

Inisiativa Hidroelektrike Shqiptare shpk

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

Rregjistruar ne QKR

Me 27.08.2009 dhe NIPT K92027006A

Selia

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

PASQYRAT FINANCIARE 31122019





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..... | 6 |
| Shenime..... | |
| 1. Informacion i përgjithshëm..... | 7 |
| 2. Parimet e përgatitjes së pasqyrave financiare..... | 8 |
| 3. Politikat kontabël kryesore..... | 9 |



Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2019



PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2019

| Shprehjet e Leke | Shenime | 2019 | 2018 |
|--|---------|----------------------|----------------------|
| AKTIVET | | | |
| Aktivitet afatshkurtra | | | |
| Mjetet monetare | 4 | 1,977,122 | 29,229,545 |
| Të drejta të arkëtueshme | 5 | 544,556,246 | 5,505,195 |
| Nga aktiviteti i shfrytëzimit | | 960,000 | 960,000 |
| Nga njësitë ekonomike brenda grupit | | | |
| Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | | 539,004,053 | |
| Të tjera | | 4,592,193 | 4,545,195 |
| Totali i Aktiveve afatshkurtra | | 546,533,368 | 34,734,740 |
| Aktive afatgjata | | | |
| Aktive financiare | | | |
| Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | 7 | 1,102,262,326 | 1,086,447,564 |
| Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | 8 | 900,071,528 | 900,071,528 |
| Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | 8 | 202,190,798 | 186,376,036 |
| Aktivitet materiale | | | |
| Toka dhe ndërtesa | 9 | 32,488,717 | 34,234,835 |
| Të tjera Instalime dhe pajisje | | 32,305,376 | 34,005,659 |
| Të tjera | | 183,341 | 229,176 |
| Totali i Aktiveve afatgjata | | 1,134,751,043 | 1,120,682,399 |
| AKTIVE TOTALE | | 1,681,284,411 | 1,155,417,139 |
| DETYRIME DHE KAPITALI | | | |
| Detyrime afatshkurtra | | | |
| Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit | 10 | 41,464 | 29,910 |
| Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | 11 | 34,177,557 | 32,905,908 |
| Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetësore | 12 | 7,990,861 | 7,665,615 |
| Të pagueshme për detyrimet tatimore | 13 | | - |
| Të pagueshme ndaj njësisë ekonomike brenda grupit | 14 | 80,434,750 | 80,434,750 |
| Shpenzim të përlogaritur | 15 | 374,738 | 249,913 |
| Totali i Detyrimeve afatshkurtra | | 123,019,370 | 121,286,097 |
| Detyrime afatgjata | | | |
| Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | 16 | | 33,737,638 |
| Të pagueshme ndaj njësisë ekonomike brenda grupit | 17 | 997,125,000 | 997,125,000 |
| Të pagueshme ndaj njësisë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | | | |
| Të tjera të pagueshme | | | |
| Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | | | |
| Të ardhura të shtyra | | | |
| Provizione: | | | |
| Provizione për pensionet | | | |
| Provizione të tjera | | | |
| Detyrime tatimore të shtyra | | | |
| Totali i Detyrimeve afatgjata | | 997,125,000 | 1,030,862,638 |
| Totali i Detyrimeve | | 1,120,144,370 | 1,152,148,735 |
| Kapitali dhe Rezervat | | | |
| Kapitali i Nënshkuar | | 1,500,000 | 1,500,000 |
| Rezerva Ligjore | | 88,419 | 12,134 |
| Rezerva Te tjera | | 1,679,985 | 230,560 |
| Fitimi i Pashpërndarë | | | |
| Fitim / Humbja e Vitit | 21 | 557,871,637 | 1,525,710 |
| Totali i Kapitalit | | 561,140,041 | 3,268,404 |
| TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT | | 1,681,284,411 | 1,155,417,139 |

Stefano Frandino
Administrator



Valbona Jace
Financiere

Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2019



| Shprehja e fakte | Shprehja | 2019 | 2018 |
|---|----------|--------------------|--------------------|
| Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit | | | |
| Të ardhura të tjera të shfrytëzimit | 18 | 960,000 | 960,000 |
| Totali i te Ardhurave | | 960,000 | 960,000 |
| Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | | (1,248,879) | (1,073,224) |
| Të tjera shpenzime | 19 | (1,248,879) | (1,073,224) |
| Shpenzime të personelit | 20 | (513,838) | (566,342) |
| Paga dhe shpërblime | | (441,034) | (566,342) |
| Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore | | (72,804) | - |
| Totali i Shpenzimeve të shfrytëzimit | | (1,762,717) | (1,639,566) |
| Zhvlërësimi i aktiveve afatgjata materiale | | | |
| Shpenzime konsumi dhe amortizimi | 9 | (1,746,118) | (1,847,065) |
| Shpenzime të tjera shfrytëzimi | | | |
| Fitimi/(humbja) nga veprimtaritë e shfrytëzimit | | (2,548,835) | (2,526,631) |
| Të ardhura të tjera | | 562,615,164 | 7,289,615 |
| Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse, Gjo Spa Power shpk (shoqëri bije) | | 562,615,164 | |
| Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata | | | |
| Të ardhura nga kursi i kembimit | | | 7,289,615 |
| Zhvlërësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra | | | |
| Shpenzime financiare | | (2,127,768) | (2,967,630) |
| Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme | | (1,808,990) | (2,406,180) |
| Shpenzime nga kursi i kembimit | | (318,779) | (561,450) |
| Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet | | | |
| Fitimi/(humbja) para tatimit | | 557,938,561 | 1,795,354 |
| Shpenzimi i tatimit mbi fitimin | | (66,924) | (269,644) |
| Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin | 21 | (66,924) | (269,644) |
| Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë | | | |
| Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve | | | |
| Fitimi/Humbja e vitit | | 557,871,637 | 1,525,710 |

KODI I IDENTIFIKIMIT: 31122019



PASQYRA E FLUKSIT TE MJETEVE MONETARE

(metoda indirekte)

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2019

| Shprehjet | 2019 | 2018 |
|--|---------------------|---------------------|
| 1 Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit | | |
| Fitim / Humbja e vitit | 557,871,637 | 1,525,710 |
| Rregullimet për të ardhura jomonetare | (22,120,900) | (7,289,704) |
| Rregullimet për shpenzimet jomonetare: | 1,746,118 | 1,847,065 |
| Shpenzime konsumi dhe amortizimi | 1,746,118 | 1,847,065 |
| Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit: | (538,714,251) | (459,403) |
| Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera | (539,051,051) | (205,801) |
| Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme | 11,554 | (602,695) |
| Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit | 325,246 | 349,093 |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit | (1,217,396) | (4,376,332) |
| 2 Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit | | |
| Para neto të përdorura për blerjen e filialeve | | |
| Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve | | |
| Pagesa për investimeve të tjera | (15,814,762) | 65,735,869 |
| Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale | | |
| Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale | | |
| Pagesa për blerjen e investimeve të tjera | | |
| Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera | | |
| Dividentë të arkëtuar | 23,611,111 | |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit | 7,796,349 | 65,735,869 |
| 3 Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit | | |
| Pagesa e huave | (32,341,165) | (32,575,686) |
| Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare | | |
| Interes i paguar | (1,808,990) | |
| Dividendë të paguar | | |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit | (34,150,155) | (32,575,686) |
| Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare | (27,571,202) | 28,783,851 |
| Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar | 29,229,545 | 445,694 |
| Efektet e luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare | 318,779 | |
| Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor | 1,977,122 | 29,229,545 |

PANO/PAT/IRAP/IA/FC/31122019



Handwritten signature

PASQYRA E NDRYSHIMIT NE KAPITALIN NETO

(pasqyra individuale)

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2019

| | Kapitali i nënshkruar | Rezerva ligjore | Rezerva Tjera | Fitimet e Pashpërndara | Fitim / Humbja e vitit | Totali |
|--|-----------------------|-----------------|------------------|------------------------|------------------------|--------------------|
| Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017 | 1,500,000 | 9,978 | 189,586 | - | 43,130 | 1,742,694 |
| Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2018 | 1,500,000 | 9,978 | 189,586 | - | 43,130 | 1,742,694 |
| Fitim Humbje e pashpërndar sipas vendimit të asambles dt. 28/06/2018 | | | | | | |
| Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël Fitimi / Humbja e vitit | | 2,156 | 40,974 | | (43,130) | - |
| Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2018 | 1,500,000 | 12,134 | 230,560 | - | 1,525,710 | 3,268,404 |
| Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2019 | 1,500,000 | 12,134 | 230,560 | - | 1,525,710 | 3,268,404 |
| Totali i të ardhurave gjithëpërfshirë për vitin Fitim Humbje e pashpërndar sipas vendimit të asambles dt. 18/06/2019 | | | | | | |
| Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël Fitimi / Humbja e vitit | | 76,285 | 1,449,425 | | (1,525,710) | - |
| Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2019 | 1,500,000 | 88,419 | 1,679,985 | - | 557,871,637 | 561,140,041 |

PASQYRA FINANCIARE 31122019



8

Pasqyra e aktiveve materiale afatgjata



PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2019

| Shumat ne Leke | Ndertesa Mietet e transportit | | Total |
|--|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| Vlera bruto e aktiveve te qendrueshme | | | |
| Gjendja me 1 Janar 2019 | 39,233,028 | 1507645 | 40,740,673 |
| Shtesa gjate vitit | - | - | - |
| Pakesime gjate vitit | - | - | - |
| Gjendja me 31 Dhjetor 2019 | 39,233,028 | 1,507,645 | 40,740,673 |
| Amortizimi | | | |
| Gjendja me 1 Janar 2019 | (5,227,370) | (1,278,469) | (6,505,839) |
| Amortizimi vjetor | (1,700,283) | (45,835) | (1,746,118) |
| Zvogelimi nga nxjerrjet jashte perdorimit | | | |
| Gjendja me 31 Dhjetor 2019 | (6,927,653) | (1,324,304) | (8,251,957) |
| Vlera neto e aktiveve te qendrueshme | | | |
| Gjendja neto me 1 Janar 2019 | 34,005,658 | 229,176 | 34,234,834 |
| Gjendja neto me 31 Dhjetor 2019 | 32,305,375 | 183,341 | 32,488,716 |



87

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 gjithe makinerive e pajisjeve, duke perfshire asistencen teknike, mirembajtjen dhe riparimin çdo lloj ndertese. Perfaqsesi 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 e 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 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 | 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 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 perlllogaritje 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 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 kushtesues 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 rreziket 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 metodet 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 menaxhimit te riskut jane vendosur per te identifikuar dhe analizuar rreziket me te cilat perballet Shoqeria, per te vendosur limitet dhe kontrollet e nevojshme per risqet dhe per te monitoruar rreziket dhe zbatimin e limiteve. Politikat dhe sistemet e menaxhimit te riskut rishikohen rregullisht per te reflektuar ndryshimet ne kushtet e tregut dhe aktivitetet e Shoqerise.



4 Mjetet monetare

| Shumimi në Lekë | | |
|----------------------------|------------------|-------------------|
| | 2019 | 2018 |
| Intesa Sanpaolo Banke ALL | 1,572,982 | 14,076,158 |
| Intesa Sanpaolo Banke Euro | 404,140 | 15,153,387 |
| | 1,977,122 | 29,229,545 |

Perfaqeson vlerën e parave në banke. Vlerat në monedha të huaja janë rivlerëzuar me kursin e këmbimit të Bankes së Shqipërisë në datën e mbylljes së Bilancit. Euro = 121.77 Lek

5 Të drejta të arkëtueshme

| Shumimi në Lekë | | |
|---|--------------------|------------------|
| | 2019 | 2018 |
| Nga aktiviteti i shfrytëzimit(Kliente "Gjo Spa Power" sh.p.k dhe "Erdat Lura" shpk) | 960,000 | 960,000 |
| Tatim mbi fitimin | 129,664 | 82,666 |
| TVSH | 4,462,529 | 4,462,529 |
| Te drejta per tu arketuar nga dividenti per Vitet 2015-2018 nga GjoSpa Power | 539004053 | |
| | 544,556,246 | 5,505,195 |

Perfaqsojne gjendjen kreditore te shoqerise "Inisiativa Hidroelektrike Shqiptare" sh.p.k ne Institucionin Tatimor perkatesisht per TVSH, tatim Fitimin si dhe gjendjen debitore te Klientiteve kundrejt shoqerise.

7 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

| Shumimi në Lekë | | |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | 2019 | 2018 |
| Aksione te "Gjo Spa Power" Sh.p.k | 580,883,048 | 580,883,048 |
| Aksione te "Erdat" Sh.p.k | 41,631,000 | 41,631,000 |
| Aksione te "Hidrobushtrica" Sh.p.k | 277,557,480 | 277,557,480 |
| | 900,071,528 | 900,071,528 |

Shoqëria "Inisiativa Hidroelektrike Shqiptare" sh.p.k ne shoqerine "Gjo Spa Power" sh.p.k ka nje pjesmarrije ne perqindje (%) 85,00 te aksioneve te shoqerise. Ne shoqerine "Erdat" sh.p.k shoqeria "Inisiativa Hidroelektrike Shqiptare" sh.p.k eshte aksionere me pjesmarrije ne perqindje (%) 90,00. Ne shoqerine "HidroBushtrica" sh.p.k shoqeria ka pjesmarrije ne perqindje (%) te aksioneve ne vleren 99.08

8 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

| Shumimi në Lekë | | |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | 2019 | 2018 |
| Huadhënie "Erdat Lures" sh.p.k. | 201,790,798 | 186,376,036 |
| Huadhënie "Hidrobushtrices" sh.p.k | 400,000 | |
| | 202,190,798 | 186,376,036 |

9 Aktivitet materiale

| Shumimi në Lekë | | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 2019 | 2018 |
| Toka dhe ndërtesa | 32,305,376 | 34,005,659 |
| Të tjera Instalime dhe pajisje | 183,341 | 229,176 |
| | 32,488,717 | 34,234,835 |

10 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit

| Shumimi në Lekë | | |
|--|---------------|---------------|
| | 2019 | 2018 |
| Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit (Furnitor) | | |
| Ilirjana Cela | | |
| Operatori I Shperndarjes Energjise Elektrike OSHEE | 35464 | 23,910 |
| Brecani ROSP shpk | 6000 | 6,000 |
| | 41,464 | 29,910 |

11 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë

| Shumimi në Lekë | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 2019 | 2018 |
| Hua nga Intesa Sanpaolo Bank | 34,177,557 | 32,905,908 |
| | 34,177,557 | 32,905,908 |

12 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetësore

| Shumimi në Lekë | | |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| | 2019 | 2018 |
| Paga dhe shperblime | 7,980,463 | 7,655,217 |
| sigurime shoqerore dhe shendetesore | 10,398 | 10,398 |
| | 7,990,861 | 7,665,615 |

Perfaqesojne pagat e administrartorit te cilat nuk i paguohen si dhe detyrimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore te Dhjetor 2018 te cilat do te paguhen ne Janar 2019.



Handwritten signature or mark.

| | | | |
|----|-------------------------------------|--|--|
| 13 | Të pagueshme për detyrimet tatimore | | |
| | Tatim mbi te ardhura personale | | |
| | Tatim mbi fitimin | | |

| | | | |
|----|---|------------|------------|
| 14 | Të pagueshme ndaj njësisë ekonomike brenda grupit | | |
| | Etea Rinnovabili Srl | 53180000 | 53,180,000 |
| | Etea Rinnovabili Srl | 13295000 | 13,295,000 |
| | Guxim Byberi | 13959750 | 13,959,750 |
| | | 80,434,750 | 80,434,750 |

Per krahasueshmeri te te dhenave midis vitit 2019 dhe vitit 2018, zeri "Të pagueshme ndaj njësisë ekonomike brenda grupit" per vitin 2017 eshte klasifikuar si dhe ndare ne zerin "Të pagueshme ndaj njësisë ekonomike brenda grupit" afatshkurtra dhe "Të pagueshme ndaj njësisë ekonomike brenda grupit" afatgjata.

| | | | |
|----|---------------------------------------|---------|---------|
| 15 | Shpenzim të përlogaritur | | |
| | Interesa bankare qe matorohen ne 2018 | 374,738 | 249,913 |
| | | 374,738 | 249,913 |

Interesat per huanc e marre ne Intesa Sanpaolo Banka te cilat matorohen ne vitin 2019.

| | | | |
|----|--|--|------------|
| 16 | Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | | |
| | Hua nga Intesa Sanpaolo Bank | | 33,737,638 |
| | E gjithë vlera e mbetur e kredise eshte pasqyruar tek detyrimet afatshkurtra | | 33,737,638 |

| | | | |
|----|---|-------------|-------------|
| 17 | Të pagueshme ndaj njësisë ekonomike brenda grupit | | |
| | Etea Rinnovabili Srl | 624,865,000 | 624,865,000 |
| | Emmequattro Societa Semplice | 372,260,000 | 372,260,000 |
| | | 997,125,000 | 997,125,000 |

Per krahasueshmeri te te dhenave midis vitit 2019 dhe vitit 2018, zeri "Të pagueshme ndaj njësisë ekonomike brenda grupit" per vitin 2018 eshte klasifikuar si dhe ndare ne zerin "Të pagueshme ndaj njësisë ekonomike brenda grupit" afatshkurtra dhe "Të pagueshme ndaj njësisë ekonomike brenda grupit" afatgjata.

| | | | |
|----|---|---------|---------|
| 18 | Të ardhura të tjera të shfrytëzimit | | |
| | 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 |

| | | | |
|----|--|-----------|-----------|
| 19 | Të tjera shpenzime | | |
| | Shpenzime energji,avull,ujë karburant | 284,294 | 311,144 |
| | Shpenzime mirmbajtje dhe riparim | 178,885 | 137,960 |
| | Shpenzime te tjera | 105,472 | 6,099 |
| | Shpenzime profesionale | 470,120 | 390,000 |
| | Shpenzime ruajtje dhe sistem alarmi | 72,000 | 72,000 |
| | Shpenzime Noteriale dhe konsulenca Fiskale | | - |
| | Shpenzime postare e telekom | | - |
| | Shpenzime Bankare | 27,764 | 28,953 |
| | Shpenzime taksa dhe tarifa vendore | 110344 | 127,068 |
| | Tatime te tjera | | |
| | Shpenzime te periudhave te meparshme | | |
| | | 1,248,879 | 1,073,224 |

| | | | |
|----|--------------------------------------|---------|---------|
| 20 | Shpenzime të personelit | | |
| | Pagat dhe shperblimet | 441034 | 487,858 |
| | Sigurimet shoqerore dhe shendetesore | 72804 | 78,484 |
| | | 513,838 | 566,342 |

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.



SJ

21 Fitimi (humbja) neto e vitit financiar

| | 2019 | 2018 |
|---|--------------------|------------------|
| Fitim (humbje) para tatimit | 557,938,561 | 1,795,354 |
| Totali i shpenzimeve te pazbritshme | 5,122,765 | 2,274 |
| Totali i të ardhurave jo të tatueshme në 2019 | 562,615,164 | |
| Fitimi tatimor | 446,162 | 1,797,627 |
| Humbja e mbartur nga viti meparshem | | - |
| Fitimi i tatueshem | 446,162 | 1,797,627 |
| Shpenzime te tatimit mbi fitimin 15% | 66,924 | 269,644 |
| Fitimi (humbja) neto e vitit financiar | 557,871,637 | 1,525,710 |
| Shpenzime te tatimit mbi fitimin 15% | 66,924 | 269,644 |
| Parapagimet e tatim fitimit | (196,588) | (352,310) |
| Per t'u paguar brenda 31 Mars 2019 | (129,664) | (82,666) |

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

BILANCI FINANCIAR 31.12.2019



87