



ERDAT

Pasqyrat financiare vjetore per periudhen
nga 01Janari 2014 deri me 31 Dhjetor 2014

Rregjistruar ne QKR

Me 16.04.2004 dhe NIPT K51401008G

Selia

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

PASQYRAT FINANCIARE31122014



**PERMBAJTJA**

Bilanci kontabel me 31.12.2014	3
Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve per vitin financiar 2014	4
Pasqyra e fluksit te parase per vitin financiar 2014	5
Pasqyra e ndryshimit ne kapital per vitin financiar 2014	6
Shenime	7
1. Informacion i pergjithshem	7
2. Parimet e pergatitjes se pasqyrave financiare	7
3. Politikat kontabel kryesore	7



Bilanci kontabel me 31.12.2014

Shumat ne Loke	Shenime	2014	2013
AKTIVET			
Aktive afatshkurtra			
Mjete monetare	4	67,023	53,354
		67,023	53,354
<i>Aktive te tjera afatshkurter</i>			
<i>Kliente per mallra, produkte e sherbime</i>		8,351,505	8,983,525
<i>Kerkesa te tjera te arketueshme</i>		869,106	848,556
	5	9,220,611	9,832,081
<i>Aktive afatshkurtra te mbajtura per shitje</i>			
Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	6	4,483,330	3,885,796
Totali aktiveve afatshkurtra		13,770,963	13,771,231
Aktive afatgjata			
<i>Investime financiare afatgjate</i>			
<i>Aksione dhe pjesemarrje ne shoqerite e kontrolluara</i>	7	1,000,000	1,000,000
		1,000,000	1,000,000
<i>Aktive afatgjata jomateriale</i>			
<i>Aktivitet te tjera afatgjata jomateriale</i>	8	2,456,000	2,456,000
		2,456,000	2,456,000
Totali aktiveve afatgjata		3,456,000	3,456,000
TOTALI AKTIVEVE		17,226,963	17,227,231
PASIVET DHE KAPITALI			
<i>Pasive Afatshkurtra</i>			
<i>Detyrime tregtare dhe te tjera</i>			
<i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>		4,087,500	4,087,500
<i>Detyrime tatimore afatshkurtra</i>		35,786	36,054
<i>Huadhenie afatshkurter</i>		-	-
Totali pasiveve afatshkurtra	9	4,123,286	4,123,554
<i>Pasive Afatgjata</i>			
Huamarrje te tjera afatgjata	10	3,706,582	3,706,582
Totali pasiveve afatgjata		3,706,582	3,706,582
TOTALI I PASIVEVE		7,829,868	7,830,136
Kapitali			
Kapitali aksionar	11	6,000,000	6,000,000
Rezerva ligjore		94,000	94,000
Rezerva te tjera		854,081	854,081
Fitim / Humbje te akumuluar		2,449,014	2,449,014
Fitim / Humbje e vitit financiar		-	-
TOTAL KAPITALI		9,397,095	9,397,095
TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT		17,226,963	17,227,231

Davide Degiovanni
Administrator



Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve per vitin financiar 2014

PASQYRAT FINANCIARE31122014

Shumat ne Leka	Shenime	2014	2013
Shitjet neto		-	-
Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit		-	-
Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe punes ne proces		-	-
Puna e kryer per qellime te veta dhe e kapitalizuar		-	-
Mallrat, lende te para dhe sherbimet		-	-
Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit		-	-
Shpenzime personeli		-	-
Pagat		-	-
Shpenzimet e sigurimeve shoqerore		-	-
Shpenzimet per pensionet		-	-
Renia ne vlerë dhe amortizimi		-	-
Fitimi/humbja nga veprimtarite e shfrytezimit		-	-
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga shoqerite e kontrolluara		-	-
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		-	-
Te ardhura dhe shpenzime financiare		-	-
Te ardhurat dhe shpenzimet nga investimet afatgjata		-	-
Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesi		-	-
Fitimet (humbjet) nga kursi kembimit		-	-
Te ardhurat dhe shpenzimet te tjera financiare		-	-
Total i te ardhura dhe shpenzime financiare		-	-
Fitim (humbje) para tatimit		-	-
Shpenzime te tatimit mbi fitimin		-	-
Fitimi (humbja) neto e vitit financiar		-	-
Qe u takon:			
Pjesa e fitimit neto per aksioneret e shoqerise meme		-	-
Pjesa e fitimit neto per aksioneret e pakices		-	-



Pasqyra e fluksit te parase per vitin financiar 2014

PASQYRAT FINANCIARE31122014

<i>Shumat ne Leke</i>	<i>Shenime</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>
Fluksi i parave nga veprimtarite e shfrytezimit			
Fitimi / humbja para tatimit		-	-
Regullime per:			
Amortizimin		-	-
Diferenca nga kembimet valutore te parealizuar		-	-
Te ardhura nga investimet		-	-
Shpenzime per interesat		-	-
Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme		13,937	21,690
Rritje/renie ne tepricen e inventarit		-	-
Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per t'u paguar		(268)	(63,524)
Parate e perfituara nga aktivitetet		13,669	(41,834)
Interes i paguar		-	-
Tatim fitimi i paguar		-	-
Paraja neto nga aktivitetet e shfrytezimit		13,669	(41,834)
Fluksi i parave nga veprimtarite Investuese			
Blerja e shoqerise se kontrolluar X minus parate e arketuara		-	-
Blerje e aktiveve afatgjata materiale		-	-
Te ardhura nga shitja e paisjeve		-	-
Interes i arketuar		-	-
Dividente te arketuar		-	-
Paraja neto e perdorur ne aktivitetet investuese		-	-
Fluksi i parave nga veprimtarite financiare			
Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		-	-
Te ardhura nga huamarrje afatgjata		-	-
Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		-	-
Dividente te paguar		-	-
Paraja neto e perdorur ne aktivitetet financiare		-	-
Rritja/renia neto e mjeteve monetare		13,669	(41,834)
Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel		53,354	95,188
Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel		67,023	53,354



Pasqyra e ndryshimit ne kapital per vitin financiar 2014

PASQYRAT FINANCIARE31122014

Shumat ne Leke	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksionet e thesarit	Rezerva statutore dhe ligjore	Fitimi i pashpermdate	Totali
Pozicioni me 31 Dhjetor 2012	6,000,000	-	-	948,081	2,449,014	9,397,095
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel						-
Pozicioni i rregulluar	6,000,000	-	-	948,081	2,449,014	9,397,095
Fitimi neto per periudhen kontabel						-
Dividendet e paguar						-
Rritje e rezerves se kapitalit						-
Emetimi i aksioneve						-
Pozicioni me 31 Dhjetor 2013	6,000,000	-	-	948,081	2,449,014	9,397,095
Fitimi neto per periudhen kontabel						-
Dividendet e paguar						-
Emetim i kapitalit aksionar						-
Aksione te thesarit te riblera						-
Pozicioni me 31 Dhjetor 2014	6,000,000	-	-	948,081	2,449,014	9,397,095



**Shenime****1. Informacion i pergjithshem**

Shoqeria **ERDAT** eshte rregjistruar si shoqeri me pergjithesi te kufizuar ne Qendren Kombetare te Regjistrimit me ate 16.04.2004 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 dhe sipas statusit ne momentin e themelimit ishte 100,000 leke dhe ne vitin 2008 behet 6,000,000 leke, numri i aksioneve ishte "100,00" dhe vazhdon te jete "100,00" kjo e ndare si me poshte:

INISIAIVA HESH : pjeset e zoteruara te saj ishin 0 u bene 90, perqindja e pjesemarrjes ishte 0 u be 90. **PRENG DOCI**: pjeset e zoteruara 10, perqindja e pjesemarrjes "10,00", vlera nominale e aksionit 60,000 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

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) Aktivët afatgjatë materiale**(i) Njohja dhe vlerësimi**

Aktivët materiale janë vlerësuar me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet nga zhvlerësimi (nqs ka).

(ii) Amortizimi

Amortizimi i ndertesave deri në fund të vitit 2009 njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve me metodën lineare. Duke filluar nga viti 2010 amortizimi i ndertesave njihet me metodën zbritese. Ndërsa për të gjithë zeratë e tjere amortizimi njihet me metodën zbritese, me norma të cilat janë të përafërta me jetëgjatësinë mesatare të parashikuar të përdorimit. Toka dhe aktivët në proces nuk amortizohen.

Normat e amortizimit janë të paraqitura si më poshtë:

▪ Ndertesa	5%
▪ Mjete transporti	20%
▪ Mobilje dhe orëndi	20%
▪ Pajisje zyre dhe informatike	25%

(f) Shpenzime për personelin**(i) Kontributet për sigurime shoqërore dhe të ngjashme**

Shoqëria, gjatë aktivitetit të saj normal, kryen pagesa në emer të saj dhe të punonjësve të saj për kontributet për sigurimet shoqërore dhe shëndetësore në pajtim me legjislacionin në fuqi. Kostot përkatëse të bërë në emer të Shoqërisë ngarkohen në pasqyrën e të ardhurave me ndodhjen e tyre.

(ii) Leje e zakonshme e paguar

Shoqëria njeh si një shpenzim personeli ato kosto që lidhen me lejen e zakonshme atëherë kur është përdorur nga personeli përkatës.

(g) Provizionet

Provizionet njihen kur Shoqëria ka një detyrim aktual (ligjor ose të terthortë) si rezultat i një ngjarje në të kaluarën dhe ka mundësi që do të nevojitet një fluks burimesh që përfshin përfitimet ekonomike për të përbushur 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 përshtatshme, 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. Aktivët e kushtezuara nuk njihen.

(h) Të ardhurat

Të ardhurat nga shitja janë vlerësuar me vlerën e drejtë të kompesimit të marrë, neto nga kthimet, uljet tregtare, uljet mbi volumet dhe rabatat. E ardhura është njohur kur rreziqet dhe të drejtat mbishërbimet 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 keto mallraaposhërbime.



(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	2014	2013
Mjetet monetare detajohen si me poshte:		
Mjete monetare		
Intesa SanPaolo Bank – Leke	64,494	54,114
Intesa SanPaolo Bank – Euro	2,530	(760)
Totali	67,023	53,354

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 = 140.14 Lek

5 Kerkesa te tjera te arketueshme	2014	2013
Kerkesa te tjera te arketueshm paraqiten si vijon:		
Kliente	8,351,505	8,983,525
Tatim mbi fitimin	845,106	824,556
TVSH e zbritshme	24,000	24,000
	9,220,611	9,832,081

6 Parapagime dhe shpenzime te shtyra	2014	2013
Per te mos pasqyruar me humbje te subjektit ne llogarine 486 jane perfshire shpenzimet si me poshte:		
*shpenzime te shtyra ne celje te vitit	3,885,796	3,268,365
*shpenzime transferim , udhetime, dieta	90,847	-
*shpenzime te tjera (te panjohura)	31,820	23,270
*taksa dhe tarifa vendore	20,120	20,120
*sherbime bankare	29,876	28,069
*shpenzime postare,telekomunikacioni	100	265
*pagat dhe shperblime personeli	231,757	236,586
*sigurimet shoqerore dhe shendetesore	192,229	186,367
*Shpenzime Konsulenc Fiskale	-	120,000
*shpenzime per interesa	74	184
*shpenzime te tjera	100	500
*humbje nga kembimi valutor	610	2,070
	4,483,330	3,885,796

Aktivet Afatgjata	2014	2013
--------------------------	-------------	-------------

Investimet Financiare afatgjate

7 Pjesmarrje te tjera ne njesi te kontrolluara	1,000,000	1,000,000
	1,000,000	1,000,000



Aktive Afatgjata Jomateriale	2014	2013
8 Aktive te tjera afatgjata jo materiale	2,456,000	2,456,000
	<u>2,456,000</u>	<u>2,456,000</u>
9 Detyrime tregtare dhe te tjera	2014	2013
Detyrime per tu paguar (furnitoreve)	4,087,500	4,087,500
Sigurime shoqerore dhe shendetsore	27,072	26,541
Detyrime tatimore per TAP-in	8,714	9,513
Detyrime tatimore per Tatim Fitimin	-	-
Totali	<u>4,123,286</u>	<u>4,123,554</u>

Detyrime te cilat i perkasin FDP se muajit Dhjetor 2014 te cilat paguhen ne Janar 2015

Pasivet Afatgjata

10 Huat afatgjata	2014	2013
Huamarrje te tjera afatgjata ortaku gjendje qe nga viti 2008 (GUXIM BYBERI)	3,706,582	3,706,582
	<u>3,706,582</u>	<u>3,706,582</u>

11 KAPITALI

Kapitali Aksioner	2014	2013
Kapital aksioner I mbarutr nga viti 2008	6,000,000	6,000,000
	<u>6,000,000</u>	<u>6,000,000</u>

Rezerva Ligjore	2014	2013
Rezerva ligjore qe nga viti 2008	94,000	94,000
	<u>94,000</u>	<u>94,000</u>

Rezerva te tjera	2014	2013
Rezerva te tjera qe nga viti 2008	854,081	854,081
	<u>854,081</u>	<u>854,081</u>

12 Fitim I pashperdar	2014	2013
	2,449,014	2,449,014
	<u>2,449,014</u>	<u>2,449,014</u>

Perqindja e tatimit mbi fitimin per vitin 2014 sipas legjislacionit fiskal shqiptar eshte 15%. Deklarimi dhe pagesa e detyrimit te tatim fitimit behet cdo vit por fitimi dhe humbja fiskale mbeten te perlllogaritura derisa te kontrollohen nga autoritetet tatimore.



FORMULAR I DEKLARIMIT DHE
PAGESES SE TATIMIT MBI FITIMIN

Numri i Vendosijes se Dokumentit (NVD)
(Vetem per perdorim zyrtar)



(2) Periudha tatimore

14-A

(1) Numri Serial: _____

Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT):

(3) K51401008G

Emri Tregtar i Personit te Tatueshem:

(4) ERDAT

Emri Mbiemri i Personit Fizik:

(5) _____

Adresa:

(6) Kthesa e Kamzes, Pallati perba

Qyteti/Komuna/Rrethi:

Tirana, Kashar, Kashar

Numri Telefonit:

(7) _____

Lajmëroni nëse informacioni i mësipërm është jo i plotë ose ka ndryshuar

Llogaritja e rezultatit

Te ardhurat dhe shpenzimet

(8/9) Te ardhurat

(10/11) Shpenzimet

(12) Shpenzimet e pazbritshme

Rezultati

(13/14) Humbja

(15/16) Fitimi

(17) Humbje e mbartur

(18) Fitimi i tatueshem neto (16-17)

Të ushtrimit

Tatimore

(8)	0	(9)	0
(10)	0	(11)	0
(12)		(12)	0

(13)	0	(14)	0
(15)	0	(16)	0
(17)		(17)	0
(18)		(18)	0

Llogaritja e tatim fitimit

(19) Tatim fitimi me shkallen tatimore standarte

(20) Tatim fitimi me perqindje te tjera

(21) Tatim fitimi (19+20)

(22) Tatim fitimi i shtyre

(23) Tatim Fitimi i detyrueshem per te paguar

(19)	0
(20)	0
(21)	0
(22)	0
(23)	0

