



## Gjo Spa Power shpk

Pasqyrat financiare vjetore per periudhen  
nga 01Janari 2020 deri me 31 Dhjetor 2020

### 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 FINANCIARE31122020





## PERMBAJTJA

Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2020 .....	3
Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2020 .....	4
Pasqyra e fluksit të parase për vitin financiar 2020.....	5
Pasqyra e ndryshimit në kapitalin neto për vitin financiar 2020.....	6
Pasqyra e aktiveve materiale afatgjata .....	7
Shenime.....	8
1. Informacion i përgjithshëm .....	8
2. Parimet e përgatitjes së pasqyrave financiare.....	9
3. Politikat kontabel kryesore .....	10



## Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2020

PASQYRRAT FINANCIARE31122020

Shumat në Letë	Shenime	2020	2019
<b>AKTIVET</b>			
<b>Aktivët afatshkurtra</b>			
Mjetet monetare	4	33,325,951	616,184
Të drejta të arkëtueshme	5	53,607,858	116,505,707
Nga aktiviteti i shfrytëzimit		44,751,570	104,894,596
Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			11,611,111
Të tjera		8,856,288	
Inventarët	6	9,436,132	9,436,132
Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		9,436,132	9,436,132
<b>Totali i Aktivëve afatshkurtra</b>		<b>96,369,941</b>	<b>126,558,023</b>
<b>Aktivët afatgjatë</b>			
Aktivët materiale	7	1,361,405,886	1,433,215,477
Toka dhe ndërtesa		1,348,816,930	1,418,947,605
Impiante dhe makineri			
Të tjera Instalime dhe pajisje		12,588,956	14,267,871
Parapagime për aktive materiale dhe në proces			
<b>Totali i Aktivëve afatgjatë</b>		<b>1,361,405,886</b>	<b>1,433,215,477</b>
<b>AKTIVE TOTALE</b>		<b>1,457,775,827</b>	<b>1,559,773,500</b>
<b>DETYRIME DHE KAPITALI</b>			
<b>Detyrime afatshkurtra</b>			
Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	8		3,000,402
Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	9	22,739,511	24,461,367
Të pagueshme ndaj njësitë ekonomike brenda grupit	10	2,308,047	2,134,745
Të pagueshme ndaj njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	10/1	554,786,843	600,648,077
Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	11	7,586,894	7,649,816
Të pagueshme për detyrimet tatimore	12	2,983,625	12,087,575
Shpenzim të përlogaritur	13	50,797	46,845
<b>Totali i Detyrimeve afatshkurtra</b>		<b>590,455,717</b>	<b>650,028,827</b>
<b>Detyrime afatgjatë</b>			
Detyrime ndaj institucioneve të kredisë			-
<b>Totali i Detyrimeve afatgjatë</b>			<b>-</b>
<b>Totali i Detyrimeve</b>		<b>590,455,717</b>	<b>650,028,827</b>
<b>Kapitali i Nënshkruar</b>			
Rezerva ligjore		420,100,000	420,100,000
Rezerva të tjera		42,010,000	42,010,000
Fitimi i pashpërndarë		249,798,888	119,502,397
Fitimi / Humbja e Vitit		3,697,019	133,993,510
Fitim / Humbja e Vitit	17	151,714,203	194,138,766
<b>Totali i Kapitalit</b>		<b>867,320,110</b>	<b>909,744,673</b>
<b>TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT</b>		<b>1,457,775,827</b>	<b>1,559,773,500</b>



Silvio Allamandi  
Administrator




Valbona Jace  
Financiere

Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2020



PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2020

Shumat ne Leke	Shenime	2020	2019
<b>Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit</b>	14	327,695,104	372,012,942
<b>Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar</b>			
<b>Të ardhura të tjera të shfrytëzimit</b>			6,322,896
<b>Totali i te Ardhurave</b>		<b>327,695,104</b>	<b>378,335,839</b>
<b>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</b>		<b>(59,078,607)</b>	<b>(52,038,250)</b>
Të tjera shpenzime	15	(59,078,607)	(52,038,250)
<b>Shpenzime të personelit</b>	16	<b>(17,520,930)</b>	<b>(17,173,573)</b>
Paga dhe shpërblime		(15,371,405)	(15,073,399)
Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore		(2,149,525)	(2,100,174)
<b>Totali i Shpenzimeve të shfrytëzimit</b>		<b>(76,599,537)</b>	<b>(69,211,823)</b>
<b>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</b>			
<b>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</b>	7	<b>(72,757,939)</b>	<b>(77,002,239)</b>
<b>Fitimi/(humbja) nga veprimtaritë e shfrytëzimit</b>		<b>178,337,628</b>	<b>232,121,777</b>
<b>Të ardhura të tjera</b>		<b>319,680</b>	<b>212,454</b>
Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme financiare			
Te ardhura te tjera financiare		319,680	
Te ardhura nga kursi i këmbimit			212,454
<b>Shpenzime financiare</b>		<b>(148,466)</b>	<b>(3,517,410)</b>
Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme			(3,517,410)
Shpenzime nga kursi i këmbimit		(148,466)	(0)
<b>Fitimi/(humbja) para tatimit</b>		<b>178,508,842</b>	<b>228,816,820</b>
<b>Shpenzimi i tatimit mbi fitimin</b>		<b>(26,794,639)</b>	<b>(34,678,054)</b>
Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	17	(26,794,639)	(34,678,054)
Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve			
<b>Fitimi/Humbja e vitit</b>		<b>151,714,203</b>	<b>194,138,766</b>
<b>Fitimi/Humbja për:</b>			
Pronarët e njësisë ekonomike mëmë :		85.00%	85.00%
		128,957,073	165,017,951
Interesat jo-kontrolluese :		15.00%	15.00%
		22,757,130	29,120,815



# PASQYRA E FLUKSIT TE MJETEVE MONETARE

(metoda indirekte)

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2020



PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2020

Shumat në Leke	Shenime	2020	2019
<b>1</b>	<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>		
Fitim / Humbja e vitit		151,714,203	194,138,766
Rregullimet për ardhurat jomonetare			-
<b>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</b>		<b>72,757,939</b>	<b>77,002,239</b>
Shpenzime konsumi dhe amortizimi		72,757,939	77,002,239
<b>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</b>		<b>52,186,375</b>	<b>(62,800,202)</b>
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		62,897,849	(68,847,238)
Rënie/(rritje) në inventarë			8,230,497
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		(10,648,551)	(3,545,809)
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		(62,923)	1,362,348
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>		<b>276,658,517</b>	<b>208,340,803</b>
<b>2</b>	<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>		
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale		(948,348)	(455,332)
Te arketuara nga të drejtat e arketueshme-aktivitetin e investimit			
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>		<b>(948,348)</b>	<b>(455,332)</b>
<b>3</b>	<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>		
Pagesa e huave		(3,000,402)	(384,754,378)
Dividendë të paguar		(240,000,000)	(61,252,116)
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>		<b>(243,000,402)</b>	<b>(446,006,494)</b>
<b>Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare</b>		<b>32,709,767</b>	<b>(238,121,023)</b>
<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar</b>		<b>616,184</b>	<b>238,737,207</b>
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare			
<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor</b>		<b>33,325,951</b>	<b>616,184</b>



# PASQYRA E NDRYSHIMIT NE KAPITALIN NETO

(pasqyra individuale)

PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2020

## Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2020

Shumat në Leke	Kapitali i nënshkruar	Rezerva Ligjore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali
<b>Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2016</b>	420,100,000	22,000,000	261,400,622	133,993,510	232,234,671	1,069,728,803
<b>Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017</b>	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
<b>Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017</b>	420,100,000	33,611,734	482,023,559	133,993,510	90,601,401	1,160,330,204
<b>Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2018</b>	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
<b>Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2018</b>	420,100,000	38,141,804	568,094,890	133,993,510	217,175,896	1,377,506,100
<b>Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2019</b>	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 shpërndare sipas vendimit të asambles dt 22/10/2019			(661,900,193)			(661,900,193)
Fitimi / Humbja e vitit					194,138,766	194,138,766
<b>Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2019</b>	420,100,000	42,010,000	119,502,397	133,993,510	194,138,766	909,744,673
<b>Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2020</b>	420,100,000	42,010,000	119,502,397	133,993,510	194,138,766	909,744,673
Riklasifikim			130,296,491	(130,296,491)		-
Dividente per tu shpërndare sipas vendimit të asambles dt 29/06/2020					(194,138,766)	(194,138,766)
Fitimi / Humbja e vitit					151,714,203	151,714,203
<b>Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2020</b>	420,100,000	42,010,000	249,798,888	3,697,019	151,714,203	867,320,110

6 Gjo-Spa Power Sh.p.k



## 7 Pasqyra e aktiveve materiale afatgjata

Shprehjet në lekë	Toka	Hec-Lapaj	Mjetet e transportit	Mjetet e mobilje zyre	Pajisje zyresh dhe informetike	Pajisje makineri dhe pajisje energjitike	Makinieri dhe pajisje pune	Pajisje elektronike	Instrumente dhe vegjla	Totalli
<b>Vlera bruto e aktiveve te qendrueshme</b>										
Gjendja me 1 Janar 2020	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
Shtesa gjate vitit	0	0	413,667	0	534,681	0	0	0	0	948,348
Pakesime gjate vitit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gjendja me 31 Dhjetor 2020	16,334,100	1,999,093,105	22,647,385	529,700	3,479,388	404,451	1,214,968	7,121,580	226,672	2,051,051,349
<b>Amortizimi</b>										
Gjendja me 1 Janar 2020		-596,479,601	-16,696,585	-344,674	-1,694,048	-32,299	-111,432	-1,521,091	-7,794	-616,887,524
Amortizimi vjetor		-70,130,675	-1,130,320	-37,005	-255,112	-18,608	-55,177	-1,120,098	-10,944	-72,757,939
Zvogelimi nga nxjerrjet jashte perdorimit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gjendja me 31 Dhjetor 2020	0	-666,610,276	-17,826,905	-381,679	-1,949,160	-50,907	-166,609	-2,641,189	-18,738	-689,645,463
<b>Vlera neto e aktiveve te qendrueshme</b>										
Gjendja neto me 1 Janar 2020	16,334,100	1,402,613,504	5,537,133	185,026	1,250,659	372,152	1,103,536	5,600,489	218,878	1,433,215,477
Gjendja neto me 31 Dhjetor 2020	16,334,100	1,332,482,829	4,820,480	148,021	1,530,228	353,544	1,048,359	4,480,391	207,934	1,361,405,886



## 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

Aktivitet 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) Aktivitet afatgjate material

##### (i) Njohja dhe vleresimi

Aktivitet 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 zerat e tjere amortizimi njihet me metoden zbritese, me norma te cilat jane te peraferta me jetegjatesine mesatare te parashikuar te perdorimit. Toka dhe aktivitet 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 punonjeseve 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



Shoqëria njihet si një shpenzim personeli ato kosto që lidhen me lejen e zakonshme atehere kur është përdorur nga personeli perkates.

**(g) Provizionet**

Provizionet njihen kur Shoqëria ka një detyrim aktual (ligjor ose të terthorte) si rezultat i një ngjarjeje në të kaluarën dhe ka mundësi që do të nevojitet një fluks burimesh që përfshin përfitimet ekonomike për të përmbushur detyrimin dhe në këtë mënyrë mund të bëhet një përlogaritje e besueshme e shumës së detyrimit. Në rast se efekti është material, provizionet janë përcaktuar duke skontuar flukset e pritshme të parase me normën e uljes para tatimeve, e cila reflekton vlerën kohore të parase në kushtet aktuale të tregut dhe, aty ku është e përshatshme, normën e riskut të pasiveve specifike. Provizionet rishikohen në çdo datë bilanci dhe nëse nuk ka më mundësi për nevojitjen e një fluksi burimesh që përfshin përfitimet ekonomike për shlyerjen e detyrimit, provizionet kthehen. Provizionet përdoren vetëm për qëllimin që janë njohur fillimisht. Ato nuk njihen për humbjet e ardhshme operative. Aktivet e kushtezuara nuk njihen.

**(h) Te ardhurat**

Te ardhurat nga shitja janë vlerësuar me vlerën e drejte të kompesimit të marrë, neto nga kthimet, uljet tregtare, uljet mbi volumet dhe rabatet. E ardhura është njohur kur rreziqet dhe të drejtat mbi shërbimet i kalojnë në një pjesë të rendesishme blerësit, marrja e kompesimit është e mundshme, kostot e lidhura mund të maten me besueshmeri dhe nuk ka më përfshirje të vazhdueshme të drejtimit të Shoqërisë me këto mallraapshërbime.

**(i) Te ardhurat dhe shpenzimet financiare**

Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat njihen në pasqyrën e te ardhurave dhe shpenzimeve kur akumulohen, duke marrë parasysh metodën e interesit efektiv.

**(j) Tatim Fitimi**

Tatim fitimi apo humbjet e vitit përbehen nga tatimi aktual dhe ai i shtyre. Tatim fitimi njihet në pasqyrën e te ardhurave dhe shpenzimeve përveç rasteve kur lidhet me zera që njihen direkt në kapital, rast në të cilin edhe tatimi njihet në kapital. Tatimi aktual është tatimi i pritshëm për t'u paguar mbi fitimin e tatueshëm të vitit, duke aplikuar normat tatimore në fuqi në datën e bilancit, si edhe çfaredolloj rregullimi kontabel të tatimit për t'u paguar në lidhje me vitet e mëparshme.

**(k) Menaxhimi i riskut financiar**

Shoqëria ekspozohet ndaj riskut të kredise, riskut të likuiditeteve dhe riskut të tregut nga përdorimi i instrumentave financiare.

Politikat e menaxhimit të riskut janë vendosur për të identifikuar dhe analizuar rreziqet me të cilat përballë Shoqëria, për të vendosur limitet dhe kontrollet e nevojshme për risqet dhe për të monitoruar rreziqet dhe zbatimin e limiteve. Politikat dhe sistemet e menaxhimit të riskut rishikohen rregullisht për të reflektuar ndryshimet në kushtet e tregut dhe aktivitetet e Shoqërisë.



## 4 Mjetet monetare

<i>Shumat ne Leke</i>	2020	2019
Intesa Sanpaolo Banke ALL	33,325,407	608,207
Intesa Sanpaolo Banke Euro	544	7,977
	<b>33,325,951</b>	<b>616,184</b>

Perfaqeson vleren e parave ne banke. Vlerat ne monedha te huaja jane rivlersuar me kursin e kembimit te Bankes se Shqiperise ne daten e mbylljes se Bilancit 31/12/2020 Euro = 123.7 Lek

## 5 Të drejta të arkëtueshme

**Nga aktiviteti I shfrytëzimit**

<i>Shumat ne Leke</i>	2020	2019
Nga aktiviteti i shfrytëzimit (FTL SH A)	32,015,341	
Nga aktiviteti i shfrytëzimit (Gjo Spa Power shpk)		62,653,167
Nga aktiviteti i shfrytëzimit (Eurolines shpk)	12,736,229	12,537,515
Nga aktiviteti i shfrytëzimit (OSHEE sha )	-	29,703,914
	<b>44,751,570</b>	<b>104,894,596</b>
<i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (Armemil)	0	11,611,111
	-	<b>11,611,111</b>

**Te tjera**

Tatim mbi fitimin	8,842,630	
Tatimi ne burim	13,658	
	<b>8,856,288</b>	

## 6 Inventarët

<i>Shumat ne Leke</i>	2020	2019
Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	9,436,132	9,436,132
	<b>9,436,132</b>	<b>9,436,132</b>

## 7 Aktive materiale

<i>Shumat ne Leke</i>	2020	2019
Toka	16,334,100	16,334,100
Hidrocentrali Lapaj	1,332,482,829	1,402,613,505
Aktive te tjera afatgjata	12,588,957	14,267,871
	<b>1,361,405,886</b>	<b>1,433,215,476</b>

## 8 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë

<i>Shumat ne Leke</i>	2020	2019
Intesa Sanpaolo Bank Kredi me Kufi		3,000,402
Hua nga Intesa Sannpaolo Bank		
	-	<b>3,000,402</b>

## 9 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit

<i>Shumat ne Leke</i>	2020	2019
<i>Shoqeria eshte debitore ne disa furnitore te cilet paraqiten me poshte :</i>		
Ilirjana Cela		15,120
Enkeleida Hoxha	3,800	3,800
Inisiativa Hidroelektrike Shqiptare		480,000
Atom shpk		18,000
Wolf Theiss shpk		1,509,137
Platoni AL		70,534
Univers Promotion		19,000
Orka shpk	2,184,000	2,184,000
Najada Jahiqi	54,000	18,000
Alba Elettrica shpk	34,656	
Eltech srl	20,463,055	20,143,776
	<b>22,739,511</b>	<b>24,461,367</b>



10 Të pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit		
<i>Shumat ne Leke</i>	2020	2019
Nga Njesite ekonomike brenda grupit "Erdat Lura shpk"	2,308,047	2,134,745
	2,308,047	2,134,745

10/1 Të pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
<i>Shumat ne Leke</i>	2020	2019
Dividente per tu paguar Inisiativa Hidroelektrike Shqiptare	477,355,338	539,004,053
Dividente per tu paguar Fatjon shpk	49,351,780	29,937,903
Dividente per tu paguar Armemil shpk	28,079,725	31,706,121
	554,786,843	600,648,077

11 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore		
Detyrime ndaj personelit		
<i>Shumat ne Leke</i>	2020	2019
Paga dhe shperblime	7,276,021	7,300,093
Sigurime shoqerore shendetore	310,873	349,723
	7,586,894	7,649,816

Detyrime ndaj personelit , konkretisht pagat e administratorit te cilat perlloragiten por nuk I paguhen, si dhe sigurimet shoqerore te muajit dhjetor 2020 te cilat paguhen ne janar 2021

12 Të pagueshme për detyrimet tatimore		
<i>Shumat ne Leke</i>	2020	2019
Tatim mbi te ardhurat e personale	312,415	305,331
Tatim mbi fitimin		1,745,790
TVSH	2,660,589	10,025,833
Detyrime dhe Tax Dog.Tirane	10,621	10,621
	2,983,625	12,087,575

Perfshihen detyrimet per periudhen Dhjetor 2020 te cilat paguhen ne Janar te 2021

13 Shpenzim të përlloragitur		
<i>Shumat ne Leke</i>	2020	2019
Shpenzime te perlloragitura per 2020	50,797	46,845
	50,797	46,845

Shp. I perlloragitur pr vitin 2020 fatura e Vodafone per muajin Dhjetor 2020 por qe vjen ne Janar 2021. Kjo fature deklarohet ne librat e Janarit 2021 por eshte shpenzim qe I perket periudhes 2020

14 Shitjet neto		
<i>Shumat ne Leke</i>	2020	2019
"FTL" SHA	327,695,104	
"OSHEE" SHA		372,012,942
	327,695,104	372,012,942

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.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:

FTL Sha (OSHEE Sha - 2019)		
	2020	2019
Shitje Bruto energjise elektrike	336,097,542	381,551,736
Fee Koncenionare	(8,402,439)	(9,538,793)
Shitje Neto	327,695,104	372,012,942



## 15 Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit

Shumat ne Leke	2020	2019
Shpenzime mallrash dhe materialesh		8,254,078
Shpenzime energj. avull. uje etj	1,003,500	1,419,000
Shpenzime administrative Zyre	2,219,881	3,760,265
Shpenzime administrative HEC-LAPAJ	30,460	22,960
Shpenzime riparim HEC LAPAJ	1,142,800	15,913
Shpenzime Sigurim HEC-Lapaj	4,337,520	4,497,147
Shpenzim Sigurie personeli	170,000	160,000
Shpenzime te ndryshme HEC Lapaj		
Shpenzime Automjeti HEC Lapaj	600,837	347,354
Shpenzime posta		
Shpenzime profesionale (Ligjore dhe fiskale)	1,782,423	2,064,814
Shpenzime roje HEC-Lapaj	21,840,000	21,840,000
Shpenzime Bankare	402,176	817,903
Nen-kontraktore		
Shpenzime Taksash dhe tarifa vendore	22,076,218	2,881,260
Te Tjera	3,472,791	5,957,556
	<b>59,078,607</b>	<b>52,038,250</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.

## 16 Shpenzime te personelit

Shumat ne Leke	2020	2019
Paga dhe shperblime	15,371,405	15,073,399
Sigurime Shoqerore shendetesor	2,149,525	2,100,174
	<b>17,520,930</b>	<b>17,173,573</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 perfllogaritura .

## 17 Fitimi (humbja) neto e vitit financiar

Shumat ne Leke	2020	2019
Fitim (humbje) para tatimit	178,508,842	228,816,820
Totali i shpenzimeve te pazbritshme	122,085	2,370,205
Fitimi tatimor	178,630,927	231,187,026
Humbja e mbartur nga viti meparshem	-	-
Fitimi i tatueshem	178,630,927	231,187,026
Shpenzime te tatimit mbi fitimin 15%	26,794,639	34,678,054
<b>Fitimi (humbja) neto e vitit financiar</b>	<b>151,714,203</b>	<b>194,138,766</b>
Shpenzime te tatimit mbi fitimin 15%	26,794,639	34,678,054
Parapagimet e tatim fitimit	35,637,269	32,932,264
<b>Per t'u paguar brenda 31 Mars 2021</b>	<b>(8,842,630)</b>	<b>1,745,790</b>

Perqindja e tatimit mbi fitimin per vitin 2020 sipas legjislacionit fiskal shqiptar eshte 15%. Deklarimi dhe pagesa e detyrimit te tatim fitimit behet cdo vit por fitimi dhe humbja fiskale mbeten te perfllogaritura derisa te kontrollohen nga autoritetet tatimore.

