

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

Data e krijimit

Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Daab Energy Group

L 32127008 N

Njesia Bashkiake Nr.1 , rruga Ali Demi, Ish Poligrafiku,

Ndertesa nr.240, Hyrja nr.2, Kati 2, Zyra nr.1, Tirane

27.09.2013

Ndertimi, operimi dhe transmetimi i energjise elektrike

nga hidrocentrali "Dobrenje Tomorrice"

tek Autoriteti Kontraktues

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 2017

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

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

Nga
Deri

01.01.2017

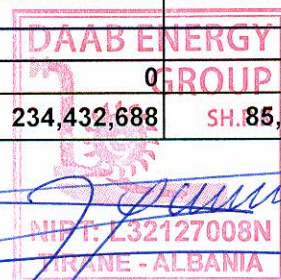
31.12.2017

31.01.2018



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2017	2016
	Aktivët Afatshkurtra		
	▶ Aktivët monetare	147,828	573,151
1	Banka	134,952	563,321
2	Arka	12,875	9,830
	▶ Investime	0	0
1	Në tituj pronësie të njëjësive ekonomike brenda grupit		
2	Aksionet e veta		
3	Te tjera Financiare		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	39,103,575	8,474,123
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit		
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
4	Të tjera	5,880,302	
5	Kapital i nënshkruar i papaguar		
6	Kerkesa ndaj tatim taksave	33,223,273	8,474,123
	▶ Inventarët	191,476,635	74,430,639
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	26,044,609	35,520,239
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	165,432,025	38,910,400
3	Produkte të gatshme		
4	Mallra		
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
6	AAGJM të mbajtura për shitje		
7	Parapagime për inventar		
	▶ Shpenzime të shtyra	3,704,651	1,670,755
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	234,432,688	85,148,669
	Aktivët Afatgjata		
	▶ Aktive financiare	0	0
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		
2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		
3	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
4	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
6	Tituj të tjerë të huadhënies		
	▶ Aktivët materiale	0	0
1	Toka dhe ndërtesa		
2	Impiante dhe makineri		
3	Të tjera Instalime dhe pajisje		
4	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre		
5	Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
	▶ Aktivët biologjike	0	0
	▶ Aktive jo materiale:	0	0
1	Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme		
2	Emri i Mirë		
3	Parapagime për AAJM		
	▶ Aktive tatimore të shtyra		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	0	0
	AKTIVE TOTALE	234,432,688	SH.85,148,669



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2017	2016
	► Detyrime afatshkurtra:	238,268,771	87,703,737
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	236,547,637	86,577,464
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	1,721,134	1,126,273
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	238,268,771	87,703,737
	► Detyrime afatgjata:	0	0
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione:	0	0
1	<i>Provizione për pensionet</i>		
2	<i>Provizione të tjera</i>		
	► Detyrime tatimore të shtyra	0	0
	Totali i Detyrimeve afatgjata	0	0
	DETYRIMET TOTALE	238,268,771	87,703,737
	► Kapitali dhe Rezervat		
	► Kapitali i Nënshkruar	100,000	100,000
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera		
1	<i>Rezerva ligjore</i>		
2	<i>Rezerva statutore</i>		
3	<i>Rezerva të tjera</i>		
	► Fitimi i pashpërndarë	(2,655,068)	(817,789)
	► Fitim / Humbja e Vitit	(1,281,015)	(1,837,279)
	Totali i Kapitalit	(3,836,084)	(2,555,068)
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	234,432,688	85,148,669

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

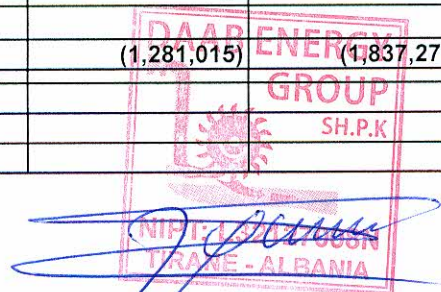
Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	126,521,625	38,910,400
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(126,521,625)	(38,910,400)
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(126,521,625)	(38,910,400)
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	(792,393)	(735,121)
	1 Paga dhe shpërblime	(679,000)	(629,923)
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	(113,393)	(105,198)
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(653,896)	(451,986)
▶	Të ardhura të tjera	165,273	0
	1 Të ardhura nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)	165,273	
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	0	(650,172)
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitet ekonomike brenda grupit)		
	2 Shpenzime të tjera financiare		(650,172)
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	(1,281,015)	(1,837,279)
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	0	0
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	(1,281,015)	(1,837,279)
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

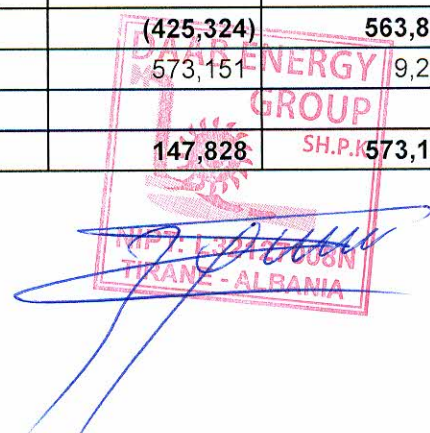
Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit	(1,281,015)	(1,837,279)
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	(1,281,015)	(1,837,279)
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Daab Energy Group 2017



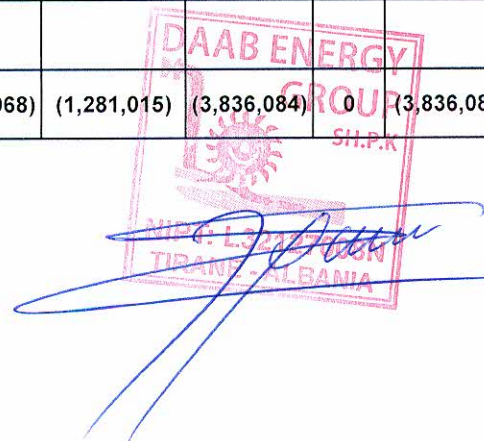
Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2017	2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	(1,281,015)	(1,837,279)
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>		
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	(32,663,348)	(8,839,798)
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	(117,045,995)	(74,430,640)
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	150,565,034	85,671,588
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	(425,324)	563,871
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
<i>Dividentë të arkëtuar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	0	0
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>		
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>		
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Pagesa e huave</i>		
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>		
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Dividendë të paguar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	0	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	(425,324)	563,871
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	573,151	9,280
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	147,828	573,151



Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	100,000	0	0	0	0	0	(817,789)	0	(717,789)		(717,789)
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël									0		0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	100,000	0	0	0	0	0	(817,789)	0	(717,789)	0	(717,789)
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Fitimi / Humbja e vitit								(1,837,279)	(1,837,279)		(1,837,279)
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									0		0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:									0		0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar									0		0
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
► Pozicioni financiar më 1 janar 2017	100,000	0	0	0	0	0	(817,789)	(1,837,279)	(2,555,068)	0	(2,555,068)
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	100,000	0	0	0	0	0	(817,789)	(1,837,279)	(2,555,068)	0	(2,555,068)
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								(1,281,015)	(1,281,015)	0	(1,281,015)
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar							(1,837,279)	1,837,279	(0)	0	(0)
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	100,000	0	0	0	0	0	(2,655,068)	(1,281,015)	(3,836,084)	0	(3,836,084)



SHENIMET SHPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i permiresuar Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 te permiresuar. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime të shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te gene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perparemise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare.(SKK 4)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

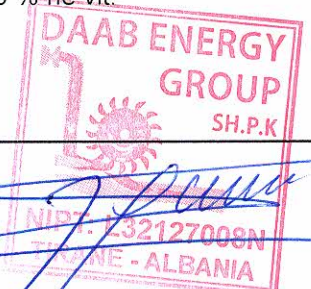
Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo finanohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat me 5 % te vlefes se mbetur
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare me normen e amortizimit me 15 % ne vit.



SHENIME SHPJEGUESE; Per periudhen 01 Janar deri me 31 Dhjetor 2017.

Ne kete aneks paraqiten informacionet shpjeguese ne lidhje me pergatitjen dhe paraqitjen e pasqyrave financiare te njesise ekonomike Daap Energy Group shpk.

Njesia ekonomike Daap Energy Group shpk e krijuar me date 27.09.2013, ushtron aktivitetin e saj ne fushen ndertimi, operimi dhe transmetimi i energjise elektrike nga hidrocentrali "Dobrenje Tomorrice" tek Autoriteti Kontraktues ne qytetin e Tiranes, me adrese Rruga George W Bush, kulla I, kati 7, Ap 20.

Per periudhen 01 Janar 2017 deri me 31 Dhjetor 2017 jane pergatitur dhe paraqitur paketa e plote e pasqyrave financiare, te cilat japin pamjen te vertete dhe te drejte te pozicionit financiare, performances financiare dhe fluksit te parase gjate kesaj periudhe.

Pergatitja dhe paraqitja e tyre, e cila eshte pergjegjesi e Drejtimit te subjektit, eshte realizuar mbeshtetur ne Ligjin nr 9228 date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", ne Standardet Kombetare te Kontabilitetit (SKK) te permiresuara te miratuara nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit(KKK). Gjuha e perdorur eshte gjuha shqipe. Monedha e perdorur eshte monedha Leke. Rrumbullakime te vlerave nuk ka. Ngjarjet dhe trasaksionet jane evidentuar gjate gjithe periudhes ushtrimore ne perputhje me SKK nr 1 Kuadri i pergjithshem per pergatitjen e pasqyrave financiare dhe SKK nr 2 Paraqitja e pasqyrave financiare si dhe cdo standard tjetër kombetar ne perputhje me natyren e ngjarjeve apo trasaksioneve te cilat ne menyre te hollesishme do te jepen ne vijim te informacioneve shpjeguese.

❖ Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren BILANC.

Paraqitja e kesaj pasqyre eshte mbeshtur ne paketen e plote te standardeve te permiresuara te miratuara nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit. Ne vijim do te jepen informacionet shpjeguese per zerat perberes te saj.

I. Informacione Shpjeguese per AKTIVET.

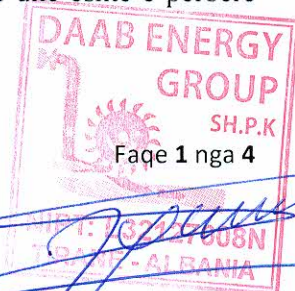
Totali i aktiveve te paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **234,432,688 leke** detajimi nepermjet informacioneve shpjeguese i te ciles paraqitet si vijon;

⚡ Informacione shpjeguese te AKTIVE AFATSHKURTRA

Aktiveve afatshkurtra jane paraqitur ne vleren **234,432,688 leke** te cilat jane te perbera nga;

1. Aktive monetare 147,828 leke. Ky ze eshte paraqitur ne pasqyre duke u mbeshtetur edhe ne SKK nr 12 *Efektet e ndryshimeve te kurseve te kembimit* dhe paraqet tepricen e llogarise Arka dhe tepricen e llogarise banke, ne monedhen leke dhe euro ne date 31.12.2017. Kursi i kembimit eshte perdorur ne menyre sistematike gjate gjithe ushtrimit te aktivitetit te subjektit per ngjarjet e trasaksionet te cilat jane kryer ne monedha te huaja.

2. Te drejta te arketueshme te cilat jane paraqitur ne vleren **39,103,575 leke** dhe eshte e perbere nga;



Zeri, Nga aktiviteti i shfrytëzimit ne vleren **0 leke**, i cili eshte evidentuar edhe ne perputhje me SKK nr 3 ne te cilen përfshihen të gjitha të drejtat e krijuara gjate periudhes ushtrimore ndaj klientave për shitjen e mallrave, produkteve dhe shërbimeve me arkëtim të mëvonshëm, te paraqitura me vleren neto te realizueshme.

Zeri, Të tjera ne vleren **5,880,302 leke**, pëfshihen të gjitha të drejtat e njësisë ndaj të tretëve, te krijuar gjate periudhes ushtrimore per blerje qe do te kryhen ne te ardhmen.

Zeri, Kerkesa ndaj tatim taksave ne vleren **33,223,273 leke**, pëfshihen të gjitha të drejtat e njësisë ndaj të tretëve, te krijuar gjate periudhes ushtrimore, dhe detajimi i saj paraqitet si vijon;

Emertimi	Ref.	Vlera
Tatim fitimi	444	123,460
Shteti - TVSH per tu marre	4454	32,743,623
Shteti – TVSH për tu rregulluar	4458	356,190

3.Inventari i paraqitur ne vleren **191,476,635 leke**, i cili eshte i perbere prej;

Zeri Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme 26,044,609 leke dhe **Zeri Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte 165,432,025 leke**, jane njohur dhe vleresuar ne perputhje me SKK nr 4 Inventaret.

Lendet e para te blera gjate periudhes ushtrimore jane **117,045,995 leke** dhe kosto e materialeve te bera dalje e cila eshte pasqyruar ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte **126,521,625 leke**.

Zeri, Shpenzime të shtyra ne vleren **3,704,651 leke** i cili perfaqson tarife per hidrocentralin e cila do te shperndahet ne periudhat e ardhshme ushtrimore ne vleren **1,977,401 leke** si dhe paradhenie per punime **1,727,250 leke**.

✦ Informacione shpjeguese te **AKTIVET AFATGJATA**

Aktivet afatgjata jane paraqitur ne Vleren Kontabel Neto **0 leke**.

II. Informacione Shpjeguese per DETYRIMET.

Detyrimet e paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **238,268,771 leke** dhe perbehet vetem nga detyrime te periudhave afashkurtra. Detajimi jepet nepermjet informacioneve shpjeguese si vijon;

✦ Informacione shpjeguese te **DETYRIMEVE AFATSHKURTRA**

Detyrimet afatshkurtra jane paraqitur ne total ne vleren **238,268,771 leke**, dhe jane te perbera nga detyrimet ndaj furnitoreve, punonjesve , detyrime ndaj shtetit per tatime dhe taksat.

- Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit ne vleren **236,547,637 leke** perben detyrimin ndaj furnitoreve te njesise ekonomike te palikujduara ende.



- Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore ne vleren **1,721,134 leke** perbejne detyrimin per pagat e personelit te palikujduara ne fund te vitit 2017 si dhe detyrimin per sigurimet shoqerore dhe shendetsore per muajin Dhjetor 2017 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
Sigurime Shoqerore	431	8,370
Pagat e personelit	421	1,712,764

⚡ Informacione shpjeguese te DETYRIMEVE AFATGJATA

Detyrimet afatgjata jane paraqitur ne total ne vleren **0 leke**.

III. Informacione Shpjeguese per KAPITALIN

Kapitali i paraqitur ne vleren **(3,836,084) leke** dhe eshte i perbere nga zeri Kapitali i nenshkruar, Fitime te Pashperndara dhe Fitim / Humbje e vitit, detajimi i te cilave do te jepet ne informacionet shpjeguese.

1. Informacione shpjeguese te zerit KAPITAL

Ne kete ze jane paraqitur kapitali i kontribuar nga aksionerët ose nga ortakët dhe jane përmbledhur tepricat kreditore të llogarive vijuese:

Emertimi	Ref	Vlera
Kapitali i paguar,	101	100,000

Ne perputhje me aktin e themelimit date 24 Shtator 2013 kapitali i kontribuar eshte i perbere nga Kuota ose aksione, gjithsej 100 pjese me vlere nominale 1,000 leke.

Ne momentin e themelimit aksioneret ose ortakët kane kontribuar ne para 100,000.00 leke.

2. Informacione shpjeguese te zerit FITIME TE PASHPERNDARA

Zeri *Fitime te pashperndara* paraqitet ne vleren **(2,655,068) leke** dhe perfshin humbjet që njësia ekonomike ka akumuluar nga periudhat paraardhëse.

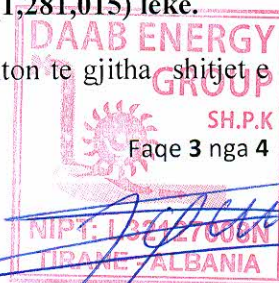
3. Informacione shpjeguese te zerit FITIM / HUMBJE E VITIT

Zeri *Fitim / Humbje e vitit* paraqitet ne vleren **(1,281,015) leke** dhe paraqitet rezultati i periudhës rrjedhese ushtrimore të njësisë raportuese ashtu si rezulton nga pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve pasi eshte zbritur tatimi mbi fitimin.

❖ Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE.

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve eshte paraqitur bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres. Ne kete periudhe ushtrimore ka rezultuar nje humbje ne vleren **(1,281,015) leke**.

Zeri Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit te paraqitura ne pasqyre evidenton te gjitha shitjet e realizuara me vleren e tyre neto **126,521,625 leke**.



Zeri Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme te paraqitura ne vleren **126,521,625 leke** perfaqesojne koston e mallrave te blera per qellime rishitje. Politika kontabel eshte paraqitur me larte ne zerin *Mallra per shitje* (Inventar).

Zeri Shpenzime të personelit i cili eshte i paraqitur ne vleren **792,393 leke** perfaqeson:

1. Shuma *Paga dhe shpërblime* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2017 ne vleren **679,000 leke**.
2. Shuma *Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2017 ne vleren **113,393 leke**.

Nga keto vlera vetem shuma **1,712,764 leke** eshte ende e papaguar e cila eshte pasqyruar ne bilanc, dhe per te cilen jane dhene informacione shpjeguese me larte.

Zeri Shpenzime të tjera shfrytëzimi te cilat jane te paraqitura ne vleren **653,896 leke** perfaqesojne shpenzimet te cilat jane kryer per zhvillimin e aktivitetit te njesise ekonomike, dhe perfaqeson zera te shpenzimeve Furnitura, Tatime, Taksa e Derdhje te Ngjashme etj.

Zeri Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) te cilat jane te paraqitura ne vleren **165,273 leke**, perfaqesojne diferencat pozitive nga kurset e kembimit.

❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren CASH FLOW.**

Ne pasqyren e flukseve monetare jane paraqitur flukset hyrese dhe dalese te mjeteve monetare në njësinë ekonomike gjatë periudhës korrente kontabël. Paraqitja eshte bere sipas metodes indirekte.

Gjate periudhes kontabel ka rezultuar;

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit ne vleren **(425,324) leke**. Fluksi negativ ka ardhur pasi flukset dalese te mjeteve monetare per kryerjen e shpenzimeve si psh, paga, detyrime per kontribute te sigurimeve dhe te tatim-taksave jane me te larta se flukset hyrese te mjeteve monetare gjate ushtrimit normal te aktivitetit nga njesia ekonomike.

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit ne vleren **0 leke**.

Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit ne vleren **0 leke**.

❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren NDRYSHIMEVE TE KAPITALIT .**

Ndryshimet ne zerin Kapital kane ardhur si rezultat;

1. Fitim / Humbje e vitit ne vleren (1,281,015) leke

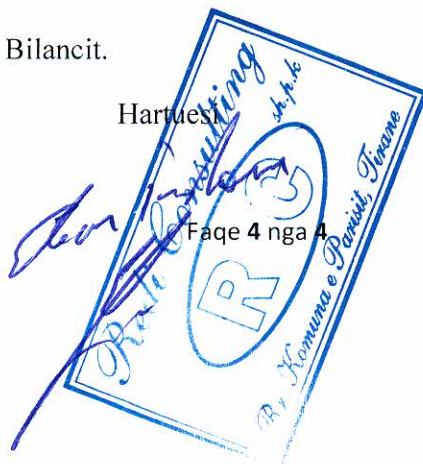
Informacionet shpjeguese per zerat e mesiperm jane dhene ne pasqyren e Bilancit.

Drejtuesi
Hergys Rreli



Hergys Rreli

Hartuesi



Page 4 nga 4