

Njësia ekonomike raportuese: SHOQERIA "HEC ZALL XHUXHË" SHPK
Të dhëna identifikuese: NIPT: L322010370
Adresa: TIRANE
Objekti i aktivitetit: Ndertim hidrocentrali

PASQYRAT FINANCIARE INDIVIDUALE

DHE

SHENIMET SHPJEGUESE

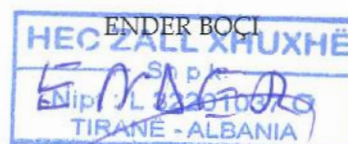
Periudha Kontabël: 01/01/2018 - 31/12/2018

Monedha e paraqitjes: në LEKE

Shkalla e rrumbullakimit: 0. (në njëshen më të afërt)

Data e bilancit: 14/02/2019

ADMINISTRATORI



SHOQERIA "HEC ZALL XHUXHË" SHPK
NIPT: L322010370

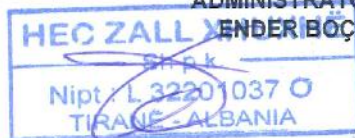
BILANCI KONTABEL - AKTIVET

Periudha Kontabël:

në LEKE

A	AKTIVET	Shenime	Periudha raportuese	Periudha paraardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA (I) = (1)+(2)+(3)		59,230,829	12,800
	1. Mjete monetare		486	-
	- Në Banke	4	-	-
	- Në arke	4	486	-
	2. Të drejta të arkëtueshme & të tjera investime financiare		9,983,454	12,800
	- Kërkesa të arkëtueshme			
	- Të tjera të arkëtueshme	5	9,983,454	-
	- Instrumente të tjera financiare	6	-	12,800
	3. Inventarët		49,246,890	-
	- Lëndë të para dhe materiale të konsumueshme			
	- Prodhim në proces dhe gjysëm produkte	7	49,246,890	-
	- Produkte të gatshme			
	- Mallra për shitje			
	- Parapagesa për inventarë			
II	AKTIVET AFATGJATA (II) = (1)+(2)+(3)		-	-
	1. Aktive afatgjata financiare		-	-
	- Depozita afatgjata, huadhënie dhe të tjera të ngjashme			
	- Dëftesa të arkëtueshme dhe klientë afatgjatë			
	2. Aktivet afatgjata materiale		-	-
	- Toka dhe Ndërtesa			
	- Makineri dhe pajisje			
	- Të tjera në shfrytëzim			
	3. Aktivet afatgjata jomateriale		-	-
	- Patenta, licenca, të drejta të tjera të ngjashme			
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		59,230,829	12,800

ADMINISTRATORI



SHOQERIA "HEC ZALL XHUXHË" SHPK
NIPT: L322010370

BILANCI KONTABEL - DETYRIMET DHE KAPITALI

Periodha Kontabël: 01/01/2018 - 31/12/2018

në LEKE

B.	DETYRIME DHE KAPITALI	Shenime	Periodha raportuese	Periodha paraardhese
I	DETYRIME AFATSHKURTRA (I) = (1)+(2)		61,024,596	1,432,375
	1. Tituj të huamarrjes			
	2. Detyrime tregtare		61,024,596	1,432,375
	- Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	8	59,271,296	-
	- Të pagueshme ndaj punonjësve	9	1,334,800	1,090,600
	- Të pagueshme për detyrime tatimore	10	418,500	341,775
	- Parapagimet e arkëtuara			
II	DETYRIME AFATGJATA (II) = (1)+(2)		155,200	-
	1. Tituj të huamarrjes	12	155,200	-
	2. Të tjera			
III	KAPITALI (III) = (1)+(2)+(3)		(1,948,967)	(1,419,575)
	1. Kapitali i pronarit	12	(1,419,575)	(1,069,475)
	2. Fitimi / Humbja e vitit financiar	14	(529,392)	(350,100)
	3. Tërheqjet e pronarit			
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		59,230,829	12,800

0

ADMINISTRATORI

ENDER BOÇI



SHOQERIA "HEC ZALL XHUXHË" SHPK
NIPT: L322010370

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
(Klasifikimi sipas natyres)

Periudha Kontabël:

01/01/2018 - 31/12/2018

në LEKE

Nr.	Pershkrimi i Elementeve	Shenime	Periudha raportuese	Periudha paraardhese
I	TE ARDHURAT (I) = (a)+(b)+(c)		204,983	-
	a - Nga shitja e mallrave			
	b - Nga shitja e produkteve			
	c - Nga sherbimet			
	d - Te tjera	15	204,983	-
II	SHPENZIMET (II) = (1)+(2)+(3)+(4)+(5)		827,797	350,100
1	Shpenzime per materiale (1) = (a)+(b)-(c)	17	181,958	-
	a - Inventar ne çelje	7	-	-
	b - Shpenzime per mallrat e prodhuara	16	49,428,848	-
	c - Inventari ne fund te vitit	7	49,246,890	-
2	Shpenzime personeli (2) = (a)+(b)		320,925	350,100
	a - Pagat	18	275,000	300,000
	b - Kontributet për sigurimet shoqërore dhe shëndetësore	18	45,925	50,100
3	Amortizimi i Aktiveve Afatgjata			
4	Te tjera (4) = (a)+(b)+(c)+(d)+(e)+(f)	19	324,914	-
	a - Energji uji, telefon, komunikim			
	b - Shpenzime per transportin e mallrave		316,000	-
	c - Qera ambienti			
	d - Tatime e taksa vendore		8,914	-
	e - Shpenzime administrative, mirembajtje			
	f - Te tjera pagesa			
5	Shpenzimet financiare (5) = (a)+(b)		-	-
	a - Interesa te paguara			
	b - Komisione bankare dhe te tjera			
III.	Fitimi (humbja) para tatimit: (III) = (I) - (II)	20	(622,814)	(350,100)
IV.	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	20	(93,422)	-
V.	Fitimi/Humbja neto e vitit financiar (V) = (III) - (IV)		(529,392)	(350,100)

ADMINISTRATORI
HEC ZALL ENDER BOÇIË
Sh.p.k.
Nipt: L 32201037 0
TIRANE - ALBANIA

SHENIMET SHPJEGUESE

1 Informacion i pergjithshem

Shoqëria HEC ZALL XHUXHË Sh.p.k, me NIPT: L322010370 është themeluar më 13/09/2013 si shoqëri SHPK. Kjo shoqëri është regjistruar si shoqëri tregtare në Shqipëri në përputhje me ligjin Nr. 9723, datë 03.05.2007 "Për Qëndren Kombëtare të Regjistrimit" dhe administrohet në përputhje me kërkesat e ligjit Nr. 9901, datë 14.4.2008 "Pë tregtarët dhe shoqërite tregtare", i ndryshuar.

Kapitali i shoqërisë është 10,000 leke i ndarë në 100 kuota me nga 100 lekë secila, 10% te kuotave te kapitalit zotërohen nga shoqëria tregtare "GJOKA KONSTRUKSION" dhe shoqëria GLORIS CONSTRUCTION e cila zoteron 90% te kuotave te kapitalit.

Objekti i aktivitetit te shoqërisë është "Ndertimi, operimi dhe transferimi i hidrocentraleve "Zall Xhuxhe 1" dhe "Zall Xhuxhe 2", tek Autoriteti Kontraktues, ku përfshihet financimi, ndertimi, venia ne pune, prodhimi, furnizimi, transmetimi, shperndarja, eksportimi dhe shitja e energjise elektrike, ne zbatim te Kontrates se Koncesionit te lidhur me date 09/09/2013.

2 Bazat e përgatitjes së Pasqyrave Financiare

Pasqyrat Financiare individuale janë përgatitur në përputhje me Standardin Kombëtar të Kontabilitetit (SKK) 15, i Përmirësuar. Ato janë përgatitur mbi bazën e parimit të vijimësisë dhe moskompensimit të parashikuara në këtë standard.

Sipas këtij standardi, Pasqyrat Financiare të mikronjesisë janë ndërtuar mbi bazën e sistemit kontabël të të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara.

Në përputhje me kërkesat e Ligjit nr. 9228, "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", pasqyrat financiare janë përgatitur dhe paraqitur në Lek, duke përdorur rrumbullakim të shifrave në njëshen më të afërt.

3 Përmbledhje e politikave më të rëndësishme kontabël

MATJA DHE VLERËSIMI I MËPASHHËM

Matja fillestare e aktiveve dhe detyrimeve bëhet vetëm me modelin e kostos historike. Në fund të periudhës raportuese, zërat monetarë të shprehur në monedhë të huaj janë konvertuar në monedhën LEKE, duke përdorur kursin e këmbimit të datës së mbylljes së pasyrave financiare. Ndërsa zërat jomonetarë në monedhë të huaj janë konvertuar duke përdorur kursin e këmbimit në datën e transaksionit.

Në pasqyrën e pozicionit financiar, aktivet afatgjata materiale (AAM) ose jomateriale (AAJM), paraqiten me koston e amortizuar. Kostoja historike nënkupton çmimin e blerjes, përfshirë detyrimet portuale, taksat e pakthyeshme si dhe çdo shpenzim tjetër të drejtpërdrejtë që kryhet për sjelljen dhe vendosjen në gjendje pune të këtyre aktiveve.

A- Shpjegimet e zerave te Aktivit te bilancit

4 Mjete monetare

Sipas SKK15, i përmirësuar të tilla konsiderohen: Mjete monetare në arkë dhe bankë, llogari rrjedhëse, investime në tregun e parasë dhe tregje të tjera shumë likuide (me afat më pak se tre muaj).

Zërat monetarë të shprehur në monedhë të huaj janë konvertuar në monedhën vendase LEKE, duke përdorur kursin e këmbimit të datës së mbylljes së pasyrave financiare;

Mjetet monetare paraqiten me vleren nominale, bazuar në kursin e Bankes se Shqiperise me date 31.12.2018.

Nr.	Lloji monedhes	Me 31 Dhjetor 2017	Me 31 Dhjetor 2018
1	Monedha Europiane (EUR)	132.95	123.42
2	Dollari Amerikan (USD)	111.10	107.82

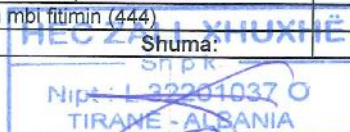
Gjendja e mjeteve monetare ne arke dhe sipas bankave eshte si me poshte:

Nr.	Emertimi	Gjendja ne fillim te periudhes	Hyrje	shenimi 4	
				Dalje	Gjendja ne fund te periudhes
I.	Mjete monetare ne banke	-	-	-	-
1	Banka ne Leke				
II.	Mjete monetare ne arke		168,000	167,514	486
	Totali	-	168,000	167,514	486

5 Kërkesa te tjera te arketueshme

Gjendja e kërkesave te tjera te arketueshme, ne fillim dhe ne fund te periudhes kontabel paraqitet si me poshte:

Emertimi	shenimi 5	
	Gjendja ne fillim te periudhes	Gjendja ne fund te periudhes
- TVSH- shteti per t'u marre		9,890,032
- Tatim mbi fitimin (444)		93,422
Shuma:	-	9,983,454



 HEC ZALL XHUXHË
 SHPK
 NIPT: L 32201037 0
 TIRANË - ALBANIA

6 Instrumente të tjera financiare

Sipas SKK15, i përmirësuar në këto zëra përfshihen, dëftesa të arkëtueshme, letra të tjera me vlerë, pronësi ose të huamarrjes, të investuara. Keta zëra paraqiten te vleresura me koston e amortizuar.

Gjendja e instrumentave të tjera financiare, në fillim dhe në fund të periudhës paraqiten si me poshte:

Emertimi	shenimi 6	
	Gjendja në fillim të periudhës	Gjendja në fund të periudhës
- Të arkëtueshme ndaj ortakut (455)	12,800	
Shuma:	12,800	-

7 Inventarët

Matja fillestare e inventarëve me kosto historike përfshin të gjitha shpenzimet e blerjes dhe shpenzimet e tjera që shërbejnë për të sjellë inventarët në vendin dhe në gjendje përdorimi. Në pasqyrën e pozicionit financiar inventarët paraqiten me kosto.

Për vlerësimin e gjendjes së inventarëve është përdorur metoda e koston mesatare, ndërsa për inventarin e imet konsumi i tij është llogaritur me 50% në momentin e blerjes dhe 50% në momentin e nxjerrjes jashtë përdorimit.

Gjendja e inventarit në fillim dhe në fund të periudhës kontabel paraqitet:

Emertimi	shenimi 7	
	Gjendja në fillim të periudhës	Gjendja në fund të periudhës
1 Prodhim në proces dhe gjysëm produkte (331)		49,246,890
Totali:	-	49,246,890

B- Shpjegimet e zerave të Detyrimeve të bilancit

8 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit

Gjendja e furnitoreve gjatë periudhës kontabel paraqitet si me poshte:

		shenimi 8	
Emertimi		Gjendja në fillim të periudhës	Gjendja në fund të periudhës
Furnitore për mallra, produkte e shërbime në fillim të periudhës (401)			
Shtesat gjatë periudhës kontabel (Blerjet)			59,626,707
Pakesimet gjatë periudhës kontabel (Pagesat)			355,410
Gjendja e detyrimeve ndaj furnitoreve në fund të periudhës			59,271,296

9 Të pagueshme ndaj punonjësve

Detyrimet ndaj punonjësve gjatë periudhës paraqiten si me poshte:

Emertimi	shenimi 9	
	Gjendja në fillim të periudhës	Gjendja në fund të periudhës
- Paga e shpërblime (421)	1,090,600	1,334,800
Totali:	1,090,600	1,334,800

10 Të pagueshme për detyrime tatimore

Detyrimet ndaj shtetit sipas llojit të tatimeve në fillim dhe në fund të periudhës kontabile paraqiten si me poshte:

Emertimi	shenimi 10	
	Gjendja në fillim të periudhës	Gjendja në fund të periudhës
- Sigurimet Shoqërore (431)	341,775	418,500
Totali	341,775	418,500

11 Detyrime të tjera afatgjata

Sipas SKK15, i përmirësuar, në këtë zë përfshihen detyrimet afatgjatë ndaj furnitorëve, dëftesa të pagueshme, kreditorë të tjerë afatgjatë brenda dhe jashtë njësisë ekonomike.

Gjendja e detyrimeve të tjera afatgjata gjatë periudhës kontabel paraqitet me koston e amortizuar:

Emertimi	shenimi 11	
	Gjendja në fillim të periudhës	Gjendja në fund të periudhës
- Detyrime ndaj furnitoreve (402)		
- Detyrime ndaj ortakëve (455)		155,200
- Kreditorë të tjerë afatgjatë (467)		
Totali	-	155,200

12 Kapitali i pronarit

Vlera kontabel e kapitalit të investuar nga pronari i njësisë paraqitet si me poshte:

Emertimi	shenimi 12	
	Nga viti mëparshëm	Gjendja në fund të periudhës
- Kapitali i investuar (101)	10,000	10,000

- Fitim/ humbja e pashperndare	(1,079,475)	(1,429,575)
Totali i kapitalit	(1,069,475)	(1,419,575)

13 Detyrime të tjera afatgjata

Sipas SKK15, i përmirësuar, në këtë zë përfshihen detyrimet afatgjatë ndaj furnitorëve, dëftesa të pagueshme, kreditorë të tjerë afatgjatë brenda dhe jashtë njësisë ekonomike.

Gjendja e detyrimeve të tjera afatgjata gjatë periudhës kontabel paraqitet me koston e amortizuar:

Emertimi	shenimi 13	
	Gjendja në fillim të periudhës	Gjendja në fund të periudhës
- Detyrime ndaj ortakëve (455)		155,200
Totali	-	155,200

14 Fitimi / Humbja e vitit financiar

Fitimi/humbja e vitit financiar paraqitet e analizuar edhe në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve

Emertimi	shenimi 14	
	Nga viti mëparshëm	Gjendja në fund të periudhës
- Fitim / Humbja e vitit financiar (109)	(350,100)	(529,392)
Totali	(350,100)	(529,392)

C- Shpjegimet e të Ardhurave & Shpenzimeve

15 Shitjet neto

Sipas SKK15, i përmirësuar, këtu paraqiten të gjitha të ardhurat e siguruar nga aktiviteti kryesor dhe të ardhura të tjera të përftuara gjatë periudhës kontabel.

Të ardhurat e përftuara nga shitja e produkteve, mallrave dhe shërbimeve të kryera nga shoqëria gjatë periudhës kontabel paraqiten si më poshtë:

Emertimi	shenimi 15	
	Ne fund të vitit të mëparshëm	Gjendja në fund të periudhës
- Te tjera nga kembimet valutore (769)		204,983
Totali	-	204,983

16 Shpenzime blerje për mallrat e prodhuara

Emertimi	shenimi 16	
	Ne fund të vitit të mëparshëm	Gjendja në fund të periudhës
- Blerje lëndë të para (601)		143,059
- Blerje materiale të tjera (602)		38,899
Totali	-	181,958

17 Ndryshimi i gjendjes së inventareve

Emertimi	shenimi 17	
	Ne fund të vitit të mëparshëm	Gjendja në fund të periudhës
Ndryshimi i gjendjeve të materialeve të para (6031)		(49,246,890)
Totali	-	(49,246,890)

18 Shpenzimet e personelit

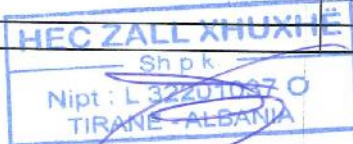
Shpenzimet e kryera nga shoqëria për punonjësit gjatë periudhës kontabel paraqiten:

Emertimi	shenimi 18	
	Ne fund të vitit të mëparshëm	Gjendja në fund të periudhës
- Pagat e personelit (641)	300,000	275,000
- Kontributi sig. shoqërore (644)	50,100	45,925
Totali	350,100	320,925

19 Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit

Në këtë grup shpenzimesh përfshihen kostot e shërbimeve kryesore administrative që nuk lidhen drejtpërdrejt me veprimtaritë përsosore, të cilat paraqiten si më poshtë:

Emertimi	shenimi 19	
	Ne fund të vitit të mëparshëm	Gjendja në fund të periudhës
- Shpenzime sigurimi (616)		316,000
- Taksa të tjera (638)		8,914



- Shpenzime mbi fitimin (694)		(93,422)
Totali	-	231,492

20 Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Me poshte po paraqesim perlogaritjen e kryer per tatimin mbi fitimin:

<i>Te ardhurat dhe shpenzimet</i>	<i>Te ushtrimit</i>	shenimi 20	
			<i>Tatimore</i>
Te ardhurat	204,983.20		204,983.20
Shpenzimet	827,797.46		827,797.46
Shpenzimet e pazbriteshme			
Rezultati Fitim / Humbje	(622,814.26)		(622,814.26)
Humbje e mbartur			
Fitimi i tatueshem neto		Viti meparshem	(622,814.26)
Tatim fitimi me shkallen tatimore standarte			(93,422.14)
Parapagime			
Tatimi per t'u paguar			(93,422.14)

HARTUESI I PASQYRAVE FINANCIARE



BOG