

Inisiativa Hidroelektrike Shqiptare shpk

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

Rregjistruar ne QKR

Me 27.08.2009 dhe NIPT K92027006A

Selia

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

PASQYRAT FINANCIARE 31122016





PERMBAJTJA

Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2016.....	3
Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2016.....	4
Pasqyra e fluksit te parase per vitin financiar 2016.....	5
Pasqyra e ndryshimit ne kapitalin neto.....	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 2016

PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2016

Shumat ne Leke	Shenime	2016	2015
AKTIVET			
Aktivt afatshkurtra			
Mjetet monetare	4	27.573.066	704.069
Të drejta të arkëtueshme	5	5.016.108	4.254.608
Nga aktiviteti i shfrytëzimit		960.000	480.000
Të tjera		4.056.108	3.774.608
Shpenzime të shtyra	6	28.181.219	100.823.219
Totali i Aktiveve afatshkurtra		60.770.393	105.781.895
Aktive afatgjata			
Aktive financiare			
Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7	968.039.716	936.601.500
Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	8	653.174.728	653.174.728
Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	8	314.864.988	283.426.771
Aktivt materiale	9	36.884.036	37.718.986
Toka dhe ndërtesa		36.525.949	37.271.377
Të tjera Instalime dhe pajisje		358.087	447.609
Totali i Aktiveve afatgjata		1.004.923.752	974.320.486
AKTIVE TOTALE		1.065.694.145	1.080.102.381
DETYRIME DHE KAPITALI			
Detyrime afatshkurtra			
Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	10	196.365	122.187
Të pagueshme ndaj njësisë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	11	-	14.872.284
Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetësore	12	6.468.485	5.647.464
Të pagueshme për detyrimet tatimore	13	7.581	28.504
Totali i Detyrimeve afatshkurtra		6.672.431	20.670.439
Detyrime afatgjata			
Të pagueshme ndaj njësisë ekonomike brenda grupit	14	1.057.322.150	1.057.742.400
Totali i Detyrimeve afatgjata		1.057.322.150	1.057.742.400
Totali i Detyrimeve		1.063.994.581	1.078.412.839
Kapitali dhe Rezervat			
Kapitali i Nënshkruar		1.500.000	1.500.000
Fitimi i Pashpërndarë		189.541	141.899
Fitim / Humbja e Vitit	19	10.023	47.642
Totali i Kapitalit		1.699.564	1.689.541
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		1.065.694.145	1.080.102.381

Stefano Frandino
Administrator



Jonida Allushi
Financiere



Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2016

PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2016

Shumat në Lëke	Shenime	2016	2015
Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit			-
Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	15	960.000	960.000
Totali i te Ardhurave		960.000	960.000
Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		(74.974.338)	(16.849.101)
Të tjera shpenzime	16	(74.974.338)	(16.849.101)
Shpenzime të personellit	17	(2.185.600)	(3.953.871)
Paga dhe shpërblime		(1.896.123)	(3.303.999)
Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore		(289.477)	(649.872)
Totali i Shpenzimeve të shfrytëzimit		(77.159.938)	(20.802.972)
Zhvlërësi i aktiveve afatgjata materiale			
Shpenzime konsumi dhe amortizimi		(834.950)	(2.073.553)
Shpenzime të tjera shfrytëzimi		-	-
Fitimi/(humbja) nga veprimtaritë e shfrytëzimit		(77.034.888)	(21.916.525)
Të ardhura të tjera		77.453.539	121.319.873
Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse, Gjo Spa Power shpk (shoqeri bije)	18	77.000.000	-
Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata		-	99.268.308
Të ardhura nga kursi i kembimit		453.538	22.051.565
Zhvlërësi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra			
Shpenzime financiare		(406.819)	(99.345.948)
Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme		-	(99.268.309)
Shpenzime nga kursi i kembimit		(406.819)	(77.639)
Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		-	-
Fitimi/(humbja) para tatimit	19	11.831	57.400
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		(1.808)	(9.758)
Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		(1.808)	(9.758)
Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		-	-
Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		-	-
Fitimi/Humbja e vitit		10.023	47.642

Fitimi/Humbja për:

Pronarët e njësisë ekonomike mëmë
Interesat jo-kontrolluese





Pasqyra e fluksit te parase per vitin financiar 2016

(metoda indirekte)

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2016

PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2016

Shumat ne Leke	Shenime	2016	2015
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
Fitim / Humbja e vitit		10.023	47.642
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		834.950	2.073.553
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>		834.950	2.073.553
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		72.754.774	15.796.019
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		71.880.498	15.013.583
Rënie/(rritje) në inventarë			
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		53.255	(58.515)
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		821.021	840.951
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		73.599.747	17.917.214
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit			
Pagesa për investimeve të tjera		(31.438.216)	2.991.882.825
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale			
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		(31.438.216)	2.991.882.825
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit			
Pagesa e huave		(14.872.284)	(2.988.061.874)
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		(14.872.284)	(2.988.061.874)
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare		27.289.247	21.738.165
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		704.069	1.002.204
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		(420.250)	(22.036.300)
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor		27.573.066	704.069



[Handwritten signature]



Pasqyra e ndryshimit ne kapitalin neto

PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2016

(pasqyra individuale)

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2016

Shumat ne Leke	Kapitali i nënshkruar	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2014	1,500,000	113,429	28,470	1,641,899
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël				-
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	1,500,000	113,429	28,470	1,641,899
Fitim Humbje e pashperndar vendim asambles 04/06/2015		28,470	(28,470)	-
Fitimi / Humbja e vitit			47,642	47,642
Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2015	1,500,000	141,899	47,642	1,689,541
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	1,500,000	141,899	47,642	1,689,541
Fitim Humbje e pashperndar sipas vendimit te asambles dt. 14.06.2016		47,642	(47,642)	-
Fitimi / Humbja e vitit			10,023	10,023
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	1,500,000	189,541	10,023	1,699,564

SR





Shenime

1. Informacion i pergjithshem

Shoqeria "Inisiativa Hidroelektrike Shqiptare" shpk me NIPT K92027006A eshte nje shoqeri e cila eshte krijuar me date 27.08.2009, me adrese Kthesa e Kamzes, perballe spitalit Hygeia. Shoqeria merret me prodhimin, transmetimin, shperndarjen dhe shitjen e energjise elektrike, ndertimin e centraleve per prodhimin e energjise elektrike,ristrukturimin dhe fuqizimin e centraleve elektrike,dhenien e sherbimit te asistences teknike,mirembajtjen dhe riparimin e te gjithë makinerive e pajisjeve, duke perfshire asistencen teknike, mirembajtjen dhe riparimin çdo lloj ndertese. Perfaqesuesi ligjor eshte Stefano Frandino. Kapitali i shoqerise eshte 1,500,000 leke i ndare ne 10,000 kuota si me poshte:

Etea Rinnovabili srl pjeset e zoteruara 5,300 ndersa perqindja e pjesemarrjes 53%; Silvo Allamandi pjeset e zoteruara 700, perqindja e pjesemarrjes 7%; Guxim Byberi pjeset e zoteruara 2,000 perqindja e pjesemarrjes 20%; Emmequattro pjeset e zoteruara 2,000 perqindja e pjesemarrjes 20% vlera nominale e aksionit 150 leke.

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) te permiresuara.

(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 funksionale dhe 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 dhe detyrimeve ne monedha te huaja jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

(b) Mjetet monetare

Aktivitet monetare perbehen nga gjendja ne arke dhe 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 materiale*(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 aktivet ne proces nuk amortizohen.

Normat e amortizimit jane te paraqitura si me poshte:

▪ Ndertesa	2 %
▪ Mjete transporti	20%
▪ Mobilje dhe orendi	20%
▪ Pajisje zyre dhe informatike	25%

(f) Shpenzime per personelin*(i) Kontributet per sigurime shoqerore dhe te ngjashme*

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

(ii) Leje e zakonshme e paguar

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

(g) Provizionet

Provizionet njihen kur Shoqeria ka nje detyrim aktual (ligjor ose te terthorte) si rezultat i nje ngjarje ne te kaluaren dhe ka mundesi qe do te nevojitet nje fluks burimesh qe perfshin perfitimet ekonomike per te permbushur detyrimin dhe ne kete menyre mund te behet nje perlllogaritje e besueshme e shumës së 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 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. Aktivitet e kushtezuara nuk njihen.



**(h) Te ardhurat**

Te ardhurat nga shitja jane vleresuar me vleren e drejte te kompesimit te marre, neto nga kthimet, uljet tregtare, uljet mbi volumet dhe rabatet. E ardhura eshte njohur kur rreziqet dhe te drejtat mbi sherbimet i kalojne ne nje pjese te rendesishme 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.



**4 Mjetet monetare**

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Intesa Sanpaolo Banke ALL	3.432.809	284.358
Intesa Sanpaolo Banke Euro	24.140.258	417.139
Arka ne ALL	-	2.572
	27.573.066	704.069

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

5 Të drejta të arkëtueshme

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Nga aktiviteti i shfrytëzimit(Kliente "Gjo Spa Power" sh.p.k dhe "Erdat Lura "shpk)	960.000	480.000
Tatim mbi fitimin	29.295	31.103
TVSH	4.026.813	3.743.505
	5.016.108	4.254.608

Perfaqsojne gjendjen kreditore te shoqerise "Inisiativa Hidroelektrike Shqiptare" sh.p.k ne Institucionin Tatimor perkatesisht per llogarinë Tatim mbi Fitimin dhe TVSH,Si dhe gjendjen debitore te Klientit kundrejt shoqerise.

6 Shpenzime të shtyra

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Spenzime te periudhave te ardhshme	28.181.219	100.823.219
	28.181.219	100.823.219

Shoqeria "Inisiativa Hidroelektrike Shqiptare" sh.p.k nga viti 2009 dhe deri ne fund te periudhes ushtrimore 2012 ka qene ne faze investimi dhe nuk ka patur te ardhura,nga vit 2013 deri ne vitin 2015 shoqerise nuk i eshte shperndare dividend edhe kjo periudhe mbyllet pa te ardhura per shoqerinNdërsa ne Vitin 2016 shoqerise i eshte shperndare dividend.Per kte arsye ajo nje nje pjese te zerit te shpenzime te periudhave te ardhme.

7 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Aksione te "Gjo Spa Power" Sh.p.k	413.986.248	413.986.248
Aksione te "Erdat" Sh.p.k	41.631.000	41.631.000
Aksione te "Hidrobushtrica" Sh.p.k	197.557.480	197.557.480
	653.174.728	653.174.728

Shoqeria "Inisiativa Hidroelektrike Shqiptare" sh.p.k ne shoqerine "Gjo Spa Power" sh.p.k ka nje pjesmarrje ne perqindje (%) 70,00 te aksioneve te shoqerise. Ne shoqerine "Erdat" sh.p.k shoqeria "Inisiativa Hidroelektrike Shqiptare" sh.p.k eshte aksionere me pjesmarrje ne perqindje (%) 90,00. Ne shoqerine "HidroBushtrica" sh.p.k shoqeria ka pjesmarrje ne perqindje (%) te aksioneve ne vleren 84,00

8 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Huadhënie "Erdat Lures" sh.pk.	243.037.059	231.124.701
Huadhënie "Hidrobushtrices" sh.p.k	71.827.929	52.302.070
	314.864.988	283.426.771

9 Aktivet materiale

Shumat ne Leke	Ndertesat	Mjetet e transportit	Pajisje zyresh dhe informatike	Totali
Vlera bruto e aktiveve te qendrueshme				
Gjendja me 1 Janar 2016	39.233.028	1.507.645	-	40.740.673
Shtesa gjate vitit	-	-	-	-
Pakesime gjate vitit	-	-	-	-
Gjendja me 31 Dhjetor 2016	39.233.028	1.507.645	-	40.740.673
Amortizimi				
Gjendja me 1 Janar 2016	(1.961.651)	(1.060.036)	0	(3.021.687)
Amortizimi vjetor	(745.428)	(89.522)	0	(834.950)
Zvogelimi nga nxjerrjet jashte perdori mit	-	-	-	-
Gjendja me 31 Dhjetor 2016	(2.707.079)	(1.149.558)	-	(3.856.637)
Vlera neto e aktiveve te qendrueshme				
Gjendja neto me 1 Janar 2016	37.271.377	447.609	-	37.718.986
Gjendja neto me 31 Dhjetor 2016	36.525.949	358.087	-	36.884.036

10 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit

Shumat ne Leke	2016	2015
Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit (Furnitor)		
Genc Boga	162.672	-
Enkelejda Hoxha	-	11.200
Operatori I Shperndarjes Energjise Elektrike OSHEE	27.693	22.687
Brecani ROSP shpk	6.000	6.000
Elvis Karafili	-	82.300
	196.365	122.187

11 Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

Shumat ne Leke	2016	2015
Huadhenie nga " Gjo Spa Power' sh.p.k	0	14.872.284
	0	14.872.284

12 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetësore

Shumat ne Leke	2016	2015
Paga dhe shperblime	6.443.796	5.600.693
Sigurie shoqerore shendetesore	24.689	46.771
	6.468.485	5.647.464

Perfaqesojne pagat e administartorit te cilat nuk I paguohen si dhe detyrimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore te Dhjetor 2016 te cilat do te paguhen ne Janar 2017





13 Të pagueshme për detyrimet tatimore

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Tatim mbi te ardhurat e personale	7.581	28.504
	7.581	28.504

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

14 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Etea Rinnovabili Srl	645.216.000	645.216.000
Emmequatro Societa Semplice	384.384.000	384.384.000
Etea Rinnovabili Srl	13.523.000	13.728.000
Guxim Byberi	14.199.150	14.414.400
	1.057.322.150	1.057.742.400

15 Të ardhura të tjera të shfrytëzimit

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Qera Ambjente Zyre "Gjo Spa Power" sh.p.k	480.000	480.000
Qera Ambjente Zyre "Erdat Lura" sh.p.k	480.000	480.000
	960.000	960.000

16 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme (Të tjera shpenzime)

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Shpenzimeve te materialeve	-	484.000
Shpenzime energji, avull, uje karburant	527.243	498.121
Shpenzime mirmbajtje dhe riparim	322.444	346.770
Shpenzime mirmbajtje dhe riparim (panjohura)		3.100
Shpenzime te tjera	36.986	263.741
Shpenzime te tjera te panjohura		4.550
Shpenzime profesionale	1.152.330	5.567.418
Shpenzime ruajtje dhe sistem alarmi	72.000	917.100
Shpenzime Noteriale dhe konsulenca Fiskale	2.000	1.823.086
Shpenzime transferim, udhëtim, diteta	-	144.776
Shpenzime postare e telekom	765	8.775
Shpenzime Bankare	36.643	6.566.957
Shpenzime taksa dhe tarifa vendore	177.240	134.960
Shpenzime personeli	-	70.197
Tatime te tjera	4.687	
Shpenzime te periudhave te meparshme	72.642.000	15.550
	74.974.338	16.849.101

Duke qene se shoqeria ka patur te ardhura nga Dividenti , ajo e mbyll vitin ushtrimor 2016 duke njohur nje pjese te zeri (shpenzime te periudhave te ardhme), te cilat jane detajuar mesiper.

17 Shpenzime të personelit

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Pagat dhe shperblimet	1.896.123	3.303.999
Sigurime Shoqerore shendetesor	289.477	649.872
	2.185.600	3.953.871

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 .

18 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Gjo Spa Power shpk (shoqeri Bije)	77.000.000	-
	77.000.000	-

Ky ze paraqet dividendet e marre nga shoqeria Gjo Spa Power shpk e cila zoterohet 70% nga shoqeria Inisiativa Hidroelektrike Shqiptare Sh.p.k.. Keto te ardhura jane te perjashtuara nga tatimi mbi fitimin prej 15% ne baze te ligjit nr. 8438, date 28.12.1998 "Per tatimin mbi te ardhurat" dhe Udhëzimit nr. 5, date 30.01.2006 "Per tatimin mbi te ardhurat".





19 Fitimi (humbja) neto e vitit financiar

<i>Shumat ne Leke</i>	2016	2015
Fitim (humbje) para tatimit	11.831	57.400
Totali i shpenzimeve te pazbritshme	77.000.220	7.650
Totali i të ardhurave jo të tatueshme në 2016	(77.000.000)	
Fitimi tatimor	12.051	65.050
Humbja e mbartur nga viti meparshem	-	-
Fitimi i tatueshem	12.051	65.050
Shpenzime te tatimit mbi fitimin 15%	1.808	9.758
Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	10.023	47.642
Shpenzime te tatimit mbi fitimin 15%	1.808	9.758
Parapagimet e tatim fitimit	(31.103)	40.861
Per t'u paguar brenda 31 Mars 2016	(29.295)	(31.103)

Perqindja e tatimit mbi fitimin per vitin 2015 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.



82