



ERDAT

Pasqyrat financiare vjetore per periudhen
nga 01Janari 2017 deri me 31 Dhjetor 2017

Rregjistruar ne QKR

Me 16.07.2004 dhe NIPT K51401008G

Selia

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

PASQYRAT FINANCIARE 31122017



**PERMBAJTJA**

Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2017	3
Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2017	4
Pasqyra e fluksit të parave për vitin financiar 2017	5
Pasqyra e ndryshimit në kapital për vitin financiar 2017	6
Shenime	7
1. Informacion i përgjithshëm	7
2. Parimet e përgatitjes së pasqyrave financiare	7
3. Politikat kontabel kryesore	7



Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2017

Shumat ne Leke	Shenime	2017	2016
AKTIVET			
Aktivet afatshkurtra			
Mjetet monetare	4	89,980	789
Të drejta të arkëtueshme	5	3,349,476	4,023,876
Nga aktiviteti i shfrytëzimit		2,408,170	3,108,170
Të tjera		941,306	915,706
Shpenzime të shtyra	6	5,658,798	5,658,798
Totali i Aktiveve afatshkurtra		9,098,254	9,683,463
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		12,554,254	13,139,463
DETYRIME DHE KAPITALI			
Detyrime afatshkurtra			
Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore		27,071	27,072
Të pagueshme për detyrimet tatimore		8,715	8,714
Totali i Detyrimeve afatshkurtra	8	35,786	35,786
Detyrime afatgjata			
Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		-	-
Të pagueshme ndaj njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		3,706,582	3,706,582
Totali i Detyrimeve afatgjata	9	3,706,582	3,706,582
Totali i Detyrimeve		3,742,368	3,742,368
Kapitali dhe Rezervat			
Kapitali i Nënshkruar		6,000,000	6,000,000
Rezerva të tjera		3,397,095	948,081
Rezerva ligjore		94,000	94,000
Rezerva të tjera		3,303,095	854,081
Fitimi i pashpërndarë		-	2,449,014
Fitim / Humbja e Vitit		(585,209)	
Totali i Kapitalit	10	8,811,886	9,397,095
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		12,554,254	13,139,463

Davide Degiovanni
Davide Degiovanni
Administrator





Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2017

PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2017

Shumat ne Leke	Shenime	2017	2016
Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit		-	-
Puna e kryer nga njësi ekonomike dhe e kapitalizuar		-	-
Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		-	-
Totali i te Ardhurave		-	-
Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		(155,782)	-
Të tjera shpenzime	11	(155,782)	-
Shpenzime të personelit	12	(429,427)	-
Totali i Shpenzimeve të shfrytëzimit		(585,209)	-
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale			
Shpenzime konsumi dhe amortizimi		-	-
Shpenzime të tjera shfrytëzimi		-	-
Fitimi/(humbja) nga veprimtaritë e shfrytëzimit		(585,209)	-
Të ardhura të tjera		-	-
Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata		-	-
Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme		-	-
Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra			
Shpenzime financiare		-	-
shpenzime interesi		-	-
Fitimi/(humbja) para tatimit		(585,209)	-
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		-	-
Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		-	-
Fitimi/Humbja e vitit		(585,209)	-

Fitimi/Humbja për:

Pronarët e njësisë ekonomike mëmë

Interesat jo-kontrolluese



Pasqyra e fluksit te parase per vitin financiar 2017

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2017

Shumat ne Leke	Shenime	2017	2016
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
Fitim / Humbja e vitit		(585,209)	-
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>			
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:			
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		674,400	4,105,078
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		1	(4,096,214)
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		(1)	(27,071)
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		89,191	(18,207)
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		89,191	(18,207)
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		789	18,996
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		-	-
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor		89,980	789



D.D.



Pasqyra e ndryshimit ne kapital per vitin financiar 2017

(pasqyra individuale)

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2017

Shumat ne Leke	Kapitali i nënshkruar	Rezerva Ligjore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	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 2016	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 2016	6,000,000	94,000	854,081	2,449,014	-	9,397,095
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	6,000,000	94,000	854,081	2,449,014	-	9,397,095
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël			2,449,014	(2,449,014)		-
Fitimi / Humbja e vitit					(585,209)	(585,209)
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	6,000,000	94,000	3,303,095	-	(585,209)	8,811,886

PASQYRAT FINANCIARE 31122017



D. D.

Shënime

1. Informacion i përgjithshëm

Shoqëria ERDAT është rregjistruar si shoqëri me përgjegjësi të kufizuar në Qendren Kombëtare të Regjistrimit me datë 16.07.2004 dhe është paisur me NIPT K51401008G, me seli në Kthesa e Kamzës, pallati përballë spitalit Hygeia. ERDAT shpk (me poshtë "shoqëria") si veprimtari të saj ka Financimin, projektimin, ndërtimin, vënien në punë, administrimin, mirëmbajtjen e hidrocentralit dhe transferimi i tij tek Autoriteti Kontraktues.

Kapitali fillestar i shoqërisë sipas aktit të themelimit është 6,000,000 leke, numri i kuotave është 100 kjo e ndarë si më poshtë:

Inisiativa Hidroelektrike Shqiptare shpk: pjesët e zotëruara të saj janë 90, përqindja e pjesëmarrjes 90%, ndërsa vlera nominale e aksionit 5,400,000 leke.

Leze Doçi: pjesët e zotëruara 2.5, përqindja e pjesëmarrjes 2.5%, ndërsa vlera nominale e aksionit 150,000 leke.

Tenta Dekovi: pjesët e zotëruara 2.5, përqindja e pjesëmarrjes 2.5%, ndërsa vlera nominale e aksionit 150,000 leke.

David Doçi: pjesët e zotëruara 2.5, përqindja e pjesëmarrjes 2.5%, ndërsa vlera nominale e aksionit 150,000 leke.

Ervin Doçi: pjesët e zotëruara 2.5, përqindja e pjesëmarrjes 2.5%, ndërsa vlera nominale e aksionit 150,000 leke.

2. Parimet e përgatitjes së pasqyrave financiare

(a) Deklarata e parimeve kontabel

Shoqëria mban regjistrimet kontabel dhe përgatit pasqyrat financiare në përputhje me legjislacionin kontabel dhe tatimor në Shqipëri.

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me Ligjin nr. 9228, datë 29 Prill 2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare" dhe Standartet Kombëtare të Kontabilitetit (SKK).

(b) Parimet e përgatitjes

Pasqyrat financiare janë përgatitur mbi bazën e parimit të kostos historike.

Politikat kontabel të mëposhtme janë zbatuar për pasqyrat financiare

(c) Monedha raportuese

Keto pasqyra financiare janë përgatitur në Leke (monedha Shqiptare) në përputhje me legjislacionin kontabel në Shqipëri.

3. Politikat kontabel kryesore

(a) Transaksionet në monedha të huaja

Transaksionet në monedha të huaja janë konvertuar në Leke duke përdorur kursin e këmbimit në datën e transaksionit. Fitimet dhe humbjet nga këmbimet për keto transaksione dhe rrvleresimet me kursin e fundit të vitit të mjeteve monetare dhe të drejtave e detyrimeve në monedha të huaja janë njohur në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

(b) Mjetet monetare

Aktivët monetarë përbehen nga gjendja në llogaritë bankare.

(c) Llogaritë e arketueshme

Llogaritë e arketueshme janë vlerësuar me koston e tyre minus borxhin e keq, nqs ka.

(d) Detyrime tregtare dhe të tjera

Detyrimet tregtare dhe të tjera janë paraqitur me koston e tyre



(e) Aktivet afatajate materiale**(i) Njohja dhe vleresimi**

Aktivitet materiale janë vlerësuar me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet nga zhvlerësimi (nqs ka).

(ii) Amortizimi

Amortizimi i ndertesave deri në fund të vitit 2009 njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve me metodën lineare. Duke filluar nga viti 2010 amortizimi i ndertesave njihet me metodën zbritese. Ndërsa për të gjithë zeratë e tjere amortizimi njihet me metodën zbritese, me norma të cilat janë të përafërta me jetëgjatësinë mesatare të parashikuar të përdorimit. Toka dhe aktivet në proces nuk amortizohen.

Normat e amortizimit janë të paraqitura si më poshtë:

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

(f) Shpenzime për personelin**(i) Kontributet për sigurime shoqërore dhe të ngjashme**

Shoqëria, gjatë aktivitetit të saj normal, kryen pagesa në emër të saj dhe të punonjësve të saj për kontributet për sigurimet shoqërore dhe shëndetësore në pajtim me legjislacionin në fuqi. Kostot përkatëse të bërë në emër të Shoqërisë ngarkohen në pasqyrën e të ardhurave me ndodhjen e tyre.

(ii) Leje e zakonshme e paguar

Shoqëria njeh si një shpenzim personeli ato kosto që lidhen me lejen e zakonshme atëherë kur është përdorur nga personeli përkatës.

(g) Provizionet

Provizionet njihen kur Shoqëria ka një detyrim aktual (ligjor ose të terthorë) si rezultat i një ngjarjeje në të kaluarën dhe ka mundësi që do të nevojitet një fluks burimesh që përfshin përfitimet ekonomike për të përmbushur detyrimin dhe në këtë mënyrë mund të bëhet një përlogaritje e besueshme e shumës së detyrimit. Në rast se efekti është material, provizionet janë përcaktuar duke skontuar flukset e pritshme të parase me normën e uljes para tatimeve, e cila reflekton vlerën kohore të parase në kushtet aktuale të tregut dhe, aty ku është e përshatshme, normën e riskut të pasiveve specifike. Provizionet rishikohen në çdo datë bilanci dhe nëse nuk ka më mundësi për nevojitetin e një fluksi burimesh që përfshin përfitimet ekonomike për shlyerjen e detyrimit, provizionet kthehen. Provizionet përdoren vetëm për qellimin që janë njohur fillimisht. Ato nuk njihen për humbjet e ardhshme operative. Aktivitetet e kushtezuara nuk njihen.

(h) Të ardhurat

Të ardhurat nga shitja janë vlerësuar me vlerën e drejtë të kompesimit të marrë, neto nga kthimet, uljet tregtare, uljet mbi vëllimet dhe rabatat. E ardhura është njohur kur rrezikët dhe të drejtat mbishërbimet i kalojnë në një pjesë të rendesishme blerësit, marrja e kompesimit është e mundshme, koston e lidhura mund të maten me besueshmëri dhe nuk ka më përfshirje të vazhdueshme të drejtimit të Shoqërisë me këto mallra apo shërbime.



**(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>	2017	2016
Intesa SanPaolo Lek	93,384	1,344
Intesa SanPaolo Eur	-3,404	-554
	89,980	789

Perfaqeson vleren e parave ne banke. Vlerat ne monedha te huaja jane rivlersuar me kursin e kembimit te Bankes se Shqiperise ne daten e mbylljes se Bilancit. Euro = 132.95 Lek

5 Të drejta të arkëtueshme

<i>Shumat ne Leke</i>	2017	2016
Nga aktiviteti i shfrytëzimit(Kliente)	2,408,170	3,108,170
Tatim mbi fitimin	845,106	845,106
TVSH	96,200	70,600
	3,349,476	4,023,876

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>	2017	2016
Shpenzime te periudhave te ardhshme	5,658,798	5,658,798
	5,658,798	5,658,798

7 Aktivet afatgjata

<i>Shumat ne Leke</i>	2017	2016
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>	2017	2016
Sigurime Shoqerore	27,071	27,072
Tatim mbi te ardhurat personale	8,715	8,714
	35,786	35,786

Perfaqesojn Detyrimet ndaj Sigurimeve Shoqerore dhe Shendetsore si dhe Tatim mbi te Ardhurat per FDP e Dhjetor 2017

9 Detyrime afatgjata

<i>Shumat ne Leke</i>	2017	2016
Të pagueshme ndaj njërive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (G.BYBERI)	3,706,582	3,706,582
	3,706,582	3,706,582



10 Kapitali dhe Rezervat

<i>Shumat ne Leke</i>	2017	2016
Kapitali i Nënshkruar	6,000,000	6,000,000
Rezerva ligjore	94,000	94,000
Rezerva të tjera	3,303,095	854,081
Fitimi i pashpërndarë	0	2,449,014
Fitim/Humbja e Vitit	(585,209)	-
Totali kapitalit	8,811,886	9,397,095

11 Shpenzime te tjera

<i>Shumat ne Leke</i>	2017	2016
Shpenzime Konsulenc Fiskale	128,400	-
Sherbime bankare	26,922	-
Shpenzime per interesa	67	-
Humbje nga kembimet valutore	393	-
	155,782	-

12 Shpenzime te Personelit

<i>Shumat ne Leke</i>	2017	2016
Pagat Dhe shperblimet e personelit	234,979	-
Sigurimet shoqerore dhe shendetesore	194,448	-
	429,427	-

