



ERDAT

Pasqyrat financiare vjetore per periudhen
nga 01 Janari 2018 deri me 31 Dhjetor 2018

Rregjistruar ne QKR

Me 16.07.2004 dhe NIPT K51401008G

Selia

Kthesa Kamzes, pall perball Spitalit Grek Hygeia
Tel +355 (0) 44803140

PASQYRAT FINANCIARE 31122018



PERMBAJTJA

Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2018	3
Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2018	4
Pasqyra e fluksit të parave për vitin financiar 2018.....	5
Pasqyra e ndryshimit në kapital për vitin financiar 2018.....	6
Shënime.....	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 2018

PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2018

Shumat ne Leke	Shenime	2018	2017
AKTIVET			
Aktivët afatshkurtra			
Mjetet monetare	4	12,490	89,980
Të drejta të arkëtueshme	5	3,087,796	3,349,476
Nga aktiviteti i shfrytëzimit		2,122,490	2,408,170
Të tjera		965,306	941,306
Shpenzime të shtyra	6	6,170,552	5,658,798
Totali i Aktiveve afatshkurtra		9,270,838	9,098,254
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		12,726,838	12,554,254
DETYRIME DHE KAPITALI			
Detyrime afatshkurtra			
Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore		8,370	27,071
Të pagueshme për detyrimet tatimore			8,715
Totali i Detyrimeve afatshkurtra	8	8,370	35,786
Detyrime afatgjata			
Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit			-
Dëftesa të pagueshme			
Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		200,000	
Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		3,706,582	3,706,582
Totali i Detyrimeve afatgjata	9	3,906,582	3,706,582
Totali i Detyrimeve		3,914,952	3,742,368
Kapitali dhe Rezervat			
Kapitali i Nënshkruar		6,000,000	6,000,000
Rezerva të tjera		3,397,095	3,397,095
Rezerva ligjore		94,000	94,000
Rezerva të tjera		3,303,095	3,303,095
Fitimi i pashpërndarë		(585,209)	-
Fitim / Humbja e Vitit		-	(585,209)
Totali i Kapitalit	10	8,811,886	8,811,886
TOTALI I DEYRIMEVE DHE KAPITALIT		12,726,838	12,554,254

Davide Degiovanni

Davide Degiovanni
Administrator

3 Erdat Sh.p.k.



Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2018

PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2018

Shumat ne Leke	Shenime	2018	2017
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		(120,000.00)	(155,782)
Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		-	-
Të tjera shpenzime	11	(120,000.00)	(155,782)
Shpenzime të personelit	12	(250,488.00)	(429,427)
Paga dhe shpërblime		(179,174.00)	-
Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore		(71,314.00)	-
Totali i Shpenzimeve të shfrytëzimit		(370,488.00)	(585,209)
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale			
Shpenzime konsumi dhe amortizimi		-	-
Shpenzime të tjera shfrytëzimi		-	-
Fitimi/(humbja) nga veprimtaritë e shfrytëzimit		(370,488.00)	(585,209)
Të ardhura të tjera		370,488	-
Shpenzime financiare			-
Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme		-	-
Humbje nga kursi i kembimit		-	-
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 njësive ekonomike mëmë			
Interesat jo-kontrolluese			



PASQYRA E FLUKSIT TE MJETEVE MONETARE

(metoda indirekte)

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2018

PASQYRAT FINANCIARE 31122018

Shumat ne Leke	Shenime	2018	2017
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
Fitim / Humbja e vitit			(585,209)
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		(250,074)	674,400
Rënie/(rritje) në inventarë			
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		200,000	1
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		-27416	(1)
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		(77,490)	89,191
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare		(77,490)	89,191
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		89980	789
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare			-
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor		12,490	89,980



PASQYRA E NDRYSHIMIT NE KAPITALIN NETO

(pasqyra individuale)

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2018

Shumat ne Leke	Kapitali i nënshkruar	Rezerva Ligjore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali
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
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2018	6,000,000	94,000	3,303,095	-	(585,209)	8,811,886
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël				(585,209)	585,209	-
Fitimi / Humbja e vitit						-
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	6,000,000	94,000	3,303,095	(585,209)	-	8,811,886



6 Erdat Sh.p.k

D.D.

Shenime**1. Informacion i pergjithshem**

Shoqeria ERDAT eshte rregjistruar si shoqeri me pergjegjesi te kufizuar ne Qendren Kombetare te Regjistrimit me ate 16.07.2004 dhe eshte paisur me NIPT K51401008G, me seli ne Kithesa 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 Hidroelektrike Shqiptare shpk: pjeset e zoteruara te saj jane 90, perqindja e pjesemarrjes 90%, ndërsa vlera nominale e aksionit 5,400,000 leke.

Leze Doçi: pjeset e zoteruara 2.5, perqindja e pjesemarrjes 2.5%, ndërsa vlera nominale e aksionit 150,000 leke.

Teuta Dekovi: pjeset e zoteruara 2.5, perqindja e pjesemarrjes 2.5%, ndërsa vlera nominale e aksionit 150,000 leke.

David Doçi: pjeset e zoteruara 2.5, perqindja e pjesemarrjes 2.5%, ndërsa vlera nominale e aksionit 150,000 leke.

Ervin Doçi: pjeset e zoteruara 2.5, perqindja e pjesemarrjes 2.5%, ndërsa vlera nominale e aksionit 150,000 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 koston 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.



D.D.

(e) Aktivët afatgjatë materiale**(i) Njohja dhe vlerësimi**

Aktivët 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 zbritëse. Ndërsa për të gjithë zeratë e tjere amortizimi njihet me metodën zbritëse, me norma të cilat janë të përafërta me jetëgjatësinë mesatare të parashikuar të përdorimit. Toka dhe aktivët në proces nuk amortizohen.

Normat e amortizimit janë të paraqitura si më poshtë:

▪ Ndertesë	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 terthortë) si rezultat i një ngjarje 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 pershtatshme, normën e riskut të pasiveve specifike. Provizionet rishikohen në çdo datë bilanci dhe nëse nuk ka më mundësi për nevojitjen e një fluksi burimesh që përfshin përfitimet ekonomike për shlyerjen e detyrimit, provizionet kthehen. Provizionet përdoren vetëm për qëllimin që janë njohur fillimisht. Ato nuk njihen për humbjet e ardhshme operative. Aktivët e kushtezuara nuk njihen.

(h) Të ardhurat

Të ardhurat nga shitja janë vlerësuar me vlerën e drejtë të kompesimit të marre, neto nga këthimet, uljet tregtare, uljet mbi volumet dhe rabatet. E ardhura është njohur kur rreziqet dhe të drejtat mbishërbimet i kalojnë në një pjesë të rendesishme blerësit, marrja e kompesimit është e mundshme, kostot e lidhura mund të maten me besueshmeri dhe nuk ka më përfshirje të vazhdueshme të drejtimit të Shoqërisë me këto mallra apo shërbime.



A.D.

(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 perballet 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>	2018	2017
Intesa SanPaolo Lek	13538	93,384
Intesa SanPaolo Eur	-1048	-3,404
	12490	89,980

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 = 123.42 Lek

5 Të drejta të arkëtueshme

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
Nga aktiviteti i shfrytëzimit(Kliente)	2122490	2,408,170
Tatim mbi fitimin	845106	845,106
TVSH	120200	96,200
	3087796	3,349,476

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

6 Shpenzime të shtyra

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
Shpenzime te periudhave te ardhshme	6,170,552	5,658,798
	6,170,552	5,658,798

7 Aktivët afatgjata

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
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>	2018	2017
Sigurime Shoqerore	8,370	27,071
Tatim mbi te ardhurat personale		8,715
	8,370	35,786

Perfaqesojn Detyrimet ndaj pagese se administratorit si dhe Sigurimeve Shoqerore dhe Shendetsore per FDP e Dhjetor 2018

9 Detyrime afatgjata

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brendagrupit	200,000	
Të pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (G.BYBERI)	3,706,582	3,706,582
	3,906,582	3,706,582

Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brendagrupit perfshin huane pa interes te marre nga Erdat Lura

10 Kapitali dhe Rezervat

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
Kapitali i Nënshkruar	6,000,000	6,000,000
Rezerva ligjore	94,000	94,000
Rezerva të tjera	3,303,095	3,303,095
Fitimi i pashpërndarë	(585,209)	0
Fitim/Humbja e Vitit		(585,209)
Totali kapitalit	8,811,886	8,811,886



11 Shpenzime te tjera

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
Shpenzime Konsulenc Fiskale	120,000	128,400
Sherbime bankare		26,922
Shpenzime per interesa		67
Humbje nga kembimet valutore		393
Taksa e tarifa vendore		
Gjoha		
	120,000	155,782

12 Shpenzime te Personelit

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
Pagat Dhe shperblimet e personelit	179,174	234,979
Sigurimet shoqerore dhe shendetesore	71,314	194,448
	250,488	429,427



D.D.