



ERDAT

Pasqyrat financiare vjetore per periudhen
nga 01 Janari 2019 deri me 31 Dhjetor 2019

Rregjistruar ne QKR

Me 16.07.2004 dhe NIPT K51401008G

Selia

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

PASQYRAT FINANCIARE 31122019



PERMBAJTJA

Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2019	3
Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2019	4
Pasqyra e fluksit te parase per vitin financiar 2019	5
Pasqyra e ndryshimit ne kapital per vitin financiar 2019	6
Shenime	7
1. Informacion i pergjithshem	7
2. Parimet e pergatitjes se pasqyrave financiare	7
3. Politikat kontabel kryesore.....	7



Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2019

PASQYRAT FINANCIARE 31122019

Shumat ne Leke	Shenime	2019	2018
AKTIVET			
Aktivitet afatshkurtra			
Mjetet monetare	4	66,934	12,490
Të drejta të arkëtueshme	5	3,498,771	3,087,796
Nga aktiviteti i shfrytëzimit		2,602,490	2,122,490
Të tjera		896,281	965,306
Shpenzime të shtyra	6	6,170,552	6,170,552
Totali i Aktiveve afatshkurtra		9,736,256	9,270,838
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		13,192,256	12,726,838
DETYRIME DHE KAPITALI			
Detyrime afatshkurtra			
Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore		8,370	8,370
Të pagueshme për detyrimet tatimore			
Totali i Detyrimeve afatshkurtra	8	8,370	8,370
Detyrime afatgjata			
Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		600,000	200,000
Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		3,706,582	3,706,582
Totali i Detyrimeve afatgjata	9	4,306,582	3,906,582
Totali i Detyrimeve		4,314,952	3,914,952
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)	(585,209)
Fitim / Humbja e Vitit		65,418	-
Totali i Kapitalit	10	8,877,304	8,811,886
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		13,192,256	12,726,838


DAVIDE DEGIOVANNI
ERDAT
ADMINISTRATOR


Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2019

PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2019

Shumat ne Leke	Shenime	2019	2018
Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit			
Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar			
Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		400,000	-
Totali i te Ardhurave		400,000	-
Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		(220,681)	(120,000)
Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme			
Të tjera shpenzime	11	(220,681)	(120,000)
Shpenzime të personelit	12	(420,120)	(250,488)
Paga dhe shpërblime		(360,000)	(179,174)
Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore		(60,120)	(71,314)
Totali i Shpenzimeve të shfrytëzimit		(640,801)	(370,488)
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale			
Shpenzime konsumi dhe amortizimi			
Shpenzime të tjera shfrytëzimi			
Fitimi/(humbja) nga veprimtaritë e shfrytëzimit		(240,801)	(370,488)
Të ardhura të tjera		319,680	370,488
Shpenzime financiare		(435)	
Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme			
Humbje nga kursi i kembimit		(435)	
Fitimi/(humbja) para tatimit		78,443	-
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		(13,025)	-
Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		(13,025)	-
Fitimi/Humbja e vitit		65,418	-

Δ.Δ.



PASQYRA E FLUKSIT TE MJETEVE MONETARE

(metoda indirekte)

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2019

Shumat ne Leke	Shenime	2019	2018
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
Fitim / Humbja e vitit		65,418	
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		(410,974)	(250,074)
Rënie/(rritje) në inventarë			
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		400,000	200,000
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit			(27,416)
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		54,444	(77,490)
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit			
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare		54,444	(77,490)
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		12,490	89,980
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare			
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor		66,934	12,490

△.△.



PASQYRA E NDRYSHIMIT NE KAPITALIN NETO

(pasqyra individuale)

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2019

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 2018	6,000,000	94,000	3,303,095	(585,209)	-	8,811,886
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2019	6,000,000	94,000	3,303,095	(585,209)		8,811,886
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël					65,418	65,418
Fitimi / Humbja e vitit						-
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2019	6,000,000	94,000	3,303,095	(585,209)	65,418	8,877,304



Δ.Δ.

Shenime

PASQYRAT FINANCIARE 31/12/2019

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 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 Hidroelektrike Shqiptare shpk: pjeset e zoteruara te saj jane 90, perqindja e pjesemarrjes 90%, ndersa vlere nominale e aksionit 5,400,000 leke.

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

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

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

Ervin Doçi: pjeset e zoteruara 2.5, perqindja e pjesemarrjes 2.5%, ndersa vlere 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 kostos 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

Sh.p.k.



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 parashikuar 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 atehere 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 perlogaritje 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 çdo 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 qelimin qe jane njohur fillimisht. Ato nuk njihen per humbjet e ardhshme operative. Aktivet 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 rabatet. E ardhura eshte njohur kur rreziqet dhe te drejtat mbisherbimet i kalojne ne nje pjese te rendesishme bleresit, marrja e kompesimit eshte e mundshme, kostot e lidhura mund te maten me besueshmeri dhe nuk ka me perfshirje te vazhdueshme te drejtimit te Shoqerise me keto mallra apo sherbime.

(i) Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve ku akumulohen, duke marre parasysh metodën 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 perveç 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 datën 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

Shumat ne Leke	2019	2018
Intesa SanPaolo Lek	67,505	13,538
Intesa SanPaolo Eur	(571)	(1,048)
	66,934	12,490

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 = 121.77 Lek

5 Të drejta të arkëtueshme

Shumat ne Leke	2019	2018
Nga aktiviteti i shfrytëzimit(Kliente)	2,602,490	2,122,490
Tatim mbi fitimin	832,081	845,106
TVSH	64,200	120,200
	3,498,771	3,087,796

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

Shumat ne Leke	2019	2018
Shpenzime te periudhave te ardhshme	6,170,552	6,170,552
	6,170,552	6,170,552

7 Aktivet afatgjata

Shumat ne Leke	2019	2018
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

Shumat ne Leke	2019	2018
Sigurime Shoqerore	8,370	8,370
Tatim mbi te ardhurat personale		
	8,370	8,370

Perfaqesojn Detyrimet ndaj Sigurimeve Shoqerore dhe Shendetsore per FDP e Dhjetor 2019

9 Detyrime afatgjata

Shumat ne Leke	2019	2018
Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brendagrupit	600,000	200,000
Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (G.BYBERI)	3,706,582	3,706,582
	4,306,582	3,906,582

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



10 Kapitali dhe Rezervat

<i>Shumat ne Leke</i>	<i>2019</i>	<i>2018</i>
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)	(585,209)
Fitim/Humbja e Vitit	65,418	
Totali kapitalit	8,877,304	8,811,886

11 Shpenzime te tjera

<i>Shumat ne Leke</i>	<i>2019</i>	<i>2018</i>
Shpenzime Konsulenc Fiskale	120,000	120,000
Sherbime bankare	25,288	
Taksa e tarifa vendore	67,000	
Gjoha	8,393	
	220,681	120,000

12 Shpenzime te Personelit

<i>Shumat ne Leke</i>	<i>2019</i>	<i>2018</i>
Pagat Dhe shperblimet e personelit	360,000	179,174
Sigurimet shoqerore dhe shendetesore	60,120	71,314
	420,120	250,488

