

SHËNIMET SHPJEGUESE TË PASQYRAVE FINANCIARE për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2019

1. Informacion i përgjithshëm

Shoqëria "Kombinati Energjistik" shoqëri aksionare në likuidim, është një shoqëri shtetërore, e rregjistruar në Regjistrin Tregtar të shoqërive tregtare me datë 01/07/1996, me numër unik të identifikimit J62903209H dhe adresë në Rajonin e Metalurgjisë në Elbasan.

Veprimtaria e saj rregullohet sipas dispozitave perkatese te Ligjit nr. 9901 date 14.04.2008 "Për tregtarët dhe shoqëritë tregtare", nga statuti dhe legjislacioni shqiptar në fuqi për tatimet dhe taksat si dhe ligjet e industrisë ku operon shoqëria.

Objekti i veprimtarisë: Gjatë vitit 2019 shoqëria ka kryer veprimtari mjaft të kufizuar në fushën qiradhënies dhe tregëtisë së inventarëve qarkullues, pronë e saj.

Kapitali i regjistruar: Vlera e kapitalit me 31 Dhjetor 2019 është 817.100.000 Lekë (31.12.2018: 817.100.000 Lekë) dhe përbëhet nga 817.100 aksione me vlerë nominale 1.000 Lekë për aksion.

Kapitali i shoqërisë zotërohet nga Ministria e Ekonomisë, Tregtisë dhe Energjetikës, e cila zotëron 100 % të kapitalit të Shoqërisë.

Anëtarët e Këshillit Mbikqyrës janë: Zj. Irena Malolli; zj. Belina Memeti dhe zj. Elona Mistrovica.

Shoqëria drejtohet nga likuidatori z.Kadri Salla, me të drejta, detyra, të përcaktuar në statutin e shoqërisë dhe në aktin e emërimit.

Shoqëria kryen aktivitetin e saj në ambiente që janë pronësi të shoqërisë.

Me datë 31 Dhjetor 2019 shoqëria kishte 10 punonjës, ndërsa 11 ishte numri mesatar i punonjesve për vitin 2019.

2. Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

2.1. Bazat e përgatitjes

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit ("SKK"). Shoqëria mban kontabilitetin dhe raporton pasqyrat financiare në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit ("SKK"), të shpallura me Urdhërin e Ministrisë të Financave Nr. 64 datë 22.07.2014 dhe në mbështetje të Ligjit Nr. 25/2018 "Për Kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", me efekt nga data 1 janar 2019.

2.2. Bazat e matjes

Pasqyrat financiare janë përgatitur në bazë të kostos historike.

2.3. Monedha funksionale dhe e paraqitjes

Pasqyrat financiare të Shoqërisë janë përgatitur në Lek shqiptar ("LEKE"), e cila është monedha funksionale apo e mjedisit ekonomik kryesor, në të cilin vepron Shoqëria. Monedha e paraqitjes është Lek shqiptar ("LEKE"). Të gjitha vlerat janë rrumbullakosur në Lek, përveçse ku shprehet ndryshe.

2.4 Parimi i vijimësisë

Drejtimi i Shoqërisë ka kryer një vlerësim të aftësisë për të vazhduar aktivitetin në vijimësi dhe vlerëson që Shoqëria nuk është në kushtet e vijimësisë, pasi në bazë të urdhrimit të aksionarit të vetëm nr. 4299 datë 26.05.2015, është vendosur për prishjen e Shoqërisë dhe fillimin e procedurave të likuidimit. Si rrjedhim shoqëria nuk mund të vazhdojë të përgatisë pasqyrat financiare në bazë të parimit të vijimësisë.

3. Përmbledhje e politikave kontabël

Politikat kontabël të përshkruara më poshtë janë zbatuar në mënyrë konsistente nga shoqëria.

Në përgatitjen e pasqyrave financiare janë zbatuar parimet kontabël që njihen si më të përshtatshme për të matur dhe paraqitur gjendjen financiare, rezultatin financiar dhe flukset e parasë mbi gjendjen e kontabilitetit rrjedhës (të drejtat dhe detyrimet e konstatuara).

Matja fillestare e aktiveve dhe detyrimeve që plotësojnë kriterin e njohjes, bëhet me kosto historike, përveç rasteve kur SKK 1, kërkon matje fillestare mbi një bazë tjetër të tillë si vlera e drejtë. Vlerësimi i mëpasshëm i aktiveve dhe detyrimeve financiare behet me kosto të amortizuar minus ndonjë zhvlerësim të mundshëm, sikurse percaktohet në SKK 3, ndërsa të aktivet dhe pasivet e tjera duhet ti referohemi rast pas rasti SKK-ve perkatëse.

3.1 Njohja e të ardhurave

Të ardhurat përfaqësojnë flukse hyrëse (rritjen e përfitimeve ekonomike) gjatë periudhës raportuese, që çojnë në rritjen e aktiveve ose pakësimin e pasiveve, si dhe që rrisin kapitalin e njësisë ekonomike raportuese, duke përjashtuar këtu ato flukse që lidhen me kontributet nga pjesëmarrësit në kapital.

Të ardhurat përfshijnë vetëm hyrjet bruto të përfitimeve ekonomike të marra dhe ato që janë për t'u marrë nga njësia ekonomike për llogari të vet. Shumat e mbledhura për llogari të palëve të treta si taksat e shitjes, taksat e mallrave, produkteve dhe shërbimeve, si dhe tatimi i vlerës së shtuar nuk janë përfitime ekonomike që hyjnë në njësinë ekonomike dhe nuk sjellin rritje të kapitalit neto. Për këtë arsye ato nuk përfshihen në të ardhura.

Të ardhurat përfshijnë vetëm vlerën e drejte të përfitimeve ekonomike të marra dhe ato që janë për t'u marrë nga shitja e mallrave dhe shërbimeve gjatë aktivitetit të zakonshëm të kompanisë.

Të ardhurat njihen atëherë kur është e mundshme që njësia ekonomike do të ketë përfitime ekonomike në të ardhmen dhe këto përfitime mund të maten me besueshmëri.

Një njësi ekonomike duhet të masë të ardhurat me vlerën e drejtë të arkëtuar ose të arkëtueshme. Vlera e drejtë e shumës së arkëtuar apo për t'u arkëtuar merr parasysh shumën e çfarëdo zbritje tregtare, zbritjet për shlyerje të menjëhershme dhe zbritjet e bëra për sasi (vëllim) të blerë.

3.2 Shitja e materialeve

Të ardhurat nga shitja e mallrave, materialeve dhe e produkteve do të njihen kur janë plotësuar të gjitha kushtet e mëposhtme:

- (a) njësia ekonomike ia ka kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, që lidhen me pronësinë e mallrave dhe produkteve;
- (b) njësia ekonomike nuk vazhdon të jetë e përfshirë në mënyrë të vazhdueshme në menaxhimin e mallrave dhe te produkteve në atë masë që tregon se ende zotëron titullin e pronësisë dhe/ose ka kontroll efektiv mbi mallrat/produktet e shitura;
- (c) shumat e të ardhurave mund të maten me besueshmëri;
- (d) është e mundur që përfitimet ekonomike, që lidhen me transaksionin, do të merren nga njësia ekonomike;
- (e) kostot që kanë ndodhur, ose që do të ndodhin në lidhje me transaksionin, mund të maten me besueshmëri.

3.3 Kontratat e shërbimit

Kur rezultati i një transaksioni që përfshin ofrimin e një shërbimi mund të vlerësohet në mënyrë të besueshme, një njësi ekonomike do të njohë të ardhurat e lidhura me transaksionin duke iu referuar fazës së përfundimit të transaksionit në fund të periudhës raportuese (nganjëherë referuar si metoda e përqindjes së përfundimit).

3.4 Njohja e shpenzimeve

Shpenzimet që lidhen me të ardhurat e fituara gjatë periudhës raportuese njihen në të njëjtën periudhë kontabël si dhe të ardhurat perkatëse. Shpenzimet e kryera gjatë një periudhë raportuese, që ndryshon nga periudha kur ato i sjellin përfitime njësisë ekonomike raportuese, regjistrohen si shpenzime pikerisht në periudhën kur merren përfitimet. Shpenzimet e ndodhura, për të cilat njësi ekonomike nuk prë të përfitime të ardhshme, njihen menjëherë në rezultatin financiar.

3.5 Transaksionet e qirase

Qiraja është një marrëveshje ku qiradhënësi i kalon qiramarrësit të drejtën e përdorimit të një aktivi për një periudhë të caktuar kohe, kundrejt një ose disa pagesave. Marrëveshjet e qirasë janë klasifikuar si qira e

zakonshme. Faktori përcaktues për klasifikimin e qirave është niveli deri ku rreziqet dhe përfitimet, që lidhen me pronësinë e një aktivi të dhënë me qira i takojnë qiramarrësit apo qiradhënësit.

3.6 Instrumentat financiare

Një instrument financiar është çdo kontratë që krijon një aktiv financiar të një njësie ekonomike dhe një pasiv financiar ose instrument kapitali neto të një njësie ekonomike tjetër. Instrumentet financiare jo-derivative të Shoqërisë përbëhen nga paratë dhe ekuivalentët e tyre, të arkëtueshmet tregtare dhe të arkëtueshme të tjera, llogari te pagueshme tregtare dhe të tjera, te arketueshme dhe te pagueshme nga njesite ekonomike pjesë e grupit, huamarrjet dhe huadheniet.

3.7 Aktivet financiare

Një njësi duhet të njohë një aktiv financiar ose një detyrim financiar vetëm kur njësia bëhet pjesë e kushteve kontraktuale të instrumentit. Kur një aktiv financiar ose një detyrim financiar njihet fillimisht, një njësi duhet ta masë atë me kostot e transaksionit (duke përfshirë edhe çmimin e transaksionit) përveç rasteve kur marrëveshja përbën në thelb, një transaksion financiar.

Në fund të çdo periudhe raportimi, një njësi duhet të vlerësojë nëse ka një evidencë objektive të zhvlerësimit të ndonjë aktivi financiar që matet me kosto ose me kosto të amortizuara. Nëse ka një evidencë objektive të zhvlerësimit, njësia duhet të njohë menjëherë një humbje nga zhvlerësimi në fitim ose humbje

3.8 Detyrimet financiare

Ne kete grup jane perfshire detyrimet e pagueshme ndaj furnitoreve, ortakëve për dividendë, hua dhe interesa, punonjesve, administrates tatimore, kreditorëve te tjere, etj. Ne njohjen fillestare zerat e ketij grupi jane vleresuar me kosto. Ne fund te vitit detyrimet vleresohen sipas rastit me kosto apo me kosto te amortizuara, duke përdorur metodën e interesit efektiv.

3.9 Kompensimi

Aktivitet dhe Detyrimet financiare kompensohen dhe shuma neto paraqitet në pasqyrën e pozicionit financiar atëherë dhe vetëm atëherë kur shoqëria ka të drejtë ligjore për të shlyer shumat dhe ka për qëllim ti shlyeje ato ne baza neto ose të realizojë aktivin dhe të shlyejë detyrimin në të njëjtën kohë.

3.10 Mjetet monetare dhe ekuivalentet e tyre

Mjetet monetare dhe ekuivalentet e tyre, si pjesë e aktiveve financiare, përfshijnë gjëndjet e arkës, llogaritë rrjedhëse bankare dhe depozitat afatshkurtra bankare. Për qëllime të pasqyrës së fluksit të parasë, mjetet monetare dhe ekuivalentët e tyre përfaqësojnë para dhe depozita të pakufizuara ose me maturitet tre muaj ose më pak, të percaktuara si më sipër.

3.11 Detyrime/të drejta tatimore

Si pjese e një aktivi apo detyrimi financiar, të drejtat dhe detyrimet tatimore përfshijnë të gjitha llojet e tatimeve e taksave, të paguara dhe për tu paguar ndaj administrates tatimore, te cilat vleresohen me kosto (me vlere te paskontuar). Detyrimet tatimore afatshkurtra dhe afatgjata nuk skontohen dhe nuk zhvleresohen.

3.12 Aktive afatgjata materiale dhe jo materiale (AAM dhe AAJM)

Aktivitet afatgjata materiale (AAM) janë aktive materiale që përdoren nga njësia ekonomike per qëllime administrative apo për t'iu dhënë me qira palëve të treta, për më shumë se një periudhë kontabël. Aktivitet afatgjata materiale maten me kosto dhe paraqiten në pasqyrat financiare me vlere neto, duke zbritur amortizimin e akumuluar dhe humbjet e akumuluar nga zhvlerësimi.

Shoqëria ka klasifikuar si aktive afatgjata materiale, inventarët që përbëhen nga toka, ndertesa, pajisje pune e pajisje informatike, mobilje e pajisje zyre, shumë të amortizuara. Aktivitet Afatgjata Materiale jane vleresuar me koston e blerjes dhe kosto te tjera te drejtperdrejta qe lidhen me sjelljen e aktivitet ne kushtet normale për funksionimin e tij.

Metoda per llogaritjen e amortizimit per te gjitha AAM e shoqerise, eshte metoda e vleres se mbetur, e percaktuar në Ligjin nr. 8438 date 28.12.1998 "Për Tatimin mbi të Ardhurat" te ndryshuar .
Normat vjetore te amortizimit te aplikuar jane paraqitur në tabelën më poshtë, ku vlen të theksohet që për vitin 2019 shoqëria nuk ka ndryshuar normat e amortizimit.

Pershkrimi	Norma vjetore	Metoda
Ndërtesa	5%	Me vlere e mbetur
Pajisje informatike	25%	Me vlere e mbetur
Mobilje e orendi	20%	Me vlere e mbetur
Pajisje pune	20%	Me vlere e mbetur
Mjete transporti	20%	Me vlere e mbetur

Kjo mënyrë pasqyron më përafërsisht trendin e konsumit të përfitimeve të ardhshme ekonomike të përfshira në këto aktive. Tokat dhe Aktivet në proces nuk amortizohen.

Një humbje nga zhvlerësimi njihet nëse vlera e mbetur e një aktivi apo e njësisë së tij gjeneruese të parasë tejkalon vlerën e rikuperueshme. Humbjet nga rënia në vlerë njihen ne pasqyrën e fitimit ose humbjes dhe të ardhurave të tjera gjithpërfshirëse

3.13 Provizionet

Provizioni njihet nëse si rezultat i një ngjarjeje të kaluar, Shoqëria ka një detyrim aktual ligjor ose kontraktual dhe nëse ekziston mundësia që të kërkohet një dalje burimesh (përfitimet ekonomike) për të shlyer detyrimin, e cila mund vlerësohet në mënyrë të besueshme. Provizionet përcaktohen duke skontuar rrjedhat e ardhshme të parasë me një normë para tatimit, e cila paraqet vlerësimet aktuale të tregut për vlerën në kohë të parasë dhe rreziqet specifike që lidhen me atë detyrim

3.14 Përfitimet e punonjësve

Kontributet e detyrueshme per sigurimet shoqërore dhe pensionet

Gjatë ecurisë normale të biznesit, shoqëria bën pagesa në emër të saj dhe të punonjësve për kontributet shoqërore, të cilat janë të detyrueshme bazuar në legjislacionin vendas. Këto kosto të kryera në emër të shoqërisë, janë të paraqitura në pasqyrën përmbledhëse të të ardhurave në momentin e ndodhjes.

Leje vjetore e paguar

Të gjithë punonjësit kanë të drejtën e lejes vjetore të paguar bazuar në legjislacionin aktual vendas.

3.15 Kapitali

Kapitali i shoqërisë përbëhet nga aksionet e kapitalit, të cilat i përkasin 100% aksionarit të vetëm, Ministria e Ekonomisë, Tregtise dhe Energjetikes. Kapitali njihet me kosto, sikurse përcaktohet ne statutin e shoqërisë.

3.16 Tatimi mbi të ardhurat

Tatim fitimi përbëhet nga tatimi aktual dhe i shtyrë. Shpenzimi tatim fitimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, përveçse në rastet kur lidhet me elementë që njihen direkte në kapital, në të cilat njihet direkt në kapital. Tatimi aktual është shuma e pritur e tatimit të pagueshëm mbi fitimin e tatueshëm te vitit, duke aplikuar normat tatimore në fuqi në datën e raportimit, si dhe çfarëdolloj rregullimi kontabël të tatimit për t'u paguar në lidhje me vitet e mëparshme.

1. Mjete monetare dhe të ngjashme

Gjendjet e mjeteve monetare më 31 dhjetor 2019 dhe 31 dhjetor 2018 paraqiten te detajuara si më poshtë:

Shoqëria "Kombinati Energjitik" Sh.A., në likuidim
 Pasqyrat financiare të vitit 2019
 Vlerat janë paraqitur në LEKE

Llogari ne banke	31.12.2019	31.12.2018
Raiffeisen Bank	41,885	1,333,914
Banka Kombetare Tregtare	3,132,237	5,232,462
Total mjete monetare	3,174,122	6,566,376

Vlera e mesiperme perfaqeson vleren e likuiditeteve me date 31.12.2019, gjendje ne llogarite qe shoqeria ka prane bankave te nivelit te dyte në Lekë. Gjendja e likuiditeteve (ne banke) e paraqitur në bilanc rakordon me shumën e ekstrakteve të bankes.

2. Të drejta të arkëtueshme nga aktiviteti i shfrytëzimit

Nr	Emertimi	31.12.2019	31.12.2018
1	N.P.Ç Elbasan	100,887,883	100,887,883
2	Uzina e Ferrokromit Elbasan	76,459,858	76,459,858
3	Uzina e Materialeve Refraktare Elbasan	3,168,925	3,168,925
4	Nd/ja Prodhim Mat.Ndertimit Elbasan	3,035,995	3,035,995
5	Uzina Karbonike Elbasan	2,970,430	2,970,430
6	Nd/ja Ujesjelles Elbasan	1,064,359	1,064,359
7	Nd/ja Energjitike Elbasan	866,144	866,144
8	Konsumator familjar telefoni Qendra Spitalore Universitare	760,387	760,387
9	Tirane	138,407	341,849
10	Firma "Jundrit"Elbasan	264,483	264,483
11	Firma "Sofigaz" Tirane	259,839	259,839
12	Firma Ferros PIVMENTS	234,541	234,541
13	Firma SIL-ALB	228,719	228,719
14	TEL-KOM Elbasan	226,319	226,319
15	Firma "Minal" Elbasan	214,780	214,780
16	Rajoni hekurudhor Elbasan	204,797	204,797
17	Debitore per qirane per Vitin 2019	203,442	114,056
18	Spitali Gramsh	172,235	172,235
19	Spitali Kukes	143,153	143,153
20	Spitali Gjirokaster	141,740	141,740
21	Adnan Rexha	140,400	140,400
22	Spitali Sarande	133,658	133,658
23	Spitali Tropoje	117,080	117,080
24	Firma "Besa" Elbasan	111,400	111,400
25	Firma "Albaroad" Elbasan	99,828	99,828
26	Spitali Vlore	97,901	97,901
27	Spitali Korçe	87,782	87,782
28	Uzina Ferrokromit Burrel	86,826	86,826
29	Firma "Klajdi" Elbasan	84,031	84,031
30	Firma "Liria"	77,160	77,160
31	Remonti Elektrik Sh.A Elbasan	72,239	72,239
32	TEL-KOM Elbasan	70,040	
33	Firma "Darfo -Albania"	64,662	64,662

34	Firma "TERZIU"	64,040	64,040
35	ANMETAL Sh.p.k Durres	61,056	91,584
36	Uzina e Koksit Elbasan	60,879	60,879
37	I.S.P.M Elbasan	60,808	60,808
38	Firma "Stezab" Elbasan	59,813	59,813
39	Firma "Dervishi"	53,552	53,552
40	Dega e Postbllokut Elbasan	49,200	49,200
41	Firma "Gjevori" Elbasan	48,564	48,564
42	Spitali Erseke	45,482	45,482
43	ELBESA Sh.p.k Elbasan	41,661	20,808
44	Firma "Eurodrini"Elbasan	40,970	40,970
45	FA & Bi Elbasan	40,050	
46	Firma "Agro - Eva" Elbasan	39,000	39,000
47	Firma "Kumria" Elbasan	35,280	35,280
48	Firma "Mjeshtri"Elbasan	34,288	34,288
49	Spitali Puke	33,887	33,887
50	Spitali Kruje	33,540	33,540
51	Uzina Nr 12 Elbasan	28,220	28,220
52	Uzina Mekanike Kuçove	25,895	25,895
53	Filiali Elektromekanik Tirane	25,327	25,327
54	Uzina e Gizes Elbasan	24,611	24,611
55	Klubi Uzines Çelikut +Uzina Nr12	19,799	19,799
56	Spitali Librazhd	16,712	16,712
57	Reparti i Nderhyrjes Shpejte Tirane Klubi I.S.P.M. + Menca 1+2	16,690	16,690
58	Elbasan	15,907	15,907
59	Reparti Inspektim Shpetimit Patos	15,360	15,360
60	Nd/ja Elektrike	14,880	14,880
61	Universiteti Elbasan	12,840	12,840
62	Firma "Ekspansion"Elbasan	12,540	12,540
63	Instituti Shendetit Publik Tirane	10,767	10,767
64	Spitali Pogradec	10,585	10,585
65	Spitali Kuçove	9,570	9,570
66	Reparti Ushtarak 80-42 Vlore	7,500	7,500
67	Spitali Skrapar	7,322	7,322
68	Dushku -E-K-SECURITY Elbasan	7,140	-60
69	Firma "Europa" Elbasan	6,792	6,792
70	Nd/ja Shpim Kerkimit Kuçove	6,720	6,720
71	Reparti Ndehyrjes Shpejte Fier	6,720	6,720
72	Universiteti Tirane	6,146	6,146
73	Firma "Koçi" Elbasan	3,600	3,600
74	Klubi i Uzines Nr 12 Elbasan	2,220	2,220
75	Rezervat e Shtetit Elbasan	1,770	1,770
76	Privat Safet Asllani	1,770	1,770
77	Klubi i Uzines Gizes Elbasan	1,620	1,620
78	Klubi Nr 12 +Uzina Mekanike Elbasan	960	960
79	EUROTRADE DISTRUBUTION TIRANE	4,532	

80	NIKITA Sh.p.k.Elbasan	-	11,973	1,724
81	Uzina Riparimit Avioneve Kuçove	-	12,323	-12,323
II	Rajoni i sherbimit hekurudhor Elbasan	-	25,728	-25,728
1	Uzina Gozhde bullonave Kavaje	-	35,160	-35,160
2	Reparti Ushtarak 40-30 Kuçove	-	56,323	-56,323
3	Spitali Berat	-	67,086	-67,086
4	Spitali Burrel	-	85,201	-85,201
5	Kantjeri Detar Durres	-	145,286	-145,286
6	Spitali Elbasan	-	152,362	-152,362
7	Firma "Kurum"	-	394,017	-394,017
TOTAL			193,021,505	192,932,119

Në këtë rubrikë janë paraqitur të drejtat për tu arkëtuar, të vlerësuara me kosto dhe që janë krijuar para shumë vitesh. Me gjithë përpjekjet e shoqërisë nuk është bërë e mundur arkëtimi i tyre dhe po kështu nuk është kryer as zhvlerësimi i tyre për arsye të mospageses.

3. Të drejta të arkëtueshme nga aktiviteti i shfrytëzimit

Emertimi	31.12.2019	31.12.2018
Kliente pa shprese arkëtimi	31,037,839	31,037,839
Provizione per kliente pa shprese arktimi	-31,037,839	-31,037,839
Debitore	12,199,036	12,199,036
Debitore personel i larguar	256,412	256,412
Debitore,kreditore te tjere	1,438,937	1,438,937
Debitore	417,267	417,267
Huadhënie afatshkurtër (N.P.Ç Elbasan)	3,000,000	0
TVSH per tu marre	2,324,345	1,833,063
TOTAL	19,635,998	16,144,715

Debitoret per shumen 12,199,036 Leke
 Detyrim per tu sistemuar gjate dorezimit te Repartit Ujesjelles Fshat Elbasan

4. Inventarët

Emertimi	31.12.2019	31.12.2018
Lende e pare dhe mat te konsumi	31,225,221	31,454,282
TOTAL	31,225,221	31,454,282

Në këtë rubrikë janë paraqitur gjendja e inventareve qarkullues, te cilat perbehen nga mallra e materiale te llojeve te ndryshme per shitje, të vlerësuara me kosto.

8. Aktive afatgjata materiale

KOSTO	Toka	Ndertesa	Instalime teknike	Mjete transporti	Te tjera AAM	Total
Gjendje 31.12.2017	55,985,056	151,207,709	76,886,328	1,887,500	1,231,725	287,198,318
<i>Nga kjo: me koncension</i>	9,652,000	135,315,900	65,764,973	-	263,088	210,995,961
<i>pa koncension</i>	46,333,056	15,891,809	11,121,355	1,887,500	968,637	76,202,357
Shtesa	-	-	-	-	-	-
Pakesime	-	-	-	-	-	-
Gjendje 31.12.2018	55,985,056	151,207,709	76,886,328	1,887,500	1,231,725	287,198,318
<i>Nga kjo: me koncension</i>	9,652,000	135,315,900	65,764,973	-	263,088	210,995,961
<i>pa koncension</i>	46,333,056	15,891,809	11,121,355	1,887,500	968,637	76,202,357
Shtesa	-	-	-	-	-	-
Pakesime	-	-	-	-	-	-
Gjendje 31.12.2019	55,985,056	151,207,709	76,886,328	1,887,500	1,231,725	287,198,318
<i>Nga kjo: me koncension</i>	9,652,000	135,315,900	65,764,973	-	263,088	210,995,961
<i>pa koncension</i>	46,333,056	15,891,809	11,121,355	1,887,500	968,637	76,202,357
AMORTIZIMI						
Gjendje 31.12.2017	-	(83,612,147)	(27,942,205)	(1,591,282)	(970,121)	(114,115,755)
<i>Nga kjo: me koncension</i>	-	(72,849,185)	(23,938,517)	-	(194,826)	(96,982,528)
<i>pa koncension</i>	-	(10,762,962)	(4,003,688)	(1,591,282)	(775,295)	(17,133,227)
Shtesa	-	(256,442)	(1,423,533)	(59,244)	(38,668)	(1,777,887)
Pakesime	-	-	-	-	-	-
Gjendje 31.12.2018	-	(83,868,589)	(29,365,738)	(1,650,526)	(1,008,789)	(115,893,642)
<i>Nga kjo: me koncension</i>	-	(72,849,185)	(23,938,517)	-	(194,826)	(96,982,528)
<i>pa koncension</i>	-	(11,019,404)	(5,427,221)	(1,697,921)	(844,898)	(18,911,114)
Shtesa	-	(243,620)	(1,138,827)	(47,395)	(30,935)	(1,460,777)
Pakesime	-	-	-	-	-	-
Gjendje 31.12.2019	-	(84,112,209)	(30,504,565)	(1,697,921)	(1,039,724)	(117,354,419)
<i>Nga kjo: me koncension</i>	-	(72,849,185)	(23,938,517)	-	(194,826)	(96,982,528)
<i>pa koncension</i>	-	(11,263,024)	(6,566,048)	(1,697,921)	(844,898)	(20,371,891)
Vlera neto 31.12.2018	55,985,056	67,339,120	47,520,590	236,974	222,936	171,304,676
<i>Nga kjo: me koncension</i>	9,652,000	62,466,715	41,826,456	-	68,262	114,013,433
<i>pa koncension</i>	46,333,056	4,872,405	5,694,134	189,579	123,739	57,291,243
Vlera neto 31.12.2019	55,985,056	67,095,500	46,381,763	189,579	192,001	169,843,899
<i>Nga kjo: me koncension</i>	9,652,000	62,466,715	41,826,456	-	68,262	114,013,433
<i>pa koncension</i>	46,333,056	4,628,785	4,555,307	189,579	123,739	55,830,466

9. Të pagueshme ndaj furnitorëve dhe të tjera

Shoqëria ka detyrime të pagueshme me 31.12.2019 dhe 31.12.2018, në vlerat si në vijim:

Emertimi	31.12.2019	31.12.2018
Furnitore	1,580,113	32,317
Garanci kontrate	138,621	94,110
Kreditore të tjera	278,529	279,505
TOTAL	1,997,264	405,932

Në rubrikën furnitorë janë paraqitur detyrimet ndaj shoqërisë Dushku -E-K Elbasan, për ruajtjen e objekteve.

Firma "ELBESA " Sh.P.K. garanci kontrate	114,168	K33219201C
Firma "NIKITA SH.P.K. garanci kontrate	17,257	L43003201S
Firma "DUSHK-E-K-SECURITY Elbasan	7198	J63001203S

10 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore

Emertimi	31.12.2019	31.12.2018
Paga personeli	0	0
Sigurime Shoqërore dhe te Ngjashme	354,940	350,940
TOTAL	354,940	350,940

11. Të pagueshme për detyrime tatimore

Emertimi	31.12.2019	31.12.2018
Shteti - Tatim mbi paga	43,732	88,314
Tatim ne burim	11,932	12,812
TOTAL	55,664	101,126

12. Të pagueshme të tjera

Emertimi	31.12.2019	31.12.2018
Ortake Dividente per tu paguar	6,042,759	6,042,759
Huamarrje afatshkurtëra	6,901,572	1,908,770
TOTAL	12,944,331	7,951,529

Në këtë rubrikë janë paraqitur detyrimet ndaj aksionarit të vetëm për dividendë të papaguar si dhe hua të tjera afatshkurtra të marra nga ndërmarrje të tjera shtetërore (4,901,570 nga ALBPETROL SH.A dhe 2,000,000 Shypshkronja e Letrave me Vlere Tiane) për mbulimin e nevojave për likuiditet.

13. Kapitali

Gjendja e kapitalit me datë 31.12.2019 nuk ka ndryshuar as në strukturë dhe as në vlerë në krahasim me gjendjen me 31.12.2018 prej 817,100,000 Lekë.

Me Vendimin e Asamblesë së Përgjithshme të Aksionarit të vetëm nr. 6925/1 datë 19.06.2019, është miratuar rezultati financiar (Humbja) i vitit 2018 prej -10,059,921 Lekë, si dhe janë miratuar pasqyrat financiare të vitit 2018. Humbja e vitit 2018 është mbartur dhe është paraqitur së bashku me humbjet e viteve të tjera.

Vlera e Primeve të kapitalit nuk ka ndryshuar në krahasim me vitin 2018.

14. Të ardhurat

Gjithashtu në këtë rubrikë janë paraqitur të ardhurat nga veprimtaria operacionale e shoqërisë.

Emertimi	Viti 2019	Viti 2018
Nga shitja e mallrave	232,185	0
Të ardhura nga qiradhenia	1,078,632	1,043,042
Te ardhura nga ndihma shtetërore	6,109,449	7,000,000
TOTAL	7,420,266	8,043,042

15. Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme

Emertimi	Viti 2019	Viti 2018
Inventare te shitur dhe materiale te konsumuara	496,081	314,778
	496,081	314,778

Në këtë rubrike janë paraqitur kostot e inventarëve të shitur dhe të konsumuar gjatë vitit për nevoja të shoqërisë.

16. Shpenzime të personelit

Emertimi	Viti 2019	Viti 2018
Paga dhe shperblime	7,810,709	8,004,000
Shpenzime te sig, shoq/shend	1,304,388	1,346,688
Totali	9,115,097	9,350,688

Numri i punonjesve 11 punonjes 11 punonjes

17. Shpenzime administrative

Në tabelën në vijim janë paraqitur shpenzimet e kryera nga shoqëria në funksion të aktivitetit tregtar, të klasifikuara sipas natyrës.

Emertimi	Viti 2019	Viti 2018
Energji elektrike+uje	101,586	61,766
Sherbim roje	2,212,156	4,095,722
Qira për buxhetin e shtetit	323,593	332,105
Shpenzime per ekspertet	334,000	334,000
Shpenzime te tjera	48,250	121,988
udhëtime, dieta	69,000	76,200
Shpenzime postare,internet,telefoni fix	107,934	106,793
Shpenzime per sherbime bankare	14,953	16,726
Taksa dhe tarifa vendore	65,220	195,660
Paga per Keshillin Mbikqyres	1,085,167	1,157,040
Shpenzime te tjera	30,000	113,000
Gjoba te ndryshme	547	48,610
TOTAL	4,392,406	6,659,609

18. Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin

Në këtë tabelë janë paraqitur llogaritjet per tatim fitimin e vitit 2019.

Emertimi	Viti 2019	Viti 2018
Total te ardhura	7,420,266	8,043,042
Total shpenzime	-15,464,361	-18,102,963
Humbja e vitit	-8,044,095	-10,059,921
Shpenzime te pazbritshme	547	48,610
Penalitete e gjoba	547	48,610
Fitimi tatimor i ushtrimit/ Humbje	-8,043,548	-10,011,311
Tatim fitimi	0	0
Humbja e vitit	-8,044,095	(10,059,921)

Sikurse shihet nga tabela e mesiperme, shoqëria rezulton me Humbje dhe si rezultat num llogaritet tatim fitimi për vitin 2019.

19. Palet e lidhura

Një transaksion me palët e lidhura është një transferim i burimeve, shërbimeve apo detyrimeve midis palëve të lidhura. Një palë është e lidhur me një njësi ekonomike nëse kontrollon, kontrollohet nga, ose është nën një kontroll të përbashkët me njësinë ekonomike.

Palë e lidhur është Ministria e Financave dhe e Ekonomisë, Likuidatori dhe Këshilli Mbikqyrës.

Gjate vitit 2019 shoqëria ka paguar pagë vjetore bruto për Likuidatorin për shumën 1,176,000 Lekë dhe honorare bruto për Këshillin Mbikqyrës me vlerë 1,085,167 Lekë.

20. Honoraret per audituesit

Vlera e honorareve për tu paguar për të dy audituesit, për shërbimin e auditimit të pasqyrave financiare të vitit 2019 është 282,000 Lekë pa tvsh, plus tvsh 20% me vlerë 56,400 Leke, në total 338,400 Lekë.

21. Ngjarjet pas datës së raportimit

Deri në datën e mbylljes së pasqyrave financiare me datë 6.05.2020 nuk ka patur ngjarje te cilat te ndikonin ne gjendjet e deklaruarra nga shoqëria me datë 31.12.2019 dhe në shënimet shpjeguese të përfshira në këto pasqyra.

Pasqyrat financiare jane autorizuar nga likuidatori i shoqërisë me datë 10.02.2020

Financier
Vilma Ballkaniku

