

Emertimi **Shoqeri Konkensionare PORTI "MBM"**
Forma ligjore **Shoqeri e Thjeshte**
NIPT -i **L51621501S**
Adresa e Selise **Porto Romano, Durres Shqiperi**

Data e krijimit **21/04/14**
Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore **PORT DETAR per Shkarkimin e Anijeve te Hidrokarbureve**

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 te Permiresuar dhe Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2018

Administratori
(MIRGEN NIKAJ)

Pasqyra Financiare jane individuale
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

PO
JO
Ne leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare Nga
Deri

01.01.2018
31.12.2018

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

MARS 2019

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Përmbajtje

PASQYRAT FINANCIARE

Pasqyra e pozicionit financiar	1
Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve	2
Pasqyra e ndryshimit në kapital	3
Pasqyra e fluksit të parasë	4
Shënime për pasqyrat financiare	5- 12

SHOQERIA KONCESIONARE PORTI MBM

Pasqyra e pozicionit financiar më 31 dhjetor 2018

(vlerat në LEK)

	Shenime	31 dhjetor 2018	31 dhjetor 2017
AKTIVE			
Aktive korrente			
Para ne arke dhe banke	4	1,336,564	132,660
Llogari te arketueshme dhe parapagime	5	338,726,673	36,211,996
Inventare	6	30,374,794	-
Aktive te tjera korrente		-	-
Totali i aktiveve korrente		370,438,031	36,344,656
Aktive jo-korrente			
Aktive materiale dhe jo materiale	7	31,291,614	-
Aktive ne proces	8	1,475,807,777	194,771,978
Totali i aktiveve jo-korrente		1,507,099,391	194,771,978
TOTALI I AKTIVEVE		1,877,537,422	231,116,634
KAPITALI DHE DETYRIMET			
Kapitali			
Kapitali aksionar		-	-
Rezerva		-	-
Humbje te akumuluar		(4,449,896)	(2,460,508)
Humbja e periudhes		(12,206,346)	(1,989,388)
Totali i kapitalit		(16,656,242)	(4,449,896)
Detyrime korrente			
Detyrime te tjera korrente	9	1,894,193,664	235,566,530
Totali i detyrimeve korrente		1,894,193,664	235,566,530
Detyrime jo-korrente		-	-
Totali i detyrimeve jo-korrente		-	-
Totali i detyrimeve		1,894,193,664	235,566,530
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		1,877,537,422	231,116,634

Pasqyrat financiare të Shoqerise Koncesionare Porti MBM janë aprovuar nga ortakët më 25 mars 2019 dhe janë firmosur nga:

MIRGEN NIKAJ
Administrator

Shënimet bashkëngjitur nga 1 në 10 janë pjesë e pandarë e këtyre pasqyrave financiare.

SHOQERIA KONCESIONARE PORTI MBM**Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018***(vlerat në LEK)*

	Shenime Shpjeguese	Viti 2018	Viti 2017
Shitjet Neto		-	-
Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit	12	6,438,571	-
Të ardhura të tjera Autofaturimet	12	31,897,346	6,056,820
Shpenzime operative		-	-
Rezultati neto nga aktiviteti operativ		<u>38,335,917</u>	<u>6,056,820</u>
Shpenzime administrative	10	3,146,465	2,258,540
Shpenzime te tjera, neto	11	<u>47,395,798</u>	<u>5,787,668</u>
Totali i shpenzimeve administrative		<u>50,542,263</u>	<u>8,046,208</u>
Humbje para tatim fitimit		<u>12,206,346</u>	<u>1,989,388</u>
Tatimi mbi fitimin		-	-
HUMBJA NETO E PERIUDHES		<u><u>12,206,346</u></u>	<u><u>1,989,388</u></u>

Shënimet bashkëngjitur nga 1 në 10 janë pjesë e pandarë e këtyre pasqyrave financiare.

SHOQERIA KONCESIONARE PORTI MBM

Pasqyra e levizjes se kapitalit për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(vlerat në LEK)

	Kapital i regjistruar	Rezerva	Humbje te akumuluar	Totali
Balanca me 1 janar 2017	-	-	(2,460,508)	(2,460,508)
Humbja e periudhes	-	-	(1,989,388)	(1,989,388)
Balanca me 31 dhjetor 2017	-	-	(4,449,896)	(4,449,896)
Humbja e periudhes	-	-	(12,206,346)	(12,206,346)
Balanca me 31 dhjetor 2018	-	-	(16,656,242)	(16,656,242)

Shënimet bashkëngjitur nga 1 në 10 janë pjesë e pandarë e këtyre pasqyrave financiare.

SHOQERIA KONCESIONARE PORTI MBM

Pasqyra e fuklist te parase për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018 (vlerat në LEK)

	Periudha e mbyllur me 31 dhjetor 2018
FLUKSI I PARASË NGA AKTIVITETI OPERATIV	
Humbja para tatimit	(12,206,346)
<i>Rregullime për:</i>	
Amortizimi dhe zhvleresimi	401,401
Shpenzime per interesat	9,133,915
	(2,671,030)
Ndryshim ne llogari te arketueshme dhe parapagime	(302,514,677)
Ndryshime ne inventare	(30,374,794)
Ndryshim ne detyrimet korrente	1,658,627,134
Fluksi i parasë i gjeneruar nga aktivitetet operative	1,323,066,633
Tatim fitimi i paguar	-
Interesa, komisione te paguara	(9,133,915)
Fluksi i parasë neto gjeneruar nga aktivitetet operative	1,313,932,718
FLUKSI I PARASË NGA AKTIVITETET INVESTUESE	
Blerje te ndryshme ne asete dhe aktive ne proces	(1,312,728,814)
Fluksi i parasë neto përdorur në aktivitetet investuese	(1,312,728,814)
FLUKSI I PARASË NGA AKTIVITETE FINANCUERE	
Kontribute te aksionareve ne kapital	-
Te hyra nga disbursim hua dhe te ngjashme	-
Fluksi i parase neto përdorur për aktivitetet financuese	-
Fluksi neto i parasë dhe ekuivalentët	1,203,904
Para dhe ekuivalentë në fillim të periudhes	132,660
Para dhe ekuivalentë në fund të periudhes	1,336,564

Shënimet bashkëngjitur nga 1 në 10 janë pjesë e pandarë e këtyre pasqyrave financiare

Shenimet shpjeguese për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(vlerat në LEK)

1. INFORMACION I PËRGJITHSHËM

Ministrisa e Transportit dhe Infratsruktores te Republikes se Shqiperise i autorizuar nga Ligji "Per koncesionet dhe partneritetin publik/privat", ka dhene me Koncesion per 35 vjet te fornes BOT (ndertim, operim dhe transferim) te nje Porti te llojit MBM (Multi Buoy Mooring), ne Porto Romano, Durres, per ngarkim shkarkimin e mjeteve lundruese qe transportojne hidrokarbure.

Ne daten 21.04.2015 me qellim lidhjen dhe zbatimin e kontrates nga koncesionari u be regjistdmi ne QKR i Shoqerise Koncesionare Porti MBM (MultyBuoy Mooring).

Shoqeria Koncesionare Proti MBM eshte shoqeri e formes se thjeshte.

2. BAZAT E PËRGATITJES TE PASQYRAVE FINANCIARE

Këto pasqyra financiare, janë pasqyra për qëllime të përgjithshme raportimi ligjor dhe janë përgatitur sipas kërkesave të ligjit "Mbi Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" nr. 9228 datë 29 prill 2004 dhe Standardeve Kombëtare të Kontabilitetit.

3. PËRMBLEDHJE E POLITIKAVE BAZË KONTABËL

3.1. Monedha funksionale dhe raportuese

Monedha funksionale e Shoqërisë është Leku Shqiptar (LEK), e cila është monedha e përdorur në mjedisin ekonomik në të cilin Shoqëria ushtron veprimtarinë. Shoqëria përgatit dhe raporton pasqyrat e saj financiare në LEK. Transaksionet konvertohen fillimisht duke përdorur kursin e këmbimit midis monedhës së huaj dhe monedhës funksionale në momentin e kryerjes së veprimit që është momenti kur veprimi kualifikohet për njohje në pasqyrat financiare. Në fund të çdo periudhe raportuese, aktivet monetare konvertohen me kursin e fundit të periudhës raportuese. Aktivet jo-monetare mbahen me kosto historike dhe konvertohen në monedhën raportuese me kurset historike të transaksioneve.

Kursi i këmbimit të LEK-ut përkundrejt monedhës Euro më 31 dhjetor 2018 është si në vijim:

31 dhjetor 2018

LEK/EURO

123.42

Për aktivet monetare, diferencat që rezultojnë nga konvertimi reflektohen në rezultatin e vitit. Kur diferencat rezultojnë nga zëra jomonetarë ato kalojnë në fitim ose humbje; çfarëdo difference e realizuar nga këmbimet valutore kalon në rezultatin e periudhës. Kur fitimi dhe humbja e zërave jomonetarë njihen në kapitalin neto, edhe diferencat nga këmbimet njihen në kapitalin neto.

Shenimet shpjeguese për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(vlerat në LEK)

3. PËRMBLEDHJE E POLITIKAVE BAZË KONTABËL (VAZHDIM)

3.2. Paraja dhe ekuivalentët e saj

Paraja dhe ekuivalentë të saj përfshijnë llogari rrjedhëse bankare, para në dorë, depozita me bankat dhe të tjera mjete që janë likuide dhe maturiteti i tyre i mbetur në një datë raportimi nuk është më shumë se 3 muaj.

3.3. Instrumenta financiare

Aktivet dhe detyrimet financiare njihen kur Shoqëria bëhet pjesë e një marrëdhënieje kontraktuale me të tretë në lidhje me këto instrumenta financiare.

3.4. Aktive financiare

Llogari të arkëtueshme dhe të tjera janë aktive financiare që përfaqësojnë një të drejtë kontraktuale për të marrë para në të ardhmen.

3.5. Të ardhurat

Të ardhura konsiderohen hyrjet bruto të përfitimeve ekonomike gjatë periudhës të cilat lindin si pasojë e veprimtarisë dhe aktivitetit normal të Shoqërisë. Të ardhurat përfshijnë elementë të tillë si të ardhurat nga tarifa e rrugës, shitje, tarifa shërbimi, interesa, subvencionet qeveritare, pagesa direkte nga qeveria etj.

E ardhura matet me vlerën e drejtë të përfitimeve të marra ose të arkëtueshme. Vlera e të ardhurave njihet neto nga zbritjet tregtare ose rabatet e marra.

Shoqëria ende nuk ka filluar aktivitetin operativ për rrjedhojë nuk ka gjeneruar të ardhura për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018.

3.6. Shpenzime huamarrje

Të gjitha shpenzimet e huamarrjeve dhe shpenzimet financiare të tjera njihen direkt në rezultatin e vitit në momentin kur ndodhin.

Shenimet shpjeguese për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(vlerat në LEK)

3. PËRMBLEDHJE E POLITIKAVE BAZË KONTABËL (VAZHDIM)

3.7. Tatim fitimi

Shpenzimi për tatim fitimin përfaqëson totalin e tatim fitimit të periudhës. Shpenzimi i vitit për tatim fitimin përlogaritet duke përdorur normën e tatim fitimit e cila është e aplikueshme në fund të periudhës raportuese.

Shoqeria ende nuk ka filluar aktivitetin operativ për rrjedhojë nuk ka gjeneruar të ardhura të tatueshme për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018.

4. PARA NE ARKË DHE BANKË

Para në arkë dhe bankë më 31 dhjetor 2018 janë si në vijim:

	31 dhjetor 2018	31 dhjetor 2017
Para ne banke	1,336,564	132,660
Para ne arke	-	-
Totali	1,336,564	132,660

5. LLOGARI TE ARKETUESHME DHE PARAPAGIME

Llogari të arketueshme dhe parapagime më 31 dhjetor 2018 janë si në vijim:

	31 dhjetor 2018	31 dhjetor 2017
TVSH e rimbursueshme	298,136,723	36,211,996
Parapagime ndaj nenkontraktoreve	40,589,950	-
Te tjera të arketueshme	-	-
Totali	338,726,673	36,211,996

6. INVENTARE

Shoqeria më 31 dhjetor 2018 ka inventare në vlerën 30,374,794 LEK që konsiston në materiale ndihmese, inventare tubacione dhe të tjera në funksion të realizimit të qëllimit të Koncesionit.

SHOQERIA KONCESIONARE PORTI MBM

Shenimet shpjeguese për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(vlerat në LEK)

7. AKTIVE AFATGJATA MATERIALE DHE JOMATERIALE

	Toka	Ndertesa	Te tjera	TOTAL
KOSTO				
Gjendja me 1 janar 2017	-	-	-	-
Shtesa	-	-	-	-
Paksime	-	-	-	-
Gjendja me 31 dhjetor 2017	-	-	-	-
Shtesa	23,954,762	7,484,568	253,685	31,693,015
Paksime	-	-	-	-
Gjendja me 31 dhjetor 2018	23,954,762	7,484,568	253,685	31,693,015
AMORTIZIMI DHE ZHVLERESIMI				
Gjendja me 1 janar 2017	-	-	-	-
Shtesa	-	-	-	-
Paksime	-	-	-	-
Gjendja me 31 dhjetor 2017	-	-	-	-
Shtesa	-	374,228	27,173	401,401
Paksime	-	-	-	-
Gjendja me 31 dhjetor 2018	-	374,228	27,173	401,401
Gjendja neto me 31.12.2017	-	-	-	-
Gjendja neto me 31.12.2018	23,954,762	7,110,340	226,512	31,291,614

SHOQERIA KONCESIONARE PORTI MBM

Shenimet shpjeguese për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(vlerat në LEK)

8. AKTIVE NE PROCES

Shoqeria me 31 dhjetor 2018 ka aktive ne proces ne vleren 1,475,807,777 LEK (31 dhjetor 2017: 194,771,978 LEK) qe konsiston ne punime per ndertimin e infrastruktures te nje Porti te llojit MBM (Multi Buoy Mooring), ne Porto Romano, Durres, per ngarkim shkarkimin e mjeteve lundruese.

9. DETYRIME TE TJERA KORRENTE

Detyrime te tjera korrente më 31 dhjetor 2018 janë si në vijim:

	31 dhjetor 2018	31 dhjetor 2017
Te pagueshme ndaj ortakut	695,296,911	185,030,412
Te pagueshme ndaj te treteve	540,926,261	46,419,587
Furnitore dhe nenkontraktore	656,677,332	3,339,205
Detyrime ndaj personelit	1,235,908	777,326
Per sigurime shoqerore, shendetesore dhe tap	57,252	-
Totali	1,894,193,664	235,566,530

10. SHPENZIME ADMINISTRATIVE

Shpenzimet administrative per vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018 janë si në vijim:

	Periudha e mbyllur me 31 dhjetor 2018	Periudha e mbyllur me 31 dhjetor 2017
Paga per personelin	686,863	360,000
Energji, karburant, uje etj	471,499	-
Amortizimi dhe zhvleresimi	401,401	-
Qira	424,592	-
Taksa dhe tarifa te ndryshme	230,866	1,437,653
Konsulence dhe sherbime profesionale	249,080	-
Sigurime shoqerore dhe shendetesore	103,370	60,120
Te tjera administrative	578,794	400,767
Totali	3,146,465	2,258,540

Shenimet shpjeguese për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018*(vlerat në LEK)***11. SHPENZIME TË TJERA**

Shpenzime të tjera per vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018 jane detajuar si me poshte:

Interesa dhe komisione bankare	9,133,915	-
Te ardhura neto nga rivleresim i arkës dhe bankes	(99,191)	-
Te tjera shpenzime, neto	33,278	(269,152)
Kosto e mallrave te shitura	6,430,450	-
Te tjera shpenzime nga autofaturimet	<u>31,897,346</u>	<u>6,056,820</u>
Totali i shpenzimeve te tjera, neto	<u>47,395,798</u>	<u>5,787,668</u>

Kosto e mallrave te shitura ne kete rast eshte perfshire te shpenzime te tjera ,perderisa kompania ka shitur mallra te cilat nuk jane pjese e veprimtarise se saj primare por pjese e inventareve per realizimin e projektit.

12. TE ARDHURAT

Te ardhurat e realizuara nga kompania nuk jane si rezultat i veprimtarise ekonomike direkte ,por ato kryesisht vijne nga autofaturimet dhe nga shitja e objekteve te inventarit per realizimin e projektit.

Shitjet Neto	-	-
Te ardhurat nga veprimtaria primare	-	-
Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit	(6,438,571)	-
Të ardhura të tjera Autofaturimet	<u>(31,897,346)</u>	<u>(6,056,820)</u>
Totali I te ardhurave	<u>(38,335,917)</u>	<u>(6,056,820)</u>

13. NGJARJE PAS PERIUDHËS RAPORTUESE

Pas datës së pasqyrave financiare, nuk ka pasur ngjarje për të cilat të nevojiten rregullime në pasqyrat financiare të Shoqërisë.