

Gjo Spa Power shpk

Pasqyrat financiare vjetore per periudhen
nga 01Janari 2019 deri me 31 Dhjetor 2019

Rregjistruar ne QKR

Me 20.05.2008 dhe NIPT K87920201S

Selia

Kthesa Kamzes, pall perball Spitalit Grek Hygeia
Tel +355 (0) 44803140
email gjospapower@hotmail.com

PASQYRAT FINANCIARE31122019



**PERMBAJTJA**

Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2019	3
Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2019	4
Pasqyra e fluksit të parave për vitin financiar 2019.....	5
Pasqyra e ndryshimit në kapitalin neto për vitin financiar 2019.....	6
Pasqyra e aktiveve materiale afatgjata.....	7
Shenime.....	8
1. Informacion i përgjithshëm	8
2. Parimet e përgatitjes së pasqyrave financiare.....	8
3. Politikat kontabël kryesore	8



Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2019



PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2019

Shprehjet financiare	Shenime	2019	2018
AKTIVET			
Aktivitet afatshkurtra			
Mjetet monetare	4	616,184	238,737,207
Të drejta të arkëtueshme	5	116,505,707	47,229,231
Nga aktiviteti i shfrytëzimit		104,894,596	41,218,610
Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		11,611,111	6,000,000
Të tjera			10,621
Inventarët	6	9,436,132	17,666,629
Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		9,436,132	17,666,629
Totali i Aktiveve afatshkurtra		126,558,023	303,633,067
Aktive afatgjata			
Aktivitet materiale	7	1,433,215,477	1,509,762,384
Toka dhe ndërtesa		1,418,947,605	1,492,769,368
Inspirime dhe makineri			-
Të tjera Instalime dhe pajisje		14,267,871	16,993,016
Parapagime për aktive materiale dhe në proces			-
Totali i Aktiveve afatgjata		1,433,215,477	1,509,762,384
AKTIVE TOTALE		1,559,773,500	1,813,395,451
DETYRIME DHE KAPITALI			
Detyrime afatshkurtra			
Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	8	3,000,402	129,251,861
Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	9	24,461,367	23,225,864
Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	10	2,134,745	1,705,507
Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	10/1	600,648,077	
Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	11	7,649,816	6,287,468
Të pagueshme për detyrimet tatimore	12	12,087,575	15,844,731
Shpenzim të përlloragitur	13	46,845	1,071,001
Totali i Detyrimeve afatshkurtra		650,028,827	177,386,432
Detyrime afatgjata			
Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	14	-	258,502,919
Totali i Detyrimeve afatgjata		-	258,502,919
Totali i Detyrimeve		650,028,827	435,889,351
Kapitali i Nënshkruar			
Rezerva ligjore		420,100,000	420,100,000
Rezerva të tjera		42,010,000	38,141,804
Fitimi i pashpërndarë		119,502,397	568,094,890
Fitim / Humbja e Vitit		133,993,510	133,993,510
Fitim / Humbja e Vitit	18	194,138,766	217,175,896
Totali i Kapitalit		909,744,673	1,377,506,100
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		1,559,773,500	1,813,395,451

Silvio Allamandi
Administrator

Valbona Jace
Financiere



Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2019



PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2019

Shumat në Leke	Shenime	2019	2018
Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	15	372,012,942	401,039,399
Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar			
Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		6,322,896	
Totali i te Ardhurave		378,335,839	401,039,399
Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		(52,038,250)	(61,672,556)
Të tjera shpenzime	16	(52,038,250)	(61,672,556)
Shpenzime të personelit	17	(17,173,573)	(16,179,258)
Paga dhe shpërblime		(15,073,399)	(14,252,438)
Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore		(2,100,174)	(1,926,820)
Totali i Shpenzimeve të shfrytëzimit		(69,211,823)	(77,851,813)
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale			
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	7	(77,002,239)	(79,853,754)
Fitimi/(humbja) nga veprimtaritë e shfrytëzimit		232,121,777	243,333,831
Të ardhura të tjera		212,454	22,244,580
Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme financiare			3,490,090
Te ardhura nga kursi i këmbimit		212,454	18,754,490
Shpenzime financiare		(3,517,410)	(9,887,605)
Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme		(3,517,410)	(9,887,605)
Shpenzime nga kursi i këmbimit		(0)	-
Fitimi/(humbja) para tatimit		228,816,820	255,690,807
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		(34,678,054)	(38,514,911)
Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	18	(34,678,054)	(38,514,911)
Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve			
Fitimi/Humbja e vitit		194,138,766	217,175,896
Fitimi/Humbja për:			
Pronarët e njësisë ekonomike mëmë :		85.00%	85.00%
		165,017,951	184,599,511
Interesat jo-kontrolluese :		15.00%	15.00%
		29,120,815	32,576,384



su

PASQYRA E FLUKSIT TE MJETEVE MONETARE

(metoda indirekte)

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2019

Shprehjet e Lete	Shprehjet	2019	2018
1 Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
Fitim / Humbja e vitit		194,138,766	217,175,896
Rregullimet për ardhurat jomonetare		-	(24,186,137)
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		77,002,239	79,853,754
Shpenzime konsumi dhe amortizimi		77,002,239	79,853,754
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		(62,800,202)	105,860,382
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		(68,847,238)	101,855,508
Rënie/(rritje) në inventarë		8,230,497	-
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		(3,545,809)	3,647,169
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		1,362,348	357,705
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		208,340,803	378,703,895
2 Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit			
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale		(455,332)	(8,914,023)
Te arketuara nga të drejtat e arketueshme-aktivitetin e investimit		-	-
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		(455,332)	(8,914,023)
3 Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit			
Pagesa e huave		(384,754,378)	(131,751,510)
Dividendë të paguar		(61,252,116)	-
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		(446,006,494)	(131,751,510)
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare		(238,121,023)	238,038,362
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		238,737,207	698,845
Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		-	-
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor		616,184	238,737,207

PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2019



fu

PASQYRA E NDRYSHIMIT NE KAPITALIN NETO

(pasqyra individuale)



PASQYRAT FINANCIARE 31122019

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2019

	Kapitali i nënshkruar	Rezerva Ligjore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	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 pashpërndar 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 pashpërndar 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
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2019	420,100,000	38,141,804	568,094,890	133,993,510	217,175,896	1,377,506,100
Fitim Humbje e pashpërndar sipas vendimit të asambles dt. 18/06/2019		3,868,196	213,307,700	-	(217,175,896)	-
Dividente per tu shperndare sipas vendimit te asambles dt 22/10/2019			(661,900,193)			(661,900,193)
Fitimi / Humbja e vitit					194,138,766	194,138,766
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2019	420,100,000	42,010,000	119,502,397	133,993,510	194,138,766	909,744,673

6 Gjo-Spa Power Sh.p.k



Pasqyra e aktiveve materiale afatgjata

	Ura Labaj	Ura Labaj	Mjetet e transportit	Pajisje mobile	Pajisje zyrë	Pajisje zyrash dhe informatike	Pajisje makineri dhe pajisje energjitike	Makinieri dhe pajisje pune	Pajisje elektronike	Instrumente dhe veglja	Totali
Vlera bruto e aktiveve te qendrueshme											
Gjendja me 1 Janar 2019	16,334,100	1,999,093,105	22,233,718	529,700	2,716,049	404,451	1,214,968	7,121,580	0	2,049,647,671	
Shtesa gjate vitit	0	0	0	0	228,658	0	0	0	226,672	455,330	
Pakesime gjate vitit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Gjendja me 31 Dhjetor 2019	16,334,100	1,999,093,105	22,233,718	529,700	2,944,707	404,451	1,214,968	7,121,580	226,672	2,050,103,001	
Amortizimi											
Gjendja me 1 Janar 2019		-522,657,837	-15,312,302	-298,418	-1,429,695	-12,712	-53,351	-120,969	0	-539,885,284	
Amortizimi vijetor		-73,821,763	-1,384,283	-46,256	-264,353	-19,587	-58,081	-1,400,122	-7,794	-77,002,240	
Zvogelimi nga nxjerrjet jashte perdorimit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Gjendja me 31 Dhjetor 2019	0	-596,479,601	-16,696,585	-344,674	-1,694,048	-32,299	-111,432	-1,521,091	-7,794	-616,887,524	
Vlera neto e aktiveve te qendrueshme											
Gjendja neto me 1 Janar 2019	16,334,100	1,476,435,268	6,921,416	231,282	1,286,354	391,739	1,161,617	7,000,611	0	1,509,762,386	
Gjendja neto me 31 Dhjetor 2019	16,334,100	1,402,613,504	5,537,133	185,025	1,250,659	372,152	1,103,536	5,600,489	218,878	1,433,215,477	



7 Gjo-Spa Power Sh.p.k

SW



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 kosos 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.

(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

Aktivet 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 zbrites, 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 njih si nje shpenzim personeli ato kosto qe lidhen me lejen e zakonshme ateherë 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 perllogaritje 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 nevojiten e nje fluksi burimesh qe perfshin perfitimet ekonomike per shlyerjen e detyrimit, provizionet kthehen. Provizionet perdoren vetem per qelimin qe jane njohur fillimisht. Ato nuk njihen per humbjet e ardhshme operative. Aktivitetet 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 rabatat. E ardhura eshte njohur kur rreziqet dhe te drejtat mbi sherbimet i kalojne ne nje pjese te rendesishme bleresit, 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 perballlet 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.



SW

4 Mjetet monetare

Shumat ne Leke	2019	2018
Intesa Sanpaolo Banke ALL	608,207	14,210,688
Intesa Sanpaolo Banke Euro	7,977	224,526,519
	616,184	238,737,207

Perfaqeson vleren e parave ne banke. Vlerat ne monedha te huaja jane rivlersuar me kursin e kembimit te Bankes se Shqiperise ne daten e mbyljes se Bilancit 31/12/2019 Euro = 121.77 Lek

5 Të drejta të arkëtueshme

Nga aktiviteti i shfrytëzimit

Shumat ne Leke	2019	2018
Nga aktiviteti i shfrytëzimit (KESH SH.A)		
Nga aktiviteti i shfrytëzimit (Gjo Spa Power shpk)	62,653,167	20,060,536
Nga aktiviteti i shfrytëzimit (Eurolines shpk)	12,537,515	5,211,829
Nga aktiviteti i shfrytëzimit (OSHEE sha)	29,703,914	15,946,245
	104,894,596	41,218,610
Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (Armemil)	11,611,111	6,000,000
	11,611,111	6,000,000
	11,611,111	6,000,000

Te tjera

Tatim mbi fitimin		
Detyrime dhe Tax Dog.Tirane		10,621
		10,621
		10,621

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 ate vetem ne shitje.

6 Inventarët

Shumat ne Leke	2019	2018
Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	9,436,132	17,666,629
	9,436,132	17,666,629

7 Aktive materiale

Shumat ne Leke	2019	2018
Toka	16,334,100	16,334,100
Hidrocentrali Lapaj	1,402,613,505	1,476,435,268
Aktive te tjera afatgjate	14,267,871	16,993,016
	1,433,215,476	1,509,762,384

8 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë

Shumat ne Leke	2019	2018
Intesa Sanpaolo Bank Kredi me Kufi	3,000,402	402
Hua nga Intesa Sanpaolo Bank		129,251,459
	3,000,402	129,251,861

Shoqeria 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 te drejte Kredimarrsit te debitoje llogarine 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

Shumat ne Leke	2019	2018
<i>Shoqeria eshte debitore ne disa furnitore te cilet paraqiten me poshte :</i>		
Ilirjana Cela	15,120	
Enkeleida Hoxha	3,800	
Inisiativa Hidroelektrike Shqiptare	480,000	480,000
Atom shpk	18,000	
Wolf Theiss shpk	1,509,137	140,947
Platoni Al	70,534	
Univers Promotion	19,000	
Gjeokonsult & CO shpk		
Orka shpk	2,184,000	2,184,000
Najada Jahiqi	18,000	
Rast shpk		2,001
DHL International Ltd		
Alba Elettrica shpk		
Neptun Shpk		2,190
Etech srl	20,143,776	20,416,726
Te ndryshem		
	24,461,367	23,225,864

1 Gjo Spa Power sh p k



fu

10 Të pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit

Shumat ne Lekë	2019	2018
Nga Njesite ekonomike brenda grupit "Erdat Lura shpk"	2,134,745	1,705,507
	2,134,745	1,705,507

10/1 Të pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

Shumat ne Lekë	2019	2018
Dividente per tu paguar Inisiativa Hidroelektrike Shqiptare	539,004,053	
Dividente per tu paguar Fatjon shpk	29,937,903	
Dividente per tu paguar Armemil shpk	31,706,121	
	600,648,077	1,705,507

11 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetësore

Detyrime ndaj personelit

Shumat ne Lekë	2019	2018
Paga dhe shperblime	7,300,093	5,976,062
Sigurime shoqerore shendetesore	349,723	311,406
	7,649,816	6,287,468

Detyrime ndaj personelit , konkretisht pagat e administratorit te cilat perlogariten por nuk I paguhen, si dhe sigurimet shoqerore te muajit dhjetor 2019 te cilat paguhen ne janar 2020

12 Të pagueshme për detyrimet tatimore

Shumat ne Lekë	2019	2018
Tatim mbi te ardhurat e personale	305,331	303,203
Tatim mbi fitimin	1,745,790	13,204,084
TVSH	10,025,833	2,337,444
Detyrime dhe Tax Dog.Tirane	10,621	
	12,087,575	15,844,731

Perfshihen detyrimet per periudhen Dhjetor 2019 te cilat paguhen ne Janar te 2020

13 Shpenzim të përlogaritur

Shumat ne Lekë	2019	2018
Interesa bankare qe maturohen ne 2018		1,028,654
Tarife koncesionare (fee konces) mbi prodhimin e energjise elektrike		
Shpenzime te perlogaritura per 2018	46,845	42,346
	46,845	1,071,001

> Shp. I perlogaritur pr vitin 2019 fatura e Vodafone per muajin Dhjetor 2019 por qe vjen ne Janar 2020. kjo fature deklarohet ne librat e Janarit 2020 por eshte shpenzim qe I perket periudhes 2019

14 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë

Shumat ne Lekë	2019	2018
Hua nga Intesa Sanpaolo Bank		258,502,917
		258,502,917

15 Shitjet neto

Shumat ne Lekë	2019	2018
"KESH" SHA		
"OSHEE" SHA	372,012,942	401,039,399
	372,012,942	401,039,399

Sipas kontrates koncesionare shoqerla paguan nje tarife koncesionare (fee koncesionare)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 sistemi 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:

Shumat ne Lekë	2019	2018
OSHEE Sha		
Shitje Bruto energjise elektrike	381,551,736	411,322,460
Fee Koncesionare	(9,538,793)	(10,283,062)
Shitje Neto	372,012,942	401,039,399



Sh

16 Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit

Shumat ne Leke	2019	2018
Shpenzime mallrash dhe materialesh	8,254,078	-
Shpenzime energji avull uje etj	1,419,000	1,702,225
Shpenzime administrative Zyre	3,760,265	2,067,376
Shpenzime administrative HEC-LAPAJ	22,960	495,810
Shpenzime riparim HEC LAPAJ	15,913	17,456,049
Shpenzime Sigurim HEC-Lapaj	4,497,147	4,998,598
Shpenzim Sigurie personeli	160,000	-
Shpenzime te ndryshme HEC Lapaj	-	2,440,897
Shpenzime Automjeti HEC Lapaj	347,354	722,074
Shpenzime posta	-	-
Shpenzime profesionale (Ligjore dhe fiskale)	2,064,814	3,873,973
Shpenzime roje HEC-Lapaj	21,840,000	21,840,000
Shpenzime Bankare	817,903	495,521
Nen-kontraktore	-	-
Shpenzime Taksash dhe tarifa vendore	2,881,260	4,292,330
Te Tjera	5,957,556	1,287,703
	52,038,250	61,672,556

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.

17 Shpenzime të personelit

Shumat ne Leke	2019	2018
Paga dhe shpërblime	15,073,399	14,252,438
Sigurime Shoqerore shendetesor	2,100,174	1,926,820
	17,173,573	16,179,258

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 perlogaritura .

18 Fitimi (humbja) neto e vitit financiar

Shumat ne Leke	2019	2018
Fitim (humbje) para tatimit	228,816,820	255,690,807
Totali i shpenzimeve te pazbritshme	2,370,205	1,075,270
Fitimi tatimor	231,187,026	256,766,077
Humbja e mbartur nga viti meparshem	-	-
Fitimi i tatueshem	231,187,026	256,766,077
Shpenzime te tatimit mbi fitimin 15%	34,678,054	38,514,911
Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	194,138,766	217,175,896
Shpenzime te tatimit mbi fitimin 15%	34,678,054	38,514,911
Parapagimet e tatim fitimit	32,932,264	25,310,827
Per t'u paguar brenda 31 Mars 2020	1,745,790	13,204,084

Perqindja e tatimit mbi fitimin per vitin 2019 sipas legjislacionit fiskal shqiptar eshte 15%.
 Deklarimi dhe pagesa e detyrimit te tatim fitimit behet cdo vit por fitimi dhe humbja fiskale mbeten te perlogaritura derisa te kontrollohen nga autoritetet tatimore.



Su