



## Gjo Spa Power shpk

Pasqyrat financiare vjetore per periudhen nga 01Janari 2016 deri me 31 Dhjetor 2016

### Rregjistruar ne QKR

Me 20.05.2008 dhe NIPT K879202015

### Selia

Kthesa Kamzes,pall perball Spitalit Grek Hygeia

Tel +355 (0) 44803140

email gjospapower@hotmail.com

PASQYRAT FINANCIARE31122016





## PERMBAJTJA

Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2016.....	3
Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2016.....	4
Pasqyra e fluksit te parase per vitin financiar 2016.....	5
Pasqyra e ndryshimit ne kapitalin neto per vitin financiar 2016.....	7
Shenime.....	8
1. Informacion i pergjithshem .....	8
2. Parimet e pergatitjes se pasqyrave financiare.....	8
3. Politikat kontabel kryesore.....	8





## Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2016

PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2016

Shumat ne Leke	Shenime	2016	2015
<b>AKTIVET</b>			
<b>Aktivet afatshkurtra</b>			
Mjetet monetare	4	6.398.759	26.196.880
Të drejta të arkëtueshme	5	127.400.699	216.371.387
Nga aktiviteti i shfrytëzimit		127.390.084	115.446.876
Nga njësitë ekonomike brenda grupit		-	100.648.289
Të tjera		10.615	276.223
Inventarët	6	27.763.887	28.311.903
Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		27.763.887	27.723.315
Parapagime për inventar			588.588
<b>Totali i Aktiveve afatshkurtra</b>		<b>161.563.345</b>	<b>270.880.169</b>
<b>Aktive afatgjata</b>			
<b>Aktivet materiale</b>			
Toka dhe ndërtesa	7	1.655.089.468	1.733.067.190
Të tjera Instalime dhe pajisje		1.635.700.571	1.720.930.385
Parapagime për aktive materiale dhe në proces		9.709.443	12.136.805
		9.679.455	-
<b>Totali i Aktiveve afatgjata</b>		<b>1.655.089.468</b>	<b>1.733.067.190</b>
<b>AKTIVE TOTALE</b>		<b>1.816.652.814</b>	<b>2.003.947.359</b>
<b>DETYRIME DHE KAPITALI</b>			
<b>Detyrime afatshkurtra</b>			
Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	8	137.244.881	138.632.393
Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	9	24.887.396	30.580.886
Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	10	4.159.396	-
Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	11	5.140.116	4.030.919
Të pagueshme për detyrimet tatimore	12	21.351.170	3.084.891
Shpenzim të përlogaritur	13	5.161.529	2.869.697
<b>Totali i Detyrimeve afatshkurtra</b>		<b>197.944.488</b>	<b>179.198.785</b>
<b>Detyrime afatgjata</b>			
Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	14	548.979.523	693.161.963
Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	15		184.092.480
<b>Totali i Detyrimeve afatgjata</b>		<b>548.979.523</b>	<b>877.254.443</b>
<b>Totali i Detyrimeve</b>		<b>746.924.011</b>	<b>1.056.453.228</b>
<b>Kapitali i Nënshkruar</b>			
Rezerva ligjore		420.100.000	420.100.000
Rezerva të tjera		22.000.000	22.000.000
Fitimi i pashpërndarë		261.400.622	371.400.622
Fitim / Humbja e Vitit	20	133.993.510	3.697.019
		232.234.671	130.296.491
<b>Totali i Kapitalit</b>		<b>1.069.728.803</b>	<b>947.494.132</b>
<b>TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT</b>		<b>1.816.652.814</b>	<b>2.003.947.359</b>

  
 Silvio Allamandi  
 Administrator



  
 Jonida Allushi  
 Financiere





## Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2016

Shumat ne Leke	Shenime	2016	2015
<b>Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit</b>	16	<b>422.677.208</b>	<b>303.526.938</b>
Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		4.950.015	-
<b>Totali i te Ardhurave</b>		<b>427.627.223</b>	<b>303.526.938</b>
<b>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</b>		<b>(44.048.184)</b>	<b>(25.373.421)</b>
Të tjera shpenzime	17	(44.048.184)	(25.373.421)
<b>Shpenzime të personelit</b>	18	<b>(17.316.856)</b>	<b>(11.455.174)</b>
Paga dhe shpërblime		(15.335.935)	(10.099.566)
Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore		(1.980.921)	(1.355.608)
<b>Totali i Shpenzimeve të shfrytëzimit</b>		<b>(61.365.040)</b>	<b>(36.828.595)</b>
<b>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</b>			
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	7	(87.657.176)	(91.786.215)
<b>Fitimi/(humbja) nga veprimtaritë e shfrytëzimit</b>		<b>278.605.007</b>	<b>174.912.128</b>
<b>Të ardhura të tjera</b>		<b>15.950.656</b>	<b>18.322.541</b>
Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme	19	10.549.458	63
Te ardhura nga kursi i këmbimit		5.401.198	18.322.477
<b>Shpenzime financiare</b>		<b>(20.474.486)</b>	<b>(39.928.265)</b>
Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme		(20.281.989)	(36.457.851)
Shpenzime nga kursi i këmbimit		(192.497)	(3.470.414)
<b>Fitimi/(humbja) para tatimit</b>		<b>274.081.177</b>	<b>153.306.404</b>
<b>Shpenzimi i tatimit mbi fitimin</b>		<b>(41.846.506)</b>	<b>(23.009.913)</b>
Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	20	(41.846.506)	(23.009.913)
<b>Fitimi/Humbja e vitit</b>		<b>232.234.671</b>	<b>130.296.491</b>
<b>Fitimi/Humbja për:</b>			
Pronarët e njësisë ekonomike mëmë 70%		162.564.270	91.207.544
Interesat jo-kontrolluese 30%		69.670.401	39.088.947



Su



## Pasqyra e fluksit te parase per vitin financiar 2016

(metoda indirekte)

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2016

PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2016

Shumat ne Leke	Shenime	2016	2015
<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>			
Fitim / Humbja ë vitit		232,234,671	130,296,491
<b>Rregullimet për të ardhura jomonetare</b>		<b>(4,556,190)</b>	<b>(8,193,457)</b>
<b>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</b>		<b>87,657,176</b>	<b>91,786,215</b>
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>		87,657,176	91,786,215
<b>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</b>		<b>9,161,104</b>	<b>309,805,401</b>
Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		(7,360,729)	341,221,467
Rënie/(ritje) në inventarë		548,016	(1,860,314)
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		14,864,621	(3,195,300)
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		1,109,197	(26,360,451)
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>		<b>324,496,761</b>	<b>523,694,650</b>
<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>			
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale		(9,679,455)	(4,911,104)
Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme - aktivitetin e investimit		100,490,815	
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>		<b>90,811,360</b>	<b>(4,911,104)</b>
<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>			
Pagesa e huave		(324,915,422)	(515,161,482)
Dividendë të paguar		(110,000,000)	-
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>		<b>(434,915,422)</b>	<b>(515,161,482)</b>
<b>Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare</b>		<b>(19,607,301)</b>	<b>3,622,063</b>
<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar</b>		<b>26,196,880</b>	<b>25,995,848</b>
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		(190,820)	(3,421,031)
<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor</b>		<b>6,398,759</b>	<b>26,196,880</b>



*su*





## Pasqyra e fluksit te parase per vitin financiar 2016

PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2016

(metoda direkte)

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2016

Shumat ne Leke	Shenime	2016
<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>		<b>372.839.537</b>
Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme		511.607.504
Të paguar për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve		(138.275.257)
Pagesa të tjera		(492.709)
<b>Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit</b>		<b>(25.005.031)</b>
Interes i paguar - aktiviteti i shfrytëzimit		(35.924)
Tatim fitimi i paguar		(24.969.107)
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>		<b>347.834.506</b>
<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>		
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale		(11.615.346)
Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme - aktivitetin e investimit		100.490.815
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>		<b>88.875.469</b>
<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>		
Pagesa e huave		(324.915.422)
Interes i paguar - aktivitetin e financimit		(21.401.854)
Dividendë të paguar		(110.000.000)
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>		<b>(456.317.276)</b>
<b>Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare</b>		<b>(19.607.300)</b>
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		26.196.880
Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		(190.820)
<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor</b>		<b>6.398.759</b>



Su



## Pasqyra e ndryshimit ne kapitalin neto per vitin financiar 2016

PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2016

(pasqyra individuale)

### Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2016

Shumat ne Leke	Kapitali i nënshkruar	Rezerva Ligjore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali
<b>Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2014</b>	<b>420,100,000</b>	<b>22,000,000</b>	<b>196,804,564</b>	<b>3,697,019</b>	<b>174,596,058</b>	<b>817,197,641</b>
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël						
<b>Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015</b>	<b>420,100,000</b>	<b>22,000,000</b>	<b>196,804,564</b>	<b>3,697,019</b>	<b>174,596,058</b>	<b>817,197,641</b>
Fitim Humbje e pashperndar sipas vendimit te asambles dt. 04/06/2015			174,596,058		(174,596,058)	-
Fitimi / Humbja e vitit					130,296,491	130,296,491
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse						
<b>Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2015</b>	<b>420,100,000</b>	<b>22,000,000</b>	<b>371,400,622</b>	<b>3,697,019</b>	<b>130,296,491</b>	<b>947,494,132</b>
<b>Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016</b>	<b>420,100,000</b>	<b>22,000,000</b>	<b>371,400,622</b>	<b>3,697,019</b>	<b>130,296,491</b>	<b>947,494,132</b>
Fitim Humbje e pashperndar sipas vendimit te asambles dt. 14/06/2016				130,296,491	(130,296,491)	-
Dividendë të paguar sipas vendimit te asambles dt.14/06/2016			(110,000,000)			(110,000,000)
Fitimi / Humbja e vitit					232,234,671	232,234,671
<b>Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016</b>	<b>420,100,000</b>	<b>22,000,000</b>	<b>261,400,622</b>	<b>133,993,510</b>	<b>232,234,671</b>	<b>1,069,728,803</b>



*fu*





## Shenime

### 1. Informacion i pergjithshem

“Gjo-Spa Power” sh.p.k eshte regjistruar ne Qendren Kombetare te Regjistrimit si shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me date 20.05.2008 dhe eshte pajisur me NIPT K879202015, me seli ne Rr. “Kthesa Kamzes”, pall perball Spitalit Grek Hygea, Kati 4, Tirane, Shqiperi.

Kapitali i shoqerise eshte 420.100.000 leke i ndare ne 100 kuota te cilat jane te detajuara ne vazhdim: INISIATIVA HESH zoteron 70 kuota ose 70% te kapitalit; FATION SHPK zoteron 10 kuota ose 10% te kapitalit; ARMEMIL zoteron 10 kuota ose 10% te kapitalit; SGA sh.a. zoteron 10 kuota ose 10% te kapitalit.

### 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 koston 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 mjeteteve 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



*Ju*



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 material**

*(i) Njohja dhe vleresimi*

Aktivete materiale jane vleresuar me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet nga zhvleresimi (nqs ka).

*(ii) Amortizimi*

Amortizimi i ndertesave deri ne fund te vitit 2009 njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve me metoden lineare. Duke filluar nga viti 2010 amortizimi i ndertesave njihet me metoden zbritese. Ndersa per te gjitha zerate e tjere amortizimi njihet me metoden zbritese, me norma te cilat jane te peraferta me jetegjatesine mesatare te parashikuar te perdorimit. Toka dhe aktivet ne proces nuk amortizohen.

Normat e amortizimit jane te paraqitura si me poshte:

▪ Ndertesa	5%
▪ Mjete transporti	20%
▪ Mobilje dhe orendi	20%
▪ Pajisje zyre dhe informatike	25%

**(f) Shpenzime per personelin**

*(i) Kontributet per sigurime shoqerore dhe te ngjashme*

Shoqeria, gjate aktivitetit te saj normal, kryen pagesa ne emer te saj dhe te punonjesve te saj per kontributet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore ne pajtim me legjislacionin ne fuqi. Kostot perkatese te bera ne emer te Shoqerise ngarkohen ne pasqyren e te ardhurave me ndodhjen e tyre.

*(ii) Leje e zakonshme e paguar*

Shoqeria njih si nje shpenzim personeli ato kosto qe lidhen me lejen e zakonshme ateher kur eshte perdorur nga personeli perkates.

**(g) Provizionet**

Provizionet njihen kur Shoqeria ka nje detyrim aktual (ligjor ose te terthorte) si rezultat i nje ngjarje ne te kaluaren dhe ka mundesi qe do te nevojitet nje fluks burimesh qe perfshin perfitimet ekonomike per te permbushur detyrimin dhe ne kete menyre mund te behet nje perlllogaritje e besueshme e shumes se detyrimit. Ne rast se efekti eshte material, provizionet jane percaktuar duke skontuar flukset e pritshme te parase me normen e uljes para tatimeve, e cila reflekton vleren kohore te parase ne kushtet aktuale te tregut dhe, aty ku eshte e pershtatshme, normen e riskut te pasiveve specifike. Provizionet rishikohen ne çdo date bilanci dhe nese nuk ka me mundesi per nevojitetin e nje fluksi burimesh qe perfshin perfitimet ekonomike per shlyerjen e detyrimit, provizionet kthehen. Provizionet perdoren

vetem per qellimin qe jane njohur fillimisht. Ato nuk njihen per humbjet e ardhshme operative. Aktivet e kushtezuara nuk njihen.

**(h) Te ardhurat**

Te ardhurat nga shitja jane vleresuar me vleren e drejte te kompesimit te marre, neto nga kthimet, uljet tregtare, uljet mbi volumet dhe rabatet. E ardhura eshte njohur kur rreziqet dhe te drejtat mbi sherbimet i kalojne ne nje pjese te rendesishme blesesit, marrja e kompesimit eshte e mundshme, kostot e lidhura mund te maten me besueshmeri dhe nuk ka me perfshirje te vazhdueshme te drejtimit te Shoqerise me keto mallraoposherbime.

**(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 manaxhimit te riskut jane vendosur per te identifikuar dhe analizuar rreziqet me te cilat perballet Shoqeria, per te vendosur limitet dhe kontrollet e nevojshme per risqet dhe per te monitoruar rreziqet dhe zbatimin e limiteve. Politikat dhe sistemet e manaxhimit te riskut rishikohen rregullisht per te reflektuar ndryshimet ne kushtet e tregut dhe aktivitetet e Shoqerise.



*Sh*



## 4 Mjetet monetare

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Intesa Sanpaolo Banke ALL	6,371,026	846,584
Intesa Sanpaolo Banke Euro	27,733	25,317,883
Arka ne ALL	-	32,413
	<b>6,398,759</b>	<b>26,196,880</b>

Perfaqeson vleren e parave ne arke dhe ne banke. Vlerat ne monedha te huaja jane rivlersuar me kursin e kembimit te Bankes se Shqiperise ne daten e mbylljes se Bilancit. Euro = 135.23Lek

## 5 Të drejta të arkëtueshme

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Nga aktiviteti i shfrytëzimit (KESH SH.A)	45.434.663	115.446.876
Nga aktiviteti i shfrytëzimit (Gjo Spa Power shpk)	81.955.420	
Nga njësitë ekonomike brenda grupit "Inisativa Hidroelektrike Shqiptare"	-	14.872.284
Nga njësitë ekonomike brenda grupit "Erdat Lura"	-	85.776.004
Tatim mbi fitimin	-	265.607
Detyrime dhe Tax Dog.Tirane	10.615	10.616
	<b>127.400.699</b>	<b>216.371.387</b>

Duke qene se rakordimet dhe faktimi me OSHEE sha per energjine e shitur behen ne muajin pasardhes dhe jo ne muajin ne te cilin prodhohet energjia elektrike, shoqëria parashikon nje prodhim te energjise duke autofaturuar per sasine e energjise se prodhuar, keshtu duke deklaruar vetem ne shitje.

## 6 Inventarët

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	27.763.887	27.723.315
Parapagime për inventar	0	588.588
	<b>27.763.887</b>	<b>28.311.903</b>



*ju*





## 7 Aktive materiale

Shumat ne Leke			Pajisje zyresh			Totali
	Toka	Hec-Lapaj	Mjetet e transportit	dhe informatike	AA materiale ne process	
<b>Vlera bruto e aktiveve te qendrueshme</b>						
Gjendja me 1 Janar 2016	16.334.100	1.983.031.695	20.246.368	2.175.106	-	2.021.787.269
Shtesa gjate vitit	-	-	-	-	9.679.455	9.679.455
Pakesime gjate vitit	-	-	-	-	-	0
<b>Gjendja me 31 Dhjetor 2016</b>	<b>16.334.100</b>	<b>1.983.031.695</b>	<b>20.246.368</b>	<b>2.175.106</b>	<b>9.679.455</b>	<b>2.031.466.723</b>
<b>Amortizimi</b>						
Gjendja me 1 Janar 2016	-	(278.435.410)	(9.550.761)	(733.908)	-	(288.720.079)
Amortizimi vjetor	-	(85.229.814)	(2.139.122)	(288.240)	-	(87.657.176)
Zvogelimi nga nxjerrjet jashte perdorimit	-	-	-	-	-	-
<b>Gjendja me 31 Dhjetor 2016</b>	<b>-</b>	<b>(363.665.224)</b>	<b>(11.689.883)</b>	<b>(1.022.148)</b>	<b>-</b>	<b>(376.377.255)</b>
<b>Vlera neto e aktiveve te qendrueshme</b>						
Gjendja neto me 1 Janar 2016	16.334.100	1.704.596.285	10.695.607	1.441.198	-	1.733.067.190
<b>Gjendja neto me 31 Dhjetor 2016</b>	<b>16.334.100</b>	<b>1.619.366.471</b>	<b>8.556.485</b>	<b>1.152.958</b>	<b>9.679.455</b>	<b>1.655.089.468</b>

## Mjetet e transportit perbehen nga :

- Teleferiku ne vleren e mbetur ne 31/12/2016 : 5.221.006 leke
- Makina Amarok ne vleren mbetur 31/12/2016: 3.335.479 leke

AA materiale ne process: pajisje per lidhjen me sistemin e telekomunikacionit me OST, SCADA

## 8 Detyrime ndaj institucioneve te kredisë

Shumat ne Leke	2016	2015
Hua nga Intesa Sanpaolo Bank	137.244.881	138.632.393
	<b>137.244.881</b>	<b>138.632.393</b>

## 9 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit

Shumat ne Leke	2016	2015
<i>Shoqeria eshte debitore ne disa furnitore te cilet paraqiten me poshte :</i>		
Emo Celicno	-	4.567.436
Juning Dooel	-	1.506.155
Eltech srl	23.856.333	24.817.439
Wolf Theiss shpk	551.062	-
Armemil shpk	-	(1.499.990)
Beni shpk	-	1.012
Global International Trading	-	2.329
Inisiativa Hidroelektrike Shqipetare	480.000	480.000
Must Security Sh.R.S.F	-	370.953
Alba Elettrica shpk	-	2.478
Schubert Elektroanlagen GMBH	-	123.552
Te ndryshem	-	209.522
	<b>24.887.396</b>	<b>30.580.886</b>



**10 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit**

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Nga njësitë ekonomike brenda grupit "Erdat Lura shpk"	4.159.396	-
	<b>4.159.396</b>	<b>0</b>

**11 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore****Detyrime ndaj personelit**

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Paga dhe shperblime	4.817.472	3.745.965
Sigurie shoqerore shendetsore	322.644	284.954
	<b>5.140.116</b>	<b>4.030.919</b>

Detyrime ndaj personelit, konkretisht pagat e administratorit te cilat perlllogariten por nuk I paguhen, si dhe sigurimet shoqerore te muajit dhjetor 2016 te cilat paguhen ne janar 2017

**12 Të pagueshme për detyrimet tatimore**

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Tatim mbi te ardhurat e personale	309.278	290.347
Tatim mbi fitimin	16.830.568	-
TVSH	4.211.324	2.794.544
	<b>21.351.170</b>	<b>3.084.891</b>

Perfshihen detyrimet per periudhen Dhjetor 2016 te cilat paguhen ne Janar te 2017

**13 Shpenzim të përlllogaritur**

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Interesa bankare qe maturohen ne 2016	1.999.596	2.869.697
Tarife koncensionare (fee konces.) mbi prodhimin e energjise elektrike	3.161.934	-
	<b>5.161.529</b>	<b>2.869.697</b>

Sipas kontrates koncensionare sha shoqeria paguan nje tarife koncensionare (fee koncensionare) ne baze te prodhimit te energjise se prodhuar , shpenzim I cili eshte perlllogaritur ne vitin 2016 .Interesat per huane e marre ne Intesa Sanpaolo Banka te cilat maturohen ne vitin 2016 .

**14 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë**

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Hua nga Intesa Sannpaolo Bank	548.979.523	693.161.963
	<b>548.979.523</b>	<b>693.161.963</b>

**15 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse**

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Huamarrje nga Emmequattro	-	59.167.680
Huamarrje nga Etea Rinnovabili	-	124.924.800
	-	<b>184.092.480</b>



*An*

## 16 Shitjet neto

Shumat ne Leke	2016	2015
"KESH" SHA	299.361.798	303.526.938
"OSHEE" SHA	123.315.410	-
	<b>422.677.208</b>	<b>303.526.938</b>

Sipas kontrates koncenionare shoqeria paguan nje tarife koncenionare (fee koncenionare) ne baze te prodhimit te energjise se prodhuar , e cila faturohet me note krediti 2.5 % te vleres se energjise se prodhuar per vitin perkates,shpenzimi i cili eshte perlllogaritur ne vitin 2016 .Duke qene se sistemi [www.tatime.gov.al](http://www.tatime.gov.al) ne deklarimin e FDP-se e ngarkon pozitivisht , shitjet neto te enrgjise elektrike detajohen si me poshte.

KESH Sha	2016	2015
Shitje Bruto energjise elektrike	307.037.740	311.309.680
Fee Koncenionare	(7.675.942)	(7.782.742)
Shitje Neto	<b>299.361.798</b>	<b>303.526.938</b>

OSHEE Sha	2016	2015
Shitje Bruto energjise elektrike	126.477.344	-
Fee Koncenionare	(3.161.934)	-
Shitje Neto	<b>123.315.410</b>	-

## 17 Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit

Shumat ne Leke	2016	2015
Shpenzime mallrash dhe materialesh		522.463
Shpenzime energj.avull.uje etj	785.000	
Shpenzime administrative Zyre	2.085.411	1.379.612
Shpenzime administrative HEC-LAPAJ	413.309	2.339.403
Shpenzime Sigurim HEC-Lapaj	2.898.000	2.940.000
Shpenzim Sigurie personeli	150.000	120.000
Shpenzime te ndryshme HEC Lapaj	9.658.880	11.484.474
Shpenzime Automjeti HEC Lapaj	90.564	34.150
Shpenzime posta	1.020	7.585
Shpenzime profesionale (Ligjore dhe fiskale)	10.375.190	1.408.822
Shpenzime roje HEC-Lapaj	1.868.940	3.769.627
Shpenzime Bankare	719.470	692.860
Nen-kontraktore	1.052.221	-
Shpenzime Taksash dhe tarifa vendore	13.366.928	674.425
Te Tjera	583.252	-
	<b>44.048.184</b>	<b>25.373.421</b>

Zeri "Shpenzime administrative zyre" perfshijne kryesisht shpenzime per telefoni, kancelari,per mirmbajtje zyre.

Zeri "Shpenzime te ndryshme per HEC LAPAJ" perfshijne kryesisht shpenzime vaj per turbine, sherbime ne linjen e HEC LAPAJ, akt kolaudim per HEC LAPAJ, shpenzime per riparim te fibrave optike.

Zeri "Shpenzime profesionale" (ligjore dhe fiskale) perfshijne kryesisht shpenzime avokatie per proceset gjyqesore ne te cilat shoqeria ndodhet.





**18 Shpenzime të personelit**

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Paga dhe shpërblime	15.335.935	10.099.566
Sigurime Shoqerore shendetesor	1.980.921	1.355.608
	<b>17.316.856</b>	<b>11.455.174</b>

Perfaqesojne shpenzimet qe kryen shoqeria per personelin, konkretisht jane shpenzimet per pagat dhe sigurimet shoqerore dhe shendetesore per administratorin .Duke qene se paga nuk shlyhet kundrejt tij, shpenzimet akumulohen ne kete ze dhe mbeten te perlllogaritura .

**19 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme**

Shoqeria Gjo Spa Power shpk , ka shitur energjine ne KESH Sha , duke qene se institucioni ka vonuar pagesen ndaj shoqerise, vlera perkatese eshte faturim i kamatvonesave ndaj voneses ne pagese perlllogaritur sipas kontrates qe shoqeria ka me KESH Sha .

**20 Fitimi (humbja) neto e vitit financiar**

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Fitim (humbje) para tatimit	274.081.177	153.306.404
Totali i shpenzimeve te pazbritshme	4.895.527	93.019
Fitimi tatimor	278.976.704	153.399.423
Humbja e mbartur nga viti meparshem	-	-
Fitimi i tatueshem	278.976.704	153.399.423
Shpenzime te tatimit mbi fitimin 15%	41.846.506	23.009.913
<b>Fitimi (humbja) neto e vitit financiar</b>	<b>232.234.671</b>	<b>130.296.491</b>
Shpenzime te tatimit mbi fitimin 15%	41.846.506	23.009.913
Parapagimet e tatim fitimit	25.015.938	23.275.520
<b>Per t'u paguar brenda 31 Mars 2016</b>	<b>16.830.568</b>	<b>(265.607)</b>

Perqindja e tatimit mbi fitimin per vitin 2016 sipas legjislacionit fiskal shqiptar eshte 15%. Deklarimi dhe pagesa e detyrimit te tatim fitimit behet cdo vit por fitimi dhe humbja fiskale mbeten te perlllogaritura derisa te kontrollohen nga autoritetet tatimore.

