



ERDAT

Pasqyrat financiare vjetore per periudhen
nga 01 Janari 2020 deri me 31 Dhjetor 2020

Rregjistruar ne QKR

Me 16.07.2004 dhe NIPT K51401008G

Selia

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

PASQYRAT FINANCIARE 31122020



**PERMBAJTJA**

Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2020	3
Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2020	4
Pasqyra e fluksit të parave për vitin financiar 2020.....	5
Pasqyra e ndryshimit në kapital për vitin financiar 2020.....	6
Shenime.....	7
1. Informacion i përgjithshëm	7
2. Parimet e përgatitjes së pasqyrave financiare.....	8
3. Politikat kontabël kryesore.....	9



Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2020

PASQYRAT FINANCIARE 31122020

Shumat ne Leke	Shenime	2020	2019
AKTIVET			
Aktivet afatshkurtra			
Mjetet monetare	4	264,359	66,934
Të drejta të arkëtueshme	5	3,451,432	3,498,771
Nga aktiviteti i shfrytëzimit		2,626,490	2,602,490
Të tjera		824,942	896,281
Shpenzime të shtyra	6	6,170,552	6,170,552
Totali i Aktiveve afatshkurtra		9,886,343	9,736,256
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		13,342,343	13,192,256
DETYRIME DHE KAPITALI			
Detyrime afatshkurtra			
Titujt e huamarrjes			
Detyrime ndaj institucioneve të kredisë			
Arkëtime në avancë për porosi			
Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit			
Dëftesa të pagueshme		74,500	
Të pagueshme ndaj njësitë ekonomike brenda grupit			
Të pagueshme ndaj njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore		8,370	8,370
Të pagueshme për detyrimet tatimore			
Totali i Detyrimeve afatshkurtra	8	82,870	8,370
Detyrime afatgjata			
Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit			
Dëftesa të pagueshme			
Të pagueshme ndaj njësitë ekonomike brenda grupit		600,000	600,000
Të pagueshme ndaj njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		3,706,582	3,706,582
Totali i Detyrimeve afatgjata	9	4,306,582	4,306,582
Totali i Detyrimeve		4,389,452	4,314,952
Kapitali dhe Rezervat			
Kapitali i Nënshkruar		6,000,000	6,000,000
Rezerva të tjera		3,462,513	3,397,095
Rezerva ligjore		159,418	94,000
Rezerva të tjera		3,303,095	3,303,095
Fitimi i pashpërndarë		(585,209)	(585,209)
Fitim / Humbja e Vitit		75,587	65,418
Totali i Kapitalit	10	8,952,891	8,877,304
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		13,342,343	13,192,256

Davide Degiovanni
Davide Degiovanni
Administrator



Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2020

Shumat ne Leke	Shenime	2020	2019
Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit			
Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar			
Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		420,000	400,000
Totali i te Ardhurave		420,000	400,000
Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		(230,140)	(220,681)
Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme			
Të tjera shpenzime	11	(230,140)	(220,681)
Shpenzime të personelit	12	(420,120)	(420,120)
Paga dhe shpërblime		(360,000)	(360,000)
Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore		(60,120)	(60,120)
Totali i Shpenzimeve të shfrytëzimit		(650,260)	(640,801)
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale			
Shpenzime konsumi dhe amortizimi			
Shpenzime të tjera shfrytëzimi			
Fitimi/(humbja) nga veprimtaritë e shfrytëzimit		(230,260)	(240,801)
Të ardhura të tjera		319,680	319,680
Shpenzime financiare		(494)	(435)
Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme			
Humbje nga kursi i kembimit		(494)	(435)
Fitimi/(humbja) para tatimit		88,925	78,443
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		(13,339)	(13,025)
Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		(13,339)	(13,025)
Fitimi/Humbja e vitit		75,587	65,418

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 2020

PASQYRAT FINANCIARE 31122020

Shumat ne Leke	Shenime	2020	2019
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
Fitim / Humbja e vitit		75,587	65,418
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		47,338	(410,974)
Rënie/(rritje) në inventarë			
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		74,500	400,000
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit			
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		197,425	54,444
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare			
		197,425	54,444
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		66,934	12,490
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare			
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor		264,359	66,934



PASQYRA E NDRYSHIMIT NE KAPITALIN NETO

(pasqyra individuale)

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2020

Gjurmë në Lekë	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)	(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)	65,418	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
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2020	6,000,000	94,000	3,303,095	(585,209)	65,418	8,877,304
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël		65,418			(65,418)	-
Fitimi / Humbja e vitit					75,587	75,587
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2020	6,000,000	159,418	3,303,095	(585,209)	75,587	8,952,891

6 Erdat Sh.p.k



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 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 vlera nominale e aksionit 5,400,000 leke.

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

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

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

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

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



(e) Aktivet afatgjate 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 zbritëse. Ndërsa për të gjithë zërat e tjere amortizimi njihet me metodën zbritëse, 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:

▪ 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 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 përshtatshme, 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 qellimin që janë njohur fillimisht. Ato nuk njihen për humbjet e ardhshme operative. Aktivitet e kushtezuara nuk njihen.

(h) Të ardhurat

Të ardhurat nga shitja janë vlerësuar me vlerën e drejtë të kompesimit të marrë, neto nga këshimet, uljet tregtare, uljet mbi volumet dhe rabatet. E ardhura është njohur kur rrezikët dhe të drejtat mbishërbimëse 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 menaxhimit 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 menaxhimit te riskut rishikohen rregullisht per te reflektuar ndryshimet ne kushtet e tregut dhe aktivitetet e Shoqerise.



4 Mjetet monetare

Shumat ne Leke	2020	2019
Intesa SanPaolo Lek	264,449	67,505
Intesa SanPaolo Eur	(90)	(571)
	264,359	66,934

Perfaqeson vleren e parave ne banke. Vlerat ne monedha te huaja jane rivlersuar me kursin e kembimit te Bankes se Shqiperise ne daten e mbylles se Bilancit. Euro = 123.7Lek

5 Të drejta të arkëtueshme

Shumat ne Leke	2020	2019
Nga aktiviteti i shfrytëzimit(Kliente)	2,626,490	2,602,490
Tatim mbi fitimin	818,742	832,081
TVSH	6,200	64,200
	3,451,432	3,498,771

Perfaqsojne 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 te shtyra

Shumat ne Leke	2020	2019
Shpenzime te periudhave te ardhshme	6,170,552	6,170,552
	6,170,552	6,170,552

7 Aktivete afatgjate

Shumat ne Leke	2020	2019
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	2020	2019
Sigurime Shoqerore	8,370	8,370
Deftesa te pagueshme	74,500	
	82,870	8,370

Perfaqesojn Detyrimet ndaj Sigurimeve Shoqerore dhe Shendetsore per FDP e Dhjetor 2020 dhe detyrimin per taksat vendore 2020

9 Detyrime afatgjate

Shumat ne Leke	2020	2019
Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brendagrupit	600,000	600,000
Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interese pjesemarrëse (G.BYBERI)	3,706,582	3,706,582
	4,306,582	4,306,582

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

10 Kapitali dhe Rezervat

Shumat ne Leke	2020	2019
Kapitali i Nënshkruar	6,000,000	6,000,000
Rezerva ligjore	159,418	94,000
Rezerva të tjera	3,303,095	3,303,095
Fitimi i pashpërndarë	(585,209)	(585,209)
Fitim/Humbja e Vitit	75,587	65,418
Totali kapitalit	8,952,891	8,877,304



11 Shpenzime te tjera

Shumat ne lekë	2020	2019
Shpenzime Konsulenc Fiskale	120,000	120,000
Sherbime bankare	25,640	25,288
Taksa e tarifa vendore	74,500	67,000
Te tjera	10,000	
Gjaba		8,393
	230,140	220,681

12 Shpenzime te Personelit

Shumat ne lekë	2020	2019
Pagat Dhe shperblimet e personelit	360,000	360,000
Sigurimet shoqerore dhe shendetesore	60,120	60,120
	420,120	420,120

PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2020

