368	7.865.653
Kapitali dhe Rezervat			
Kapitali i Nënshkruar		6.000.000	6.000.000
Rezerva të tjera		948.081	948.081
Rezerva ligjore		94.000	94.000
Rezerva të tjera		854.081	854.081
Fitimi i pashpërndarë		2.449.014	2.449.014
Fitim / Humbja e Vitit			-
Totali i Kapitalit	10	9.397.095	9.397.095
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		13.139.463	17.262.748

Davide Degiovanni
Administrator



Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2016

Shumat ne Leke	Shenime	2016	2015
Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit		-	-
Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		-	-
Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		-	-
Totali i te Ardhurave		-	-
Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		-	-
Shpenzime të personelit		-	-
Totali i Shpenzimeve të shfrytëzimit		-	-
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		-	-
Shpenzime konsumi dhe amortizimi		-	-
Shpenzime të tjera shfrytëzimi		-	-
Fitimi/(humbja) nga veprimtaritë e shfrytëzimit		-	-
Të ardhura të tjera		-	-
Shpenzime financiare		-	-
Fitimi/(humbja) para tatimit		-	-
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		-	-
Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		-	-
Fitimi/Humbja e vitit		-	-

Fitimi/Humbja për:

Pronarët e njësive ekonomike mëmë

Interesat jo-kontrolluese



D.D.

Pasqyra e fluksit te parase per vitin financiar 2016

Shumat ne Leke	Shenime	2016	2015
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
Fitim / Humbja e vitit			
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:			
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		4,105,078	(83,812)
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		(4,096,214)	8,714
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		(27,071)	27,071
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		(18,207)	(48,027)
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit			
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale			
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		-	-
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit			
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		-	-
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare		(18,207)	(48,027)
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		18,996	67,023
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare			
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor		789	18,996



D.D.

Pasqyra e ndryshimit ne kapital per vitin financiar 2016

Shumat ne Leke	Kapitali i nënshkruar	Rezerva Ligjore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërdara	Totali
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2014	6,000,000	94,000	854,081	2,449,014	9,397,095
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël					-
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	6,000,000	94,000	854,081	2,449,014	9,397,095
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin					-
Fitimi / Humbja e vitit					-
Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2015	6,000,000	94,000	854,081	2,449,014	9,397,095
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	6,000,000	94,000	854,081	2,449,014	9,397,095
Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin					-
Fitimi / Humbja e vitit					-
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	6,000,000	94,000	854,081	2,449,014	9,397,095



D.D.

Shenime**1. Informacion i pergjithshem**

Shoqeria ERDAT eshte rregjistruar si shoqeri me pergjegjesi te kufizuar ne Qendren Kombetare te Regjistrimit me ate 16.04.2004 dhe eshte paisur me NIPT K51401008G, me seli ne Kthesa e Kamzes, pallati perballe spitalit Hygeia. ERDAT shpk (me poshte "shoqeria") si veprimtari te saj ka Financimin, projektimin, ndertimin, venien ne pune, administrimin, mirembajtjen e hidrocentralit dhe transferimi i tij tek Autoriteti Kontraktues.

Kapitali fillestar i shoqerise sipas aktiti te themelimit eshte 6,000,000 leke, numri i kuotave eshte 100 kjo e ndare si me poshte:

INISIATIVA HESH: pjeset e zoteruara te saj jane 90, perqindja e pjesemarrjes 90%. PRENG DOCI: pjeset e zoteruara 10, perqindja e pjesemarrjes 10%, ndërsa vlera nominale e aksionit 60,000 leke.

2. Parimet e pergatitjes se pasqyrave financiare**(a) Deklarata e parimeve kontabel**

Shoqeria mban regjistrimet kontabel dhe pergatit pasqyrat financiare ne perputhje me legjislacionin kontabel dhe tatimor ne Shqiperi.

Pasqyrat financiare jane pergatitur ne perputhje me Ligjin nr. 9228, date 29 Prill 2004 "Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare" dhe Standartet Kombetare te Kontabilitetit (SKK).

(b) Parimet e pergatitjes

Pasqyrat financiare jane pergatitur mbi bazen e parimit te kosos historike.

Politikat kontabel te meposhtme jane zbatuar per pasqyrat financiare

(c) Monedha raportuese

Keto pasqyra financiare jane pergatitur ne Leke (monedha Shqiptare) ne perputhje me legjislacionin kontabel ne Shqiperi.

3. Politikat kontabel kryesore**(a) Transaksionet ne monedha te huaja**

Transaksionet ne monedha te huaja jane konvertuar ne Leke duke perdorur kursin e kembimit ne daten e transaksionit. Fitimet dhe humbjet nga kembimet per keto transaksione dhe rivleresimet me kursin e fundit te vitit te mjeteve monetare dhe te drejtave e detyrimeve ne monedha te huaja jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

(b) Mjetet monetare

Aktivitet monetare perbehen nga gjendja ne llogarite bankare.

(c) Llogarite e arketueshme

Llogarite e arketueshme jane vleresuar me koston e tyre minus borxhin e keq, nqs ka.

(d) Detyrime tregtare dhe te tjera

Detyrimet tregtare dhe te tjera jane paraqitur me koston e tyre.

(e) Aktivet afatgjate materiale

(i) Njohja dhe vleresimi

Aktivete materiale jane vleresuar me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet nga zhvleresimi (nqs ka).

(ii) Amortizimi

Amortizimi i ndertesave deri ne fund te vitit 2009 njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve me metoden lineare. Duke filluar nga viti 2010 amortizimi i ndertesave njihet me metoden zbritese. Ndersa per te gjitha zerat e tjere amortizimi njihet me metoden zbritese, me norma te cilat jane te peraferta me jetegjatesine mesatare te parashikuara te perdorimit. Toka dhe aktivet ne proces nuk amortizohen.

Normat e amortizimit jane te paraqitura si me poshte:

▪ Ndertesa	5%
▪ Mjete transporti	20%
▪ Mobilje dhe orendi	20%
▪ Pajisje zyre dhe informatike	25%

(f) Shpenzime per personelin

(i) Kontributet per sigurime shoqerore dhe te ngjashme

Shoqeria, gjate aktivitetit te saj normal, kryen pagesa ne emer te saj dhe te punonjesve te saj per kontributet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore ne pajtim me legjislacionin ne fuqi. Kostot perkatese te bera ne emer te Shoqerise ngarkohen ne pasqyren e te ardhurave me ndodhjen e tyre.

(ii) Leje e zakonshme e paguar

Shoqeria njeh si nje shpenzim personeli ato kosto qe lidhen me lejen e zakonshme ateher kur eshte perdorur nga personeli perkates.

(g) Provizionet

Provizionet njihen kur Shoqeria ka nje detyrim aktual (ligjor ose te terthorte) si rezultat i nje ngjarje ne te kaluaren dhe ka mundesi qe do te nevojitet nje fluks burimesh qe perfshin perfitimet ekonomike per te permbushur detyrimin dhe ne kete menyre mund te behet nje perlllogaritje e besueshme e shumes se detyrimit. Ne rast se efekti eshte material, provizionet jane percaktuar duke skontuar flukset e pritshme te parase me normen e uljes para tatimeve, e cila reflekton vleren kohore te parase ne kushtet aktuale te tregut dhe, aty ku eshte e pershtatshme, normen e riskut te pasiveve specifike. Provizionet rishikohen ne cdo date bilanci dhe nese nuk ka me mundesi per nevojiten e nje fluksi burimesh qe perfshin perfitimet ekonomike per shlyerjen e detyrimit, provizionet kthehen. Provizionet perdoren vetem per qellimin qe jane njohur fillimisht. Ato nuk njihen per humbjet e ardhshme operative. Aktivete e kushtezuara nuk njihen.

(h) Te ardhurat

Te ardhurat nga shitja jane vleresuar me vleren e drejte te kompesimit te marre, neto nga kthimet, uljet tregtare, uljet mbi volumet dhe rabatat. E ardhura eshte njohur kur rreziket dhe te drejtat

mbisherbimet i kalojne ne nje pjese te rendesishme bleresit, marrja e konpesimit eshte e mundshme, kostot e lidhura mund te maten me besueshmeri dhe nuk ka me perfshirje te vazhdueshme te drejtimit te Shoqerise me keto mallraaposherbime.

(i) Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve kur akumulohen, duke marre parasysh metoden e interesit efektiv.

(j) Tatim Fitimi

Tatim fitimi apo humbjet e vitit perbehen nga tatimi aktual dhe ai i shtyre. Tatim fitimi njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve pervec rasteve kur lidhet me zera qe njihen direkt ne kapital, rast ne te cilin edhe tatimi njihet ne kapital. Tatimi aktual eshte tatimi i pritur per t'u paguar mbi fitimin e tatueshem te vitit, duke aplikuar normat tatimore ne fuqi ne daten e bilancit, si edhe çfaredolloj rregullimi kontabel te tatimit per t'u paguar ne lidhje me vitet e meparshme.

(k) Menaxhimi i riskut financiar

Shoqeria ekspozohet ndaj riskut te kredise, riskut te likuiditeteve dhe riskut te tregut nga perdorimi i instrumentave financiare.

Politikat e manaxhimit te riskut jane vendosur per te identifikuar dhe analizuar rreziqet me te cilat perballlet Shoqeria, per te vendosur limitet dhe kontrollet e nevojshme per risqet dhe per te monitoruar rreziqet dhe zbatimin e limiteve. Politikat dhe sistemet e manaxhimit te riskut rishikohen rregullisht per te reflektuar ndryshimet ne kushtet e tregut dhe aktivitetet e Shoqerise.



4 Mjetet monetare

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Intesa SanPaolo Lek	1,344	15,296
Intesa SanPaolo Eur	-554	3,700
	789	18,996

Perfaqeson vleren e parave ne arke dhe ne banke. Vlerat ne monedha te huaja jane rivlersuar me kursin e kembimit te Bankes se Shqiperise ne daten e mbylljes se Bilancit. Euro = 135.23 Lek

5 Të drejta të arkëtueshme

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Nga aktiviteti i shfrytëzimit(Kliente)	3,108,170	7,800,790
Tatim mbi fitimin	845,106	845,106
TVSH	70,600	49,600
	4,023,876	8,695,496

Perfaqsojne gjendjen kreditore te shoqerise "Erdat" sh.p.k ne Institucionin Tatimor perkatesisht per llogarine Tatim mbi Fitimin dhe TVSH, Si dhe gjendjen debitore te Klientit kundrejt shoqerise.

6 Shpenzime te shtyra

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Shpenzime te periudhave te ardhshme	5,658,798	5,092,257
	5,658,798	5,092,257
per te mos pasqyruar me humbje subjektin ne llogarine 486 jane perfshire :		
shpenzime te shtyra ne celje te vitit	5,092,257	4,483,330
shpenzime transferim udhetime, dieta		0
shpenzime te tjera (te panjohuar)		0
taksa dhe tarifa vendore		20,120
sherbime bankare	27,945	29,844
shpenzime postare,telekomunikacioni		255
pagat dhe shperblime personeli	234,972	234,972
shpenzime Sigurime Shoqerore Shendetesore	194,448	194,448
shpenzime Konsulenc Fiskale	105,000	120,000
gjoha dhe demshperblime	2,792	0
shpenzime per interesa	920	14
shpenzime te tjera	120	8,800
humbje nga kembimi valutor	345	474
Totali	5,658,798	5,092,257

7 Aktivitet Afatgjata

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Aksione te "Erdat Lura" Sh.p.k	1,000,000	1,000,000
Te tjera AA jo materiale	2,456,000	2,456,000
	3,456,000	3,456,000



8 Detyrime afatshkurtra

<i>Shumat ne Leke</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
Sigurime Shoqerore	27,072	54,143
Tatim mbi te ardhurat personale	8,714	17,428
	35,786	71,571

Perfaqesojn Detyrimet ndaj Sigurimeve Shoqerore dhe Shendetsore si dhe Tatim mbi te Ardhurat per FDP E Dhjetor 2016

9 Detyrime afatgjata

<i>Shumat ne Leke</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit (furnitore)	0	4.087.500
Të tjera të pagueshme (G.BYBERI)	3.706.582	3.706.582
	3.706.582	7.794.082

10 Kapitali dhe Rezervat

<i>Shumat ne Leke</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
Kapitali i Nënshkruar	6,000,000	6,000,000
Rezerva ligjore	94,000	94,000
Rezerva të tjera	854,081	854,081
Fitimi i pashpërndarë	2,449,014	2,449,014
Totali	9,397,095	9,397,095

