



ERDAT

Pasqyrat financiare vjetore per periudhen
nga 01Janari 2021 deri me 31 Dhjetor 2021

Rregjistruar ne QKR

Me 16.07.2004 dhe NIPT K51401008G

Selia

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

PASQYRAT FINANCIARE 31122021





PERMBAJTJA

Pasqyra e Pozicionit Financiar me 31 Dhjetor 2021.....	3
Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2021.....	4
Pasqyra e fluksit te parase per vitin financiar 2021.....	5
Pasqyra e ndryshimit ne kapital per vitin financiar 2021.....	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 2021

PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2021

Shumat ne Leke	Shenime	2021	2020
AKTIVET			
Aktivet afatshkurtra			
Mjetet monetare	4	510.123	264.359
Të drejta të arkëtueshme	5	3.301.233	3.451.432
Nga aktiviteti i shfrytëzimit		2.482.491	2.626.490
Të tjera		818.742	824.942
Shpenzime të shtyra		6.170.552	6.170.552
Totali i Aktiveve afatshkurtra		9.981.908	9.886.343
Aktive afatgjata			
Aktive financiare			
Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		1.000.000	1.000.000
Aktive jo materiale		2.456.000	2.456.000
Parapagime për AAJM		2.456.000	2.456.000
Totali i Aktiveve afatgjata	6	3.456.000	3.456.000
AKTIVE TOTALE		13.437.908	13.342.343
DETYRIME DHE KAPITALI			
Detyrime afatshkurtra			
Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore		8.370	8.370
Të pagueshme për detyrimet tatimore		51.800	
Totali i Detyrimeve afatshkurtra	7	60.170	8.370
Detyrime afatgjata			
Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit			
Dëftesa të pagueshme		74.500	74.500
Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		600.000	600.000
Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		3.706.582	3.706.582
Totali i Detyrimeve afatgjata	8	4.381.082	4.381.082
Totali i Detyrimeve		4.441.252	4.389.452
Kapitali dhe Rezervat			
Kapitali i Nënshkruar			
Rezerva ligjore		159.418	159.418
Rezerva të tjera		3.303.095	3.303.095
Fitimi i pashpërndarë		(509.622)	(585.209)
Fitim / Humbja e Vitit		43.765	75.587
Totali i Kapitalit	9	8.996.656	8.952.891
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		13.437.908	13.342.343

Davide Degiovanni

Davide Degiovanni
Administrator





Pasqyra e Performancës sipas Natyrës deri më 31 Dhjetor 2021

PASQYRAT FINANCIARE 31/12/2021

Shumat ne Leke	Shenime	2021	2020
Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit			
Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar			
Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		300,000	420,000
Totali i te Ardhurave		300,000	420,000
Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme			
Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		(155,362)	(230,140)
Të tjera shpenzime	10	(155,362)	(230,140)
Shpenzime të personelit	12	(420,120)	(420,120)
Paga dhe shpërblime		(360,000)	(360,000)
Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore		(60,120)	(60,120)
Totali i Shpenzimeve të shfrytëzimit		(575,482)	(650,260)
Zhvlërësimi i aktiveve afatgjata materiale			
Shpenzime konsumi dhe amortizimi			
Shpenzime të tjera shfrytëzimi			
Fitimi/(humbja) nga veprimtaritë e shfrytëzimit		(275,482)	(230,260)
Të ardhura të tjera		319,680	319,680
Shpenzime financiare		(433)	(494)
Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme			
Humbje nga kursi i kembimit		(433)	(494)
Fitimi/(humbja) para tatimit		43,765	88,926
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		-	(13,339)
Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	13	-	(13,339)
Fitimi/Humbja e vitit		43,765	75,587

Fitimi/Humbja për:

Pronarët e njësisë ekonomike mëmë
Interesat jo-kontrolluese





PASQYRA E FLUKSIT TE MJETEVE MONETARE

(metoda indirekte)

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2021

PASQYRAT FINANCIARE 31.12.2021

Shumat ne Leke	Shenime	2021	2020
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
Fitim / Humbja e vitit		43,765	75,587
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		150,199	47,338
Rënie/(rritje) në inventarë			
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		51,800	74,500
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit			
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		245,764	197,425
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit			
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare		245,764	197,425
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		264,359	66,934
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare			
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor		510,123	264,359

5 Erdat Sh.p.k



PASQYRA E NDRYSHIMIT NE KAPITALIN NETO

(pasqyra individuale)

Për vitin financiar deri më 31 Dhjetor 2021

Shumat ne Leke	Kapitali i nënshkruar	Rezerva Ligjore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2019	6,000,000	94,000	3,303,095	(585,209)		8,811,886
Fitimi / Humbja e vitit					65,418	65,418
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2019	6,000,000	94,000	3,303,095	(585,209)	65,418	8,877,304
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2020	6,000,000	94,000	3,303,095	(585,209)	65,418	8,877,304
Fitim Humbje e pashperndar sipas vendimit te asambles se Ortakeve Dt.25/06/2020		65,418			(65,418)	-
Fitimi / Humbja e vitit					75,587	75,587
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2020	6,000,000	159,418	3,303,095	(585,209)	75,587	8,952,891
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2021	6,000,000	159,418	3,303,095	(585,209)	75,587	8,952,891
Fitim Humbje e pashperndar sipas vendimit te asambles se Ortakeve Dt.22/06/2021					75,587	(75,587)
Fitimi / Humbja e vitit					43,765	43,765
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2021	6,000,000	159,418	3,303,095	(509,622)	43,765	8,996,656

6 Erdat Sh.p.k





Shenime

1. Informacion i pergjithshem

Shoqeria ERDAT eshte rregjistruar si shoqeri me pergjegjesi te kufizuar ne Qendren Kombetare te Regjistrimit me ate 16.07.2004 dhe eshte paisur me NIPT K51401008G, me seli ne Kthesa e Kamzes, pallati perballe spitalit Hygeia. ERDAT shpk (me poshte "shoqeria") si veprimtari te saj ka Financimin, projektimin, ndertimin, venien ne pune, administrimin, mirembajtjen e hidrocentralit dhe transferimi i tij tek Autoriteti Kontraktues.

Kapitali fillestar i shoqerise sipas aktiti te themelimit eshte 6,000,000 leke, numri i kuotave eshte 100 kjo e ndare si me poshte:

Inisiativa Hidroelektrike Shqiptare shpk: pjeset e zoteruara te saj jane 90, perqindja e pjesemarrjes 90%, ndërsa vlera nominale e aksionit 5,400,000 leke.

Leze Doçi: pjeset e zoteruara 2.5, perqindja e pjesemarrjes 2.5%, ndërsa vlera nominale e aksionit 150,000 leke.

Teuta Dekovi: pjeset e zoteruara 2.5, perqindja e pjesemarrjes 2.5%, ndërsa vlera nominale e aksionit 150,000 leke.

David Doçi: pjeset e zoteruara 2.5, perqindja e pjesemarrjes 2.5%, ndërsa vlera nominale e aksionit 150,000 leke.

Ervin Doçi: pjeset e zoteruara 2.5, perqindja e pjesemarrjes 2.5%, ndërsa vlera nominale e aksionit 150,000 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).

(b) Parimet e pergatitjes

Pasqyrat financiare jane pergatitur mbi bazen e parimit te kostos historike.

Politikat kontabel te meposhtme jane zbatuar per pasqyrat financiare

(c) Monedha raportuese

Keto pasqyra financiare jane pergatitur ne Leke (monedha Shqiptare) ne perputhje me legjislacionin kontabel ne Shqiperi.

3. Politikat kontabel kryesore

(a) Transaksionet ne monedha te huaja

Transaksionet ne monedha te huaja jane konvertuar ne Leke duke perdorur kursin e kembimit ne daten e transaksionit. Fitimet dhe humbjet nga kembimet per keto transaksione dhe rivleresimet me kursin e fundit te vitit te mjeteve monetare dhe te drejtave e detyrimeve ne monedha te huaja jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

(b) Mjetet monetare

Aktivet monetare perbehen nga gjendja ne llogarite bankare.

(c) Llogarite e arketueshme

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

(d) Detyrime tregtare dhe te tjera

Detyrimet tregtare dhe te tjera jane paraqitur me koston e tyre.



**(e) Aktivet 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	5%
▪ 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 njeh 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 perlogaritje 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 nevojitetin 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 rabatat. E ardhura eshte njohur kur rreziqet dhe te drejtat mbisherbimet i kalojne ne nje pjese te rendesishme blesesit, marrja e kompesimit eshte e mundshme, kostot e lidhura mund te maten me besueshmeri dhe nuk ka me perfshirje te vazhdueshme te drejtimit te Shoqerise me keto mallra apo sherbime.



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

Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve kur akumulohen, duke marre parasysh metoden e interesit efektiv.

(j) Tatim Fitimi

Tatim fitimi apo humbjet e vitit perbehen nga tatimi aktual dhe ai i shtyre. Tatim fitimi njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve pervec rasteve kur lidhet me zera qe njihen direkt ne kapital, rast ne te cilin edhe tatimi njihet ne kapital. Tatimi aktual eshte tatimi i pritur per t'u paguar mbi fitimin e tatueshem te vitit, duke aplikuar normat tatimore ne fuqi ne daten e bilancit, si edhe çfaredolloj rregullimi kontabel te tatimit per t'u paguar ne lidhje me vitet e meparshme.

(k) Menaxhimi i riskut financiar

Shoqeria ekspozohet ndaj riskut te kredise, riskut te likuiditeteve dhe riskut te tregut nga perdorimi i instrumentave financiare.

Politikat e manaxhimit te riskut jane vendosur per te identifikuar dhe analizuar rreziqet me te cilat perballet Shoqeria, per te vendosur limitet dhe kontrollet e nevojshme per risqet dhe per te monitoruar rreziqet dhe zbatimin e limiteve. Politikat dhe sistemet e manaxhimit te riskut rishikohen rregullisht per te reflektuar ndryshimet ne kushtet e tregut dhe aktivitetet e Shoqerise.



4 Mjetet monetare

<i>Shumat ne Leke</i>	2021	2020
Intesa SanPaolo Lek	511,549	264,449
Intesa SanPaolo Eur	(1,426)	(90)
	510,123	264,359

Perfaqeson vleren e parave ne banke. Vlerat ne monedha te huaja jane rivlersuar me kursin e kembimit te Bankes se Shqiperise ne daten e mbullies se Bilancit. Euro

5 Të drejta të arkëtueshme

<i>Shumat ne Leke</i>	2021	2020
Nga aktiviteti i shfrytëzimit(Kliente)	2,482,491	2,626,490
Tatim mbi fitimin	818,742	818,742
TVSH	-	6,200
	3,301,233	3,451,432

Perfaqsojne gjendjen kreditore te shoqerise "Erdat" sh.p.k ne Institucionin Tatimor perkatesisht per llogarine Tatim mbi Fitimin,Si dhe gjendjen debitore te Klientit kundrejt shoqerise.

6 Aktivet afatgjata

<i>Shumat ne Leke</i>	2021	2020
Aksione te "Erdat Lura" Sh.p.k	1,000,000	1,000,000
Te tjera AA jo materiale	2,456,000	2,456,000
	3,456,000	3,456,000

7 Detyrime afatshkurtra

<i>Shumat ne Leke</i>	2021	2020
Sigurime Shoqerore	8,370	8,370
TVSH	51,800	
	60,170	8,370

Perfaqesojn Detyrimet ndaj Sigurimeve Shoqerore dhe Shendetsore per FDP e Dhjetor 2020 si dhe gjendjen debitore te shoqerise ne Institucionin Tatimor per llogarine e TVSH

8 Detyrime afatgjata

<i>Shumat ne Leke</i>	2021	2020
Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brendagrupit	600,000	600,000
Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interese pjesemarrëse (G.BYBERI)	3,706,582	3,706,582
Deftesa te pagueshme	74,500	74,500
	4,381,082	4,381,082

Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brendagrupit perfshin huane pa interes te marre nga Erdat Lura
Deftesa te pagueshme perfshin detyrimin per taksat vendore

9 Kapitali dhe Rezervat

<i>Shumat ne Leke</i>	2021	2020
Kapitali i Nënshkruar	6,000,000	6,000,000
Rezerva ligjore	159,418	159,418
Rezerva të tjera	3,303,095	3,303,095
Fitimi i pashpërndarë	(509,622)	(585,209)
Fitim/Humbja e Vititi	43,765	75,587
Totali kapitalit	8,996,656	8,952,891



10 Shpenzime te tjera

<i>Shumat ne Leke</i>	2021	2020
Shpenzime Konsulenc Fiskale	120,000	120,000
Sherbime bankare	25,362	25,640
Taksa e tarifa vendore	0	74,500
Te tjera	10,000	10,000
	155,362	230,140

11 Shpenzime te Personelit

<i>Shumat ne Leke</i>	2021	2020
Pagat Dhe shperblimet e personelit	360,000	360,000
Sigurimet shoqerore dhe shendetesore	60,120	60,120
	420,120	420,120

13 Fitimi (humbja) neto e vitit financiar

<i>Shumat ne Leke</i>	2021	2020
Fitim (humbje) para tatimit	43,765	88,926
Totali i shpenzimeve te pazbritshme	-	-
Fitimi tatimor	43,765	88,926
Humbja e mbartur nga viti meparshem		
Fitimi i tatueshem	43,765	88,926
Shpenzime te tatimit mbi fitimin 0%	-	13,339
Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	43,765	75,587
Shpenzime te tatimit mbi fitimin 0%	-	13,339
Parapagimet e tatim fitimit	818,742	832,081
Per t'u paguar brenda 31 Mars 2022	(818,742)	(818,742)

Me Vendim Nr 106/2020 dat 29.07.2020 shkalla e tatimit mbi fitimin per tatimpaguesit me te ardhura nen 14,000,000.00 Lek eshte 0 % Pasqyrat kontrollohen nga autoritetet tatimore. Deklarimi dhe pagesa e detyrimit te tatim fitimit behet cdo vit por fitimi dhe humbja fiskale mbeten te perlogaritura deri sa te kontrollohen nga autoritetet.

