
ERMA M.P Shpk

K84606001N

Pasqyrat Financiare
&
Shenimet Spjeguese

Viti 2018

Emri dhe forma ligjore: *ERMA M.P.*
NIPT-i: *K84606001N*
Adresa e selise: *Carshove, ne afersi te rruges*
Korce

Data e krijimit: 06.10.2008

Nr.i Regjistrimit Tregtar: QKB

VEPRIMTARIA KRYESORE:

Projektim, ndertim, shfrytezim dhe transferim i
hidrocentralit tek autoriteti kontraktues konform
kontrates te lidhur me autoritetin
kontraktues. Tregtim i energjise elektrike



PASQYRAT FINANCIARE VITI 2018

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

Pasqyrat Financiare jane individuale:	Po
Pasqyrat Financiare jane te konsoliduara:	Jo
Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne:	Leke
Pasqyrat Financiare jane te rumbullakosura:	Po
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare:	Nga: 01.01.2018
	Deri: 31.12.2018
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare:	10.03.2019

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2018	2017
	Aktivët Afatshkurtra			
	▶ Aktivët monetare	4	79,259,749	76,283,167
	1 Arka /Banka		79,259,749	76,283,167
	▶ Investime			0
	1 Një tituj pronësie të njësisë ekonomike brenda grupit			
	2 Aksionet e veta			
	3 Te tjera Financiare			
	▶ Të drejta të arkëtueshme		26,707,886	5,694,228
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	5	1,638,886	4,067,737
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit			
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			0
	4 Llogari ortaku	6	25,069,000	0
	5 Te pagueshme dhe detyrime tatimore	7	0	1,626,491
	▶ Inventarët		120,000	0
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	8	120,000	0
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte			
	3 Produkte të gatshme			0
	4 Mallra			0
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)			
	6 AAGJM të mbajtura për shitje			
	7 Parapagime për inventar			
	▶ Shpenzime të shtyra			
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara			
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		106,087,635	81,977,395
	Aktivët Afatgjata			
	▶ Aktive financiare			0
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit			
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit			
	3 Tituj pronësie në njësitë ek. ku ka interesa pjesëmarrëse			
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ek. ku ka interesa p.marrëse			
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata			
	6 Tituj të tjerë të huadhënies			
	▶ Aktivët materiale	9	18,415,697	20,131,545
	1 Toka dhe ndërtesa			0
	2 Impiante dhe makineri		8,775,925	10,491,773
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje			0
	4 Aktive materiale dhe në proces		9,639,772	9,639,772
	▶ Aktive biologjike			
	▶ Aktive jo materiale:			0
	1 Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta			0
	2 Emri i Mirë			
	3 Parapagime për AAJM			
	▶ Aktive tatimore të shtyra			0
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar			0
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		18,415,697	20,131,545
	AKTIVE TOTALE		124,503,332	102,108,940

Administratori
Maksim Fejzulla



Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2018	2017
▶	Detyrime afatshkurtra:		9,726,649	9,470,886
1	Titujt e huamarrjes	10	230,000	
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë			
3	Arkëtime në avancë për porosi			
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		6,585,108	7,293,651
5	Dëftesa të pagueshme			
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit			
7	Të pagueshme ndaj N.J.E ku ka interesa pjesëmarrëse			0
8	Të pagueshme ndaj punonjësve	13	2,128,456	2,097,304
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore sigurime shoqerore	13	64,511	64,511
10	Të pagueshme për detyrimet tatimore	13	718,574	15,420
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara			
▶	Të ardhura të shtyra			
▶	Provizione			
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		9,726,649	9,470,886
▶	Detyrime afatgjata:			0
1	Titujt e huamarrjes			
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		0	0
3	Arkëtime në avancë për porosi			
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit			
5	Dëftesa të pagueshme			
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit			
7	Të pagueshme ndaj N.J.E ku ka interesa pjesëmarrëse			
8	Të tjera të pagueshme		0	0
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara			
▶	Të ardhura të shtyra			
▶	Provizione:		0	0
1	Provizione për pensionet			
2	Provizione të tjera			
▶	Detyrime tatimore të shtyra			
	Totali i Detyrimeve afatgjata			0
	DETYRIMET TOTALE		9,726,649	9,470,886
▶	Kapitali dhe Rezervat			
▶	Kapitali i Nënshkruar	14	100,000	100,000
▶	Primi i lidhur me kapitalin			
▶	Rezerva rivlerësimi			
▶	Rezerva të tjera			0
1	Rezerva ligjore			0
2	Rezerva statutore			0
3	Rezerva të tjera			
▶	Fitimi i pashpërndarë		92,538,054	86,592,135
▶	Fitim / Humbja e Vitit		22,138,629	5,945,919
	TOTALI I KAPITALIT		114,776,683	92,638,054
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		124,503,332	102,108,940

Administratori
Maksim Fejzulla



Nr	Pasqyra e te ardhurave dhe Shpenzimeve	Shenimet	2018	2017
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	15	33,497,095	11,490,264
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodh. në proces			0
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar			
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit			2,844,065
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	16	-977,664	-285,936
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme			0
	2 Të tjera shpenzime		-977,664	-285,936
▶	Shpenzime të personelit	17	-3,323,028	-3,316,563
	1 Paga dhe shpërblime		-2,859,972	-2,854,443
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)		-463,056	-462,120
▶	Zhvlërësimi i aktiveve afatgjata materiale			
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	18	-2,101,605	-2,622,943
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	19	-1,049,776	-1,108,631
▶	Të ardhura të tjera	20	6,264	0
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)			
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)			
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		6,264	0
▶	Zhvlërësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra			
▶	Shpenzime financiare			-5,057
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)			0
	2 Shpenzime të tjera financiare			-5,057
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet			
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	21	26,051,286	6,995,199
▶	Shpenzime te panjohura		33,096	0
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin			-1,049,280
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	21	-3,912,657	-1,049,280
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë			
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve			
▶	Fitimi/Humbja e vitit		22,138,629	5,945,919
▶	Fitimi/Humbja për:			
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë			
	Interesat jo-kontrolluese			

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2018	2017
▶	Fitimi/Humbja e vitit	22,138,629	5,945,919
	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 aktivitet financiar 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	22,138,629	5,945,919
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Administratori
Maksim Fejzulla



	2018	2017
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	22,138,629	5,945,919
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		0
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	2,101,605	2,622,943
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		0
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>	-385,757	
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>	2,428,851	4,471,877
<i>Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	-23,442,509	-967,130
<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>	-120,000	0
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	0	-254,076
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>	31,152	35,283
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	2,751,971	11,854,816
► 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>		0
<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 arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		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>		0
<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>		0
<i>Terheqje te personit fizik</i>		0
<i>Dividendë të paguar (Pakesim humbje)</i>		0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekui. të mjeteve monetare	2,751,971	11,854,816
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2018	76,283,167	64,428,351
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekui. të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2018	79,035,137	76,283,167

Administratori
Maksim Fejzulla



Emeritimi	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rrezerva Rivlerësimi	Rrezerva Ligjore	Rrezerva Statuore	Rrezerva të tjera	Filimet e Pashpërndara	Filmi / Humbja e vilit	Totalli	Interesa Jo-Kontrollues	Totalli
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	100,000	-	-	-	-	-	72,333,835	14,258,300	86,692,135	-	86,692,135
Efëkti i ndryshimeve në politikat kontabël											
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	100,000	-	-	-	-	-	86,592,135	-	86,692,135	-	86,692,135
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Filmi / Humbja e vilit								5,945,919	5,945,919		5,945,919
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emeritimi i kapitalit të nënshkruar											
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2017	100,000	-	-	-	-	-	86,592,135	5,945,919	92,638,054	-	92,638,054
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2018	100,000	-	-	-	-	-	86,592,135	5,945,919	92,638,054	-	92,638,054
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Filmi / Humbja e vilit								22,138,629	22,138,629		22,138,629
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emeritimi i kapitalit të nënshkruar											
Dividendë të paguar											
Tee mbartura për investime te ardhshme							5,945,919	(5,945,919)	-		-
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2018	100,000	-	-	-	-	-	92,538,054	22,138,629	114,776,683	-	114,776,683

Administratori/
Maksim Fejzulla



SHËNIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

1. Të dhëna të përgjithshme mbi Shoqërinë

a. Të Përgjithshme

Shoqëria "Erma M.P" Shpk është krijuar në vitin 2008. Veprimtaria e saj rregullohet sipas dispozitave përkatëse të ligjit Nr. 9901 datë 14 Prill 2008 "Për Shoqëritë Trëgtare" dhe nga statuti i saj.

"Erma M.P" Shpk është një shoqëri shqiptare me ortakë z.Maksim Fejzulla dhe z.Pandi Stefo

Kapitali i shoqërise është në masën 100.000 leke. Administrator i shoqërise është z.Maksim Fejzulla

Selia e shoqërise ndodhet në Korce Leskovik Carshove, në afërsi të rrugës Jorgo Qirici me NIPT K84606001N

2. Baza e përgatitjes së Pasqyrave Financiare

a. Menyra e Përgatitjes së Pasqyrave Financiare

Pasqyrat Financiare të shoqërise janë përgatitur në të gjitha aspektet e tyre materiale, në përputhje me Ligjin Nr.9228 datë 29.04.2004 dhe Standardet Kombëtare të Kontabilitetit (SKK) të shpallura datë 15.06.2006..

Pasqyrat financiare të shoqërise janë përgatitur mbi bazën e kostos historike, me përjashtim të rasteve që përcaktohet ndryshe në se ka të tilla.

b. Ndryshime në politikën kontabel

Viti ushtrimor 2018 nuk ka ndryshime në politikën kontabel të shoqërise.

c. Ndryshime në metodat e vlerësimit kontabel

Rishikimi i vlerësimit kontabel njihen në periudhën në të cilën vlerësimi (cmuarja) është kryer dhe në çdo periudhë që preket në të ardhmen.

d. Monedha funksionale dhe me të cilën paraqiten pasqyrat

Pasqyrat Financiare paraqiten në monedhën vendase Lek (ALL), e cila është monedha funksionale dhe raportuese e shoqërise. Informacioni financiar është paraqitur në Leke.

3. Përmbledhje e politikave dhe rregullave kryesore kontabel

Politikën kryesore kontabel të zbatuara nga shoqëria janë të përshkruara në vijim:

e. Vlerësimi të likuiditeteve

Gjendjet e likuiditeteve përfshijnë gjendjen e parave në arke dhe në llogaritë rrjedhese në bankë në leke dhe në monedha të huaja.

f. Vlerësimin e kërkesave për arketim

Kërkesat për arketim vlerësohen me vlerën nominale (të skontuara nëse është materiale) minus humbjen nga zhvlerësimi.

g. Vlerësimin e detyrimeve të pagueshme ndaj furnitoreve

Detyrimet ndaj furnitoreve janë të vlerësuara mbi bazën e vlerës se tyre nominale.



h. Huate

Huate e marra me interes regjistrohen fillimisht me vleren e drejte. Pas njohjes fillistare vleresohen me me koston e amortizuar. Interesat e njohura ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve jane perlogaritur mbi bazen e interesit nominal.

i. Veprimet ne monedha te huaja

Transaksioneve ne monedhe te huaj regjistrohen ne kontabilitet me kursin e dates se kryerjes se transaksionit.

Asetet dhe detyrimet monetare ne monedhe te huaj jane perkthyer ne pasqyren e bilancit me kursin e kembimit te Bankes se Shqiperise me 31.12.2018. Diferencat nga kursi i kembimit te linduara nga perkthimi njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

Asetet dhe detyrimet jo monetare qe maten me kosto historike ne monedhe te huaj perkthehen duke perdorur kursin e kembimit ne daten e transaksionit.

Asetet dhe detyrimet jo monetare ne monedhe te huaj qe paraqiten me vleren e drejte perkthehen me kursin e kembimit ne daten kur vlere e drejte eshte percaktuar.

Kursi i kembimit per dy monedhat e huaja kryesore me monedhen vendase sipas te Bankes se Shqiperise me 31.12.2018, ka qene respektivisht si me poshte:

	2018	2017
1 Euro	123.42	132.95
1 USD	107.20	111.10

j. Vleresimin e Gjendjeve te Inventarit.

Inventaret regjistrohen ne kontabilitet me kosto. Kosto e marrjes perfshin te gjitha shpenzimet e kryera per ta sjelle inventarin ne vendin dhe kushtet ekzistuese. Ne rastin e prodhimit te produkteve ne kosto perfshifet dhe pjesa respektive e shpenzimeve te pergjithshme duke u llogaritur mbi kapacitetet normale prodhuese. Koston e inventarit llogaritet duke perdorur metoden e mesatares se ponderuar

Gjendjet e Inventarit jane te vleresuara ne bilanc me koston e tyre historike, duke e konsideruar kete vleresim, si vleren më të ulët midis koston dhe vlerës neto të realizueshme:

k. Vleresimi Aktiveve Afatgjata Materiale

Aktivet Afatgjata Materiale (AAM) paraqiten ne bilanc me vleren e tyre bruto minus amortizimin e akumuluar. Shtesat e Aktiveve Afatgjata regjistrohen ne kontabilitet me koston se marrjes ose te prodhimit te tyre.

Kosto e marrjes perfshin te gjitha shpenzimet e kryera per ta sjelle ate aktiv ne vendin dhe kushtet ekzistuese.

Normat e amortizimit te aplikuar jane sipas kerkesave fiskale dhe nuk marrin ne konsiderate vleresimin e amortizimit sipas jetes se dobishme te aktivit.

Per llogaritjen e amortizimit jane aplikuar keto norma amortizimi:

Kategoria e AQT-ve	Norma e Amortiz ne % 2018	Metoda e llogaritjes
Toka	0	
Ndetime e instalime	5	
Makineri e Paisje	20	
Mjete transporti	20	
Paisje zyre	20	Mbi vleren e mbetur te
Paisje kompiuterike	25	AQT-ve

Llogaritja e amortizimit per AQT e hyra gjate vitit behet duke filluar nga data nje e muajit pasardhes.



l. Provizionet

Nje provizion krijohet nese ekziston nje detyrim ligjor ose konstruktiv si rezultat i ngjarjeve te kaluara; ekziston mundesia qe per shlyerjen e detyrimit dhe nese mund te behet nje vleresim relativisht i sakte i shumes se detyrimit.

m. Te Ardhurat

Te ardhurat nga sherbimet regjistrohen sipas mases se realizimit te tyre dhe lidhjes qe ato kane me ushtrimin e mbyllur kontabel, pamvaresisht nese arketimi i tyre apo i nje pjese prej tyre do te ndodhe ne nje ushtrim pasardhes. Te ardhurat nga interesat regjistrohen ne momentin e maturimit te tyre.

n. Tatimi mbi fitimin

Tatimi aktual mbi fitimin eshte llogaritur ne perputhje me dispozitat e ligjit "Per tatimin mbi te Ardhurat ne Republiken e Shqiperise" duke perfshire gjithë detyrimet per tatimin mbi fitimin te pagueshme per vitin ushtrimor. Tatimet aktuale jane tatime per tu paguar qe rezultojne nga te ardhurat e tatueshme, duke perdorur shkallen tatimore qe eshte ne fuqi ne daten e bilancit, dhe çdo rregullim ne tatimet per tu paguar qe rrjedh nga vitet e kaluara.

Shkalla tatimore per tatimin mbi fitimin per vitin ushtrimor eshte 15%.

o. Fondi i pensioneve

Shoqeria paguan kontributet per pensione si edhe kontribute per sigurime shendetesore per punonjesit e saj sic eshte parashikuar ne legjislacionin social ne Shqiperi. Kontributet, bazuar ne pagat, jane paguar ne llogari te organizmave kombetare pergjegjes per pagesen e pensioneve dhe shpenzimeve shendetesore. Nuk ka asnje detyrim tjeter ne lidhje me fondin per pensione dhe shpenzime shendetesore.



4. Likuiditete dhe Vlera te tjera Arke.

	2018 ALL	2017 ALL
Deposita ne banke e llogari te tjera	3,491,668	76,576
Para ne Arke	75,768,081	76,205,591,
	<u>79,259,749</u>	<u>76,283,167</u>

5. Kliente per shitje e sherbime

Shuma e pasqyruar ne bilanc perfaqeson kerkesat per arketim ndaj klienteve te shoqerise.

	2018 ALL	2017 ALL
Kliente per fatura leshuara	1,638,886	4,067,737
	<u>1,638,886</u>	<u>4,067,737</u>

6. Llogari ortaku

	2018 ALL	2017 ALL
Llogari Ortaku	25,069,000	0
	<u>25,069,000</u>	<u>0</u>

7. Te tjera

Shuma e pasqyruar ne bilanc perfaqeson gjendjen kreditore te shoqerise ne tatime.

	2018 ALL	2017 ALL
Tatim fitimi	0	1,626,886
	<u>0</u>	<u>1,626,886</u>

8. Gjendjet e Inventarit

Gjendjet e inventarit perbehen nga:

	2018 ALL	2017 ALL
Stoku I materialeve	120,000	0
	<u>120,000</u>	<u>0</u>



9. Aktivet e Afatgjata Materiale (AAM)

Levizjet e Aktiveve e Afatgjata Materiale (AAM) gjate vitit ushtrimor jane pasqyruar ne tabelen e meposhteme:

Ne fund te vitit shoqeria ka hartuar inventarin e A.Q ku ato paraqiten me vleren e tyre historike. Shoqeria disponon dokumentacionin mbi pronesine e aktiveve .

Gjate vitit ushtrimor 2018 norma e amortizimit e makinerive dhe pajisjeve nuk ka ndryshuar.

Pershkrimi	Toka	Ndertesat	Makineri Pajisje	Automjetet	AAM ne Proces	TOTAL
Bilanci i Celjes 01.01.2018 AQT Vlera Bruto	0		39,751,511	0	9,639,772	49,391,283
Bilanci i Celjes 01.01.2018 Amortiz Akumul	0		29,259,738	0	0	29,259,738
Bilanci i Celjes 01.01.2018 Provizione						0
Hyrjet 2018 Vlera Bruto			385,757			385,757
Daljet 2018 Vlera Bruto						0
Riklasifikim i Aktiveve	+/-					0
Provizionet						0
Amortizimi i Vitit Ushtrimor			2,101,605			2,101,605
Rimarje e Amortizimit						0
Rimarje e Provizioneve						0
Riklasifikim i Amortizimeve	+/-					0
Bilanci i Mbylljes 31.12.2018 AQT Vlera Bruto	0	0	40,137,268	0	9,639,772	49,777,041
Bilanci i Mbylljes 31.12.2018 Amortiz Akumul	0	0	31,361,343	0	0	31,361,343
Bilanci i Mbylljes 31.12.2018	0	0	8,775,925	0	9,639,772	18,415,697

10. Tituj te huamrrjes

	2018 ALL	2017 ALL
Korsel	230,000	0
	230,000	0

11. Te pagueshme ndaj furnitoreve

Detyrimet e kerkueshme deri ne nje vit perbehen nga:

	2018 ALL	2017 ALL
Furnitore	6,585,108	7,293,651
	6,585,108	7,293,651



12. Te pagueshme ndaj punonjesve

	2018 ALL	2017 ALL
Detyrime ndaj punonjesve	2,128,456	2,097,304
	<u>2,128,456</u>	<u>2,097,304</u>

13. Detyrimet Tatimore

	2018 ALL	2017 ALL
Sigurime shoqerore	64,511	64,511
Tatim mbi te ardhurat personale	265	15,420
TVSH	187,530	0
Tatim Fitimi	530,779	
	<u>783,085</u>	<u>79,931</u>

14. Kapitali

- Kapitali aksionar* ne bilanc 100.000 leke , nuk ka pesuar ndryshime nga viti i kaluar pasi fitimi I vitit 2017 me vlere 5,945,919 leke me vendim asambleje eshte lene per investime te ardhshme .
- Fitimi I vitit financiar* 2018 ne bilanc ne vleren 22,138,629 leke eshte fitimi neto qe rezulton nga diferenca midis te ardhurave te ushtrimit dhe shpenzimeve, duke shtuar per efekte te rezultatit tatimor shpenzimet e panjohura.

15. Te Ardhurat

Struktura e te ardhurave operacionale te kryera deri me 31 dhjetor 2018 paraqitet si me poshte:

Shitjet Neto

	2018 ALL	2017 ALL
Nga shitja e mallrave/sherbimeve	33,497,095	11,490,264
Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		2,844,065
	<u>33,497,095</u>	<u>14,334,329</u>

Te ardhurat per 2018 nga fatuart e shitjes jane ne shumen 34,356,028 te cilat jane te skontuara(fatura me minus) ne vleren 858,933 me pershkrimin "Note fee koncesioni 2%/kw ",sipas kontrates



16. Materialet e Konsumuara

	2018	2017
	ALL	ALL
Materialet e konsumuara	<u>977,664</u>	<u>285,936</u>
	977,664	285,936

17. Kosto e punes

Shpenzimet per punonjesit		2018	2017
		ALL	ALL
Paga e personelit		<u>2,859,972</u>	<u>2,854,443</u>
Sigurime shoqerore dhe Shendetsore		<u>463,056</u>	<u>462,120</u>
		3,323,028	3,316,563

18. Shpenzimet per Amortizimin

	2018	2017
	ALL	ALL
Amortizime	<u>2,101,605</u>	<u>2,622,943</u>
	2,101,605	2,622,943

19. Shpenzimet Shpenzime të tjera shfrytëzimi

Struktura e shpenzimeve operacionale te kryera deri me 31 dhjetor 2018 paraqitet ne shumen : **1,049,766**

NR	Pershkrimi	Vlefte ne LEK
615	Mirëmbajtje dhe riparime	31,167
6181	Sherbime Kontabiliteti dhe ekspertiza ligjore	5,000
6182	Sherbime te tjera nga te trete	418,042
623	Shpenzime për koncesione, patenta, licensa dhe të ngjashme	101,839
628	Shpenzime për shërbimet bankare	45,322
63401	Taksa dhe Tarifa Vendore Permet	448,142
657	Gjoha dhe dëmshpërblime	265
Total		1,049,776



20. Struktura e Rezultatit Financiar

Struktura e rezultatit financiar deri me 31 dhjetor 2018 paraqitet si me poshte:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	<u>ALL</u>	<u>ALL</u>
Te Ardhura dhe shpenzime Financiare nga interesat	0	0
Interesa Positive	0	0
Interesa te llogaritura	0	0
		0
Shpenzime Financiare		
Diferenca negative kembimit		
Te tjera shpenzime financiare		(5,057)
Diferenca pozitive kembimi	6,264	
	<u>6,264</u>	<u>(5,057)</u>

21. Llogaritja e Tatimit mbi Fitimin

Ne percaktimin e rezultatit tatimor shoqeria ka marre ne konsiderate shpenzime e panjohura per efekte fiskale. :

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	<u>ALL</u>	<u>ALL</u>
Rezultati para Tatimit	26,051,286	6,995,199
Shpenzime te panjohura per efekte fiskale	33,096	0
FITIMI TATIMOR	26,084,382	6,995,199
Tatimi Mbi Fitimin (15%)	3,912,657	1,049,280
Norma efektive e Tatimit	15%	15.0%

Tirane 10.03.2019

Adminstrator
Maksim Fejzulla

