



Gjo Spa Power shpk

Pasqyrat financiare vjetore per periudhen
nga 01Janari 2018 deri me 31 Dhjetor 2018

Rregjistruar ne QKR

Me 20.05.2008 dhe NIPT K87920201S

Selia

Kthesa Kanizes,pall perball Spitalit Grek Hygeia
Tel +355 (0) 44803140

PASQYRAT FINANCIARE31122018





PERMBAJTJA

Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2018	3
Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2018	4
Pasqyra e fluksit te parase per vitin financiar 2018.....	5
Pasqyra e ndryshimit ne kapitalin neto per vitin financiar 2018.....	6
Shenime.....	7
1. Informacion i pergjithshem	7
2. Parimet e pergatitjes se pasqyrave financiare.....	7
3. Politikat kontabel kryesore.....	7



Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2018



PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2018

Shumat ne Leke	Shenime	2018	2017
AKTIVET			
Aktivët afatshkurtra			
Mjetet monetare	4	238,737,207	698,845
Të drejta të arkëtueshme	5	47,229,231	149,487,186
Nga aktiviteti i shfrytëzimit		41,218,610	128,523,526
Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		6,000,000	
Të tjera		10,621	20,963,660
Inventarët	6	17,666,629	17,666,629
Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		17,666,629	17,666,629
Totali i Aktiveve afatshkurtra		303,633,067	167,852,660
Aktive afatgjata			
Aktivët materiale	7	1,509,762,384	1,580,702,115
Toka dhe ndërtesa		1,492,769,368	1,570,343,672
Të tjera instalime dhe pajisje		16,993,016	10,358,443
Parapagime për aktive materiale dhe në proces		-	-
Totali i Aktiveve afatgjata		1,509,762,384	1,580,702,115
AKTIVE TOTALE		1,813,395,451	1,748,554,775
DETYRIME DHE KAPITALI			
Detyrime afatshkurtra			
Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	8	129,251,861	136,701,697
Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	9	23,225,864	25,579,456
Të pagueshme ndaj njësiteve ekonomike brenda grupit	10	1,705,507	419,090
Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	11	6,287,468	5,929,763
Të pagueshme për detyrimet tatimore	12	15,844,731	10,802,239
Shpenzim të përlogaritur	13	1,071,001	1,687,235
Totali i Detyrimeve afatshkurtra		177,386,432	181,119,480
Detyrime afatgjata			
Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	14	258,502,919	407,105,091
Totali i Detyrimeve afatgjata		258,502,919	407,105,091
Totali i Detyrimeve		435,889,351	588,224,571
Kapitali i Nënshkruar			
Kapitali i Nënshkruar		420,100,000	420,100,000
Rezerva ligjore		38,141,804	33,611,734
Rezerva të tjera		568,094,890	482,023,559
Fitimi i pashpërndarë		133,993,510	133,993,510
Fitim / Huftbja e Vitit	18	217,175,896	90,601,401
Totali i Kapitalit		1,377,506,100	1,160,330,204
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		1,813,395,451	1,748,554,775

Silvio Allamandi
Administrator

Valbona Jace
Financiere



Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2018



PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2018

Shumat ne Leke	Shenime	2018	2017
Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	15	401,039,399	257,481,067
Të ardhura të tjera të shfrytëzimit			10,544,687
Totali i te Ardhurave		401,039,399	268,025,754
Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		(61,672,556)	(53,804,158)
Të tjera shpenzime	16	(61,672,556)	(53,804,158)
Shpenzime të personelit	17	(16,179,258)	(17,969,305)
Paga dhe shpërblime		(14,252,438)	(15,789,084)
Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore		(1,926,820)	(2,180,221)
Totali i Shpenzimeve të shfrytëzimit		(77,851,813)	(71,773,463)
Zhvierësimi i aktiveve afatgjata materiale			
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	7	(79,853,754)	(83,654,277)
Fitimi/(humbja) nga veprimtaritë e shfrytëzimit		243,333,831	112,598,014
Të ardhura të tjera		22,244,580	7,020,431
Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme financiare	15/1	3,490,090	-
Te ardhura nga kursi i këmbimit		18,754,490	7,020,431
Shpenzime financiare		(9,887,605)	(12,832,731)
Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme		(9,887,605)	(12,832,731)
Shpenzime nga kursi i këmbimit		-	-
Fitimi/(humbja) para tatimit		255,690,807	106,785,714
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		(38,514,911)	(16,184,313)
Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	18	(38,514,911)	(16,184,313)
Fitimi/Humbja e vitit		217,175,896	90,601,401

Fitimi/Humbja për:

Pronarët e njësisë ekonomike mëmë :	85.00%	85.00%
	184,599,511	77,011,191
Interesat jo-kontrolluese :	15.00%	15.00%
	32,576,384	13,590,210



su

PASQYRA E FLUKSIT TE MJETEVE MONETARE

(metoda indirekte)

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2018

Shumat ne Leke	Shenime	2018	2017
1	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
	Fitim / Humbja e vitit	217,175,896	90,601,401
	Rregullimet për ardhurat jomonetare	(24,186,137)	(7,020,431)
	Rregullimet per shpenzimet jomonetare:	79,853,754	83,654,277
	<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	79,853,754	83,654,277
	Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:	105,860,382	(24,124,048)
	Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera	101,855,508	(22,086,487)
	Rënie/(rritje) në inventarë	-	10,097,258
	Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme	3,647,169	(12,924,466)
	Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit	357,705	789,647
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	378,703,895	143,111,199
2	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
	Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale	(8,914,023)	(9,266,923)
	Te arketuara nga te drejtat e arkëtueshme-aktivitetin e investimit	-	-
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	(8,914,023)	(9,266,923)
3	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
	Pagesa e huave	(131,751,510)	(139,173,970)
	Dividendë të paguar	-	-
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	(131,751,510)	(139,173,970)
	Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	238,038,362	(5,329,694)
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	698,845	6,398,759
	Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare	-	(370,220)
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	238,737,207	698,845

PASQYRAT FINANCIARE 31122018



su

PASQYRA E NDRYSHIMIT NE KAPITALIN NETO

(pasqyra individuale)

PASQYRAT FINANCIARE 31122018

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2018

Shumat në Leka	Kapitali i nënshkruar	Rezerva Ligjore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërdara	Fitim / Humbja e vitit	Totali
Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2016	420,100,000	22,000,000	261,400,622	133,993,510	232,234,671	1,069,728,803
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	420,100,000	22,000,000	261,400,622	133,993,510	232,234,671	1,069,728,803
Fitim Humbje e pashpërdar sipas vendimit të asambles dt. 23/06/2017		11,611,734	220,622,937	-	(232,234,671)	-
Fitimi / Humbja e vitit					90,601,401	90,601,401
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	420,100,000	33,611,734	482,023,559	133,993,510	90,601,401	1,160,330,204
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2018	420,100,000	33,611,734	482,023,559	133,993,510	90,601,401	1,160,330,204
Fitim Humbje e pashpërdar sipas vendimit të asambles dt. 28.06.2018		4,530,070	86,071,331	-	(90,601,401)	-
Fitimi / Humbja e vitit					217,175,896	217,175,896
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2018	420,100,000	38,141,804	568,094,890	133,993,510	217,175,896	1,377,506,100



6 Gjo-Spa Power Sh.p.k

[Signature]

7 Pasqyra e aktiveve materiale afatgjata

Shumat ne Loke	Hec-Lapaj	Hec-Lapaj	Mjetet e transportit	Pajisje mobilje	Pajisje zyrtare dhe informatike	Makinieri dhe pajisje energjitike	Makinieri dhe pajisje pune	Pajisje elektronike	Totali
Vlera bruto e aktiveve te qendrueshme									
Gjendja me 1 Janar 2018	16,334,100	1,999,093,105	22,233,718	520,550	2,552,174	-	-	-	2,040,733,647
Shtesa gjate vitit	-	-	-	9,149	163,875	404,451	1,214,968	7,121,580	8,914,023
Pakesime gjate vitit	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Gjendja me 31 Dhjetor 2018	16,334,100	1,999,093,105	22,233,718	529,699	2,716,049	404,451	1,214,968	7,121,580	2,049,647,669
Amortizimi									
Gjendja me 1 Janar 2018	-	(445,083,533)	(13,581,947)	(240,906)	(1,125,146)	-	-	-	(460,031,532)
Amortizimi vijetor zvogelimi nga nxjerrjet jashte perdorimit	-	(77,574,304)	(1,730,354)	(57,513)	(304,550)	(12,712)	(53,351)	(120,969)	(79,853,754)
Gjendja me 31 Dhjetor 2018	-	(522,657,837)	(15,312,301)	(298,419)	(1,429,696)	(12,712)	(53,351)	(120,969)	(539,885,286)
Vlera neto e aktiveve te qendrueshme									
Gjendja neto me 1 Janar 2018	16,334,100	1,554,009,572	8,651,771	279,644	1,427,028	-	-	-	1,580,702,115
Gjendja neto me 31 Dhjetor 2018	16,334,100	1,476,435,268	6,921,417	231,280	1,286,353	391,739	1,161,617	7,000,611	1,509,762,384





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 K87920201S, 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 85 kuota ose 85% te kapitalit; FATION SHPK zoteron 10 kuota ose 10% te kapitalit; ARMEMIL zoteron 5 kuota ose 5 % 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 kostos 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 mjeteve monetare dhe te drejtave e detyrimeve ne monedha te huaja jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

(b) Mjetet monetare

Aktivet monetare perbehen nga gjendja ne llogarite bankare.

(c) Llogarite e arketueshme

Llogarite e arketueshme jane vleresuar me koston e tyre minus borxhin e keq, nqs ka.



SN

(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 gjithe 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	20%

(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 njeh 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 perlogaritje e besueshme e shumes se detyrimit. Ne rast se efekti eshte material, provizionet jane percaktuar duke skontuar flukset e prishme 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 nevojitjen 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.



su

(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 mallraaposherbime.

(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.



4 Mjetet monetare

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
Intesa Sanpaolo Banke ALL	14,210,688	649,440
Intesa Sanpaolo Banke Euro	224,526,519	49,405
	238,737,207	698,845

Perfaqeson vleren e parave ne banke. Vlerat ne monedha te huaja jane rrvlersuar me kursin e kembimit te Bankes se Shqiperise ne daten e mbylljes se Bilancit 31/12/2018 Euro = 123,42 Lek

5 Të drejta të arkëtueshme

Nga aktiviteti i shfrytëzimit

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
Nga aktiviteti i shfrytëzimit (KESH SH.A)		45,434,663
Nga aktiviteti i shfrytëzimit (Gjo Spa Power shpk)	20,060,536	64,033,767
Nga aktiviteti i shfrytëzimit (Eurolines shpk)	5,211,829	5,614,266
Nga aktiviteti i shfrytëzimit (OSHEE sha)	15,946,245	13,440,830
	41,218,610	128,523,526

Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (Arm Emil)	6,000,000	-
	6,000,000	-
	6,000,000	-

Te tjera

Tatim mbi fitimin		20,953,045
Detyrime dhe Tax Dog.Tirane	10,621	10,615
	10,621	20,963,660
	10,621	149,487,186

Duke qene se rakordimet dhe faturimi me OSHEE sha per energjine e shitur behen ne muajin pasardhës 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 ata vetem ne shitje .

6 Inventarët

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	17,666,629	17,666,629
	17,666,629	17,666,629

7 Aktive materiale

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
Toka	16,334,100	16,334,100
Hidrocentrali Lapaj	1,476,435,268	1,554,009,572
Aktive te tjera afatgjata	16,993,016	10,358,443
	1,509,762,384	1,580,702,115

8 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
Intesa Sanpaolo Bank Kredi me Kufi	402	1,000,000
Hua nga Intesa Sannpaolo Bank	129,251,459	135,701,697
	129,251,861	136,701,697

Shoqëria Gjo Spa Power shpk ka marre Kredi me Kufi nga Banka Intesa Sanpaolo sha. Kredia me Kufi eshte nje forme kredie bankare me ane te se ciles Banka i jep te drejte Kredimarrësit te debitoje llogarinë e tij ne nje vlore e cila tejkalon gjendjen e kesaj Llogarie perkatesisht deri ne nje limit te aprovuar ne afatin e percaktuar ne kete kontrate.

9 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
<i>Shoqëria eshte debitore ne disa furnitore te cilet paraqiten me poshte :</i>		
Hirjana Cela		43,560
Inisiativa Hidroelektrike Shqiptare	480,000	480,000
Wolf Theiss shpk	140,947	677,003
Gjeokonsult & CO shpk		205,123
Orka shpk	2,184,000	2,184,000
Rast shpk	2,001	9,900
DHL International Ltd		5,898
Alba Elettrica shpk		(19,255)
Neptun Shpk	2,190	
Eltech srl	20,416,726	21,993,227
	23,225,864	25,579,456



Handwritten signature or initials.

10 Të pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
Nga Njesite ekonomike brenda grupit "Erdat Lura shpk"	1,705,507	419,090
	1,705,507	419,090

11 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetësore

Detyrime ndaj personelit

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
Paga dhe shperblime	5,976,062	5,600,347
Sigurie shoqerore shendetesore	311,406	329,416
	6,287,468	5,929,763

Detyrime ndaj personelit, konkretisht pagat e administratorit te cilat perlogariten por nuk i paguhen, si dhe sigurimet shoqerore te muajit dhjetor 2018 te cilat paguhen ne janar 2019

12 Të pagueshme për detyrimet tatimore

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
Tatim mbi te ardhurat e personale	303,203	305,473
Tatim mbi fitimin	13,204,084	-
TVSH	2,337,444	10,496,766
	15,844,731	10,802,239

Perfshihen detyrimet per periudhen Dhjetor 2018 te cilat paguhen ne Janar te 2019

13 Shpenzim të përlogaritur

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
Interesa bankare qe maturohen ne 2018	1,028,654	1,687,235
Tarife koncensionare (fee konces.) mbi prodhimin e energjise elektrike		
Shpenzime te perlogaritura per 2018	42,346	-
	1,071,001	1,687,235

> Interesat per huane e marre ne Intesa Sanpaolo Banka te cilat maturohen ne vitin 2018 ,

> Shp. I perlogaritur pr vitin 2018 fatura e Vodafone per muajin Dhjetor 2018 por qe vjen ne Janar 2019. kjo fature deklarohet ne librat e Janarit 2019 por eshte shpenzim qe i perket periudhes 2018

14 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
Hua nga Intesa Sannpaolo Bank	258,502,917	407,105,091
	258,502,917	407,105,091

15 Shitjet neto

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
"KESH" SHA		-
"OSHEE" SHA	401,039,399	257,481,067
	401,039,399	257,481,067

Sipas kontrates koncensionare shoqeria paguan nje tarife koncensionare (fee koncensionare)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.Duke qene se sllstemi www.tatime.gov.al ne deklarimin e FDP-se e ngarkon pozitivisht kete vlere dhe jo me vlere negative atehere per kete arsye ka mosperputhje midis FDP -ve te TVSH-se dhe Pasqyrave Financiare . Shitjet neto te energjise elektrike detajohen si me poshte:

<i>OSHEE Sha</i>	2018	2017
*1 Shitje Bruto energjise elektrike	411,322,460	264,083,146
Fee Koncensionare	(10,283,062)	(6,602,079)
Shitje Neto	401,039,399	257,481,067

15/1 te ardhura te tjera financiare

	2018	2017
Te ardhura te tjera financiare (SIGAL)	3,490,090	
	3,490,090	

16 Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit

<i>Shumat ne Leke</i>	2018	2017
Shpenzime mallrash dhe materialesh	-	4,699,318
Shpenzime energj.avull.uje etj	1,702,225	1,245,000
Shpenzime administrative Zyre	2,067,376	1,061,177
Shpenzime administrative HEC-LAPAJ	495,810	901,054
Shpenzime riparim HEC LAPAJ	17,456,049	
Shpenzime Sigurim HEC-Lapaj	4,998,598	2,660,000
Shpenzim Sigurie personeli	-	150,000
Shpenzime te ndryshme HEC Lapaj	2,440,897	14,810,123
Shpenzime Automjeti HEC Lapaj	722,074	538,791



SW

Shpenzime posta	-	-
Shpenzime profesionale (Ligjore dhe fiskale)	3,873,973	7,012,510
Shpenzime roje HEC-Lapaj	21,840,000	13,953,333
Shpenzime Bankare	495,521	489,254
Nen-kontraktore	-	-
Shpenzime Taksash dhe tarifa vendore	4,292,330	5,076,744
Te Tjera	1,287,703	1,206,853
	61,672,556	53,804,158

Zeri "Shpenzime administrative zyre" perfshijne kryesisht shpenzime per telefon, 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.

17 Shpenzime të personelit

Shumat ne Leke	2018	2017
Paga dhe shpërblime	14,252,438	15,789,084
Sigurime Shoqerore shendetesor	1,926,820	2,180,221
	16,179,258	17,969,305

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 .

18 Fitimi (humbja) neto e vitit financiar

Shumat ne Leke	2018	2017
Fitim (humbje) para tatimit	255,690,807	106,785,714
Totali i shpenzimeve te pazbritshme	1,075,270	1,109,709
Fitimi tatimor	256,766,077	107,895,423
Humbja e mbartur nga viti meparshem	-	-
Fitimi i tatueshem	256,766,077	107,895,423
Shpenzime te tatimit mbi fitimin 15%	38,514,911	16,184,313
Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	217,175,896	90,601,401
Shpenzime te tatimit mbi fitimin 15%	38,514,911	16,184,313
Parapagimet e tatim fitimit	25,310,827	37,137,358
Per t'u paguar brenda 31 Mars 2019	13,204,084	(20,953,045)

Perqindja e tatimit mbi fitimin per vitin 2018 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.



fn