

Emërtimi dhe forma ligjore "HEKURUDHA SHQIPTARE" SHA

NIPT-i J 61811547 D

Adresa e Selisë ,L.nr.3 Rr.Egnatia DURRËS

Data e krijimit , Viti 1947

Nr.Regjistrir Tregëtar , _____



Veprimtaria Kryesore ; TRANSPORT UDHËTARË &
TRANSPORT MALLRA DHE NGARKIM-SHKARKIM

PASQYRAT FINANCIARE

(Në zbatim të standarteve kontabël dhe Ligjit Nr.25/2018 datë 10.05.2018
"Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare")

Periudha Janar-Dhjetor 2025

Pasqyrat Financiare janë individuale
Pasqyrat Financiare janë të konsoliduara
Pasqyrat Financiare janë të shprehura në
Pasqyrat Financiare janë të rrumbullakosura në

Jo
Po
mijë/lekë
mijë/lekë

Periudha kontabële e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2025
Deri 31.12.2025

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare

12/3/2026

Pasqyra e pozicionit financiar-shenimi 1

ALL 000	Shenim	31/12/2025	31/12/2024
ASETET			
Asete aktive korrente (mjete rrjedhese)			
Paratë e gatshme (512+531)	Shenimi 9	23,421	62,185
Të arkëtueshmet tregtare dhe të tjera (520)		14,982	17,700
Të arkëtueshmet (411)	Shenimi 8	5,759	57
Të arkëtueshme të tjera (4671+427+431/1+441+445)	Shenimi 8.1, 8.	31,812	1,705
Inventarët (311+312+327+341+347/1+347/2+481+532-3297)	Shenimi 7	358,066	381,505
Marredhenie mes njesive (181-182)		-	-
Totali i aktiveve korrente		434,040	463,152
Mjetet afatgjata			
Prona, impiantet dhe pajisjet	Shenimi 6	77,106,066	77,383,944
Totali i aktiveve afatgjata		77,106,066	77,383,944
AAGJ investime ne proces (231+232)		9,806,271	7,634,892
Totali i aktiveve		87,346,377	85,481,988
DETYRIMET DHE KAPITALI			
Detyrimet rrjedhëse			
Llogaritë e pagueshme tregtare (401+403+404)	Shenimi 12	360,667	339,371
Të pagueshme të tjera (421+431+442+442/1+447+404/1+404/2+4672/1+437+419)	Shenimi 16	1,012,924	827,663
Grantet dhe të ardhurat e shtyra (137+137/1+138)	Shenimi 15	481,337	532,025
Totali i detyrimeve korente		1,854,928	1,699,059
Detyrimet afatgjata			
Llogaritë e pagueshme tregtare (401/1)	Shenimi 11	601,958	688,098
Huamarrjet afatgjata (161+4672/2+466+466/1+461)	Shenimi 13	9,192,790	7,183,398
Dispozitat (151)	Shenimi 14	237,250	237,250
Totali i detyrimeve afatgjata		10,031,998	8,108,746
Totali i detyrimeve		11,886,925	9,807,805
Kapitali			
Kapitali aksionar (101)	Shenimi 10	47,450,830	47,450,830
Rezervat rivlersimi (106+106/1)	Shenimi 10.1	34,928,677	35,168,791
Fitimet e mbartura deri ne 2024 (121)		(2,767,949)	(2,708,239)
Fitim humbje e vitit (121)		(214,733)	(59,710)
Fitime te mbartura deri ne 2024 (121)		(4,177,488)	(4,435,324)
Fitime te mbartura te vitit (121)		240,114	257,835
Kapitali total	Shenimi 1	75,459,451	75,674,183
Totali i detyrimeve dhe likuiditeti		87,346,377	85,481,988

HARTUESI PASQYRAVE FINANCIARE
BRUNO FIRZA



ADMINISTRATORI I SHOQERISE
ERGYS VERDHO



Shënimi 9 - Paratë e gatshme

lek. shqiptar mijera 000	31/12/2023	31/12/2024
Para në dorë (531/1+531/4)	1	7
Para në banka për tërheqje të menjëhershme (512/1+512/4)	23,420	62,178
Total	23,421	62,185

Përberja e parave të gatshme sipas monedhës është si më poshtë:

lek. shqiptar mijera 000	31/12/2023	31/12/2024
Monedha:		
Monedha vendase (lek)	8,128	61,984
EURO	15,292	201
DOLLAR AMERIKAN CHF	0	0
Total	23,420	62,185

Shënimi 8 - Të arkëtueshme të tjera tregtare

lek. shqiptar mijera 000	31/12/2023	31/12/2024
Debitori të cilëve nuk pritet arkëtimi (416)	886,499	886,499
Kontributi i Shtetit - Të arkëtueshme të TVSH-së (445)	-	-
Të arkëtueshme të tjera (441+4671+427+431/1)	31,812	1,705
Totali, para zhvlerësimit	918,311	888,204
Zhderitimi / Zhvlerësimi (496)	-886,499	-886,499
Totali, neto	31,812	1,705

Lëvizja e provigjioneve për zhvlerësim është si më poshtë:

Bilanci në fillim të vitit	886,499	886,516
Shtesat gjatë vitit	-	-
Reduktimet gjatë vitit	-	-
Bilanci në fund të vitit	886,499	886,516

Shënimi 7 - Inventarët

lek. shqiptar mijera 000	31/12/2023	31/12/2024
Produkte të gatshme (341+347/1+347/2)	45,229	49,918.00
Produktet në proces	-	-
Lëndë e parë (311+312+327+481+532)	314,671	334,337
Nëntotali	359,900	384,255
Dispozita për inventarët e vjetërnar (3297)	-1,834	-2,750
Total	358,066	381,505

BNU No F-1A7A

[Signature]

[Signature]



Shënim 6 - Pronat, objektet dhe pajisjet

lek shqiptar mijera 000	Toka	Ndërtimi	Makinat	Mjete	Pajisje IT	TOTAL
Kostoja						
Bilanci 01.01.2025	45,812,555	32,505,280	268,123	629,694	23,571	79,239,223
Shësa (blerje)		630	98	20,067	1,406	22,201
Zvogëlohet (asgjësohet)		79	76	-	-3,867	-3,712
Gjendja 31.12.2025	45,812,555	32,505,989	268,297	649,761	21,110	79,257,712
amortizimi						
Bilanci 01.01.2025		1,669,472	55,530	124,983	5,294	1,855,279
Shësa (zhvlerësimi)		270,022	7,764	18,730	1,302	297,818
Zvogëlohet (asgjësohet)		16	-	-	-1,467	-1,451
Gjendje 31.12.2025		1,939,510	63,294	143,713	5,129	2,151,646
Vlera kontabël neto:						
Bilanci 01.01.2025	45,812,555	30,835,808	212,593	504,711	18,277	77,383,944
Gjendja 31.12.2025	45,812,555	30,566,479	205,003	506,048	15,981	77,106,066

Shënim 12 - Të pagueshmet tregtare

lek shqiptar mijera 000	31/12/2025	31/12/2024
Furnizuesit (401+403+404+404/1)	360,667	339,371
Furnizuesit për Hekurudhat e vendeve të tjera (401/1)	601,958	688,098
Total	962,625	1,027,469

Të pagueshmet afatgjata tregtare:

lek shqiptar mijera 000	31/12/2025	31/12/2024
Shuma në valutë të huaj USD		
amerikane		
Ish Hekurudhat Jugosllave 6,866,478 (401/1)	82,46	566,210
Hekurudha Rumune 81,653 (401/1)	82,46	6,733
Hekurudha e Republikës Çeke 51,341 (401/1)	82,46	4,234
Riparim veprimi 300,528 (401/1)	82,46	24,782
TOTALI	7,300,000	601,958

Shënim 13 - Huamarrja afatgjatë

lek shqiptar mijera 000	Monedha	Total	Norma e interesit	Kohëzgjatja dhe maturimi
Kredi italiane EUR (161/3)	EUR	82,460	1%	22 Years
Hua e Bankës Botërore USD (161/2)	USD	101,435		
Granti japonez USD (161/1)	USD	47,581		
Granti japonez EUR (161/1)	EUR	231,476		
Nëntotali		307,987		
Kredi për Ministrinë e Financave (4672/1)		3,719,694		
Grant afatgjatë investimesh Rikons. linjes Durrës Tiranë INC spa obornev(466) EUI		-		
Grant afatgjatë investimesh linja hek Durrës Prishtinë (466/1) lek		4,933,633		
Hua afatgjatë investimesh Rikons. linjes hek Durrës Tiranë INC spa		(461)		
Total		9,192,790		

[Signature]

[Circular Stamp: REPUBLIKA E SHQIPËS, MINISTRI I TRANSPORTIT DHE INFRASTRUKTURËS, DURRËS SARE SH.A.]

BNU NO F1124

[Signature]

Shënimi 14 - Dispozitat (provizionet)

lek. shqiptar mijera 000	
Gjendja e datës 01.01.25 (151)	237,250
Shesat gjatë vitit	-
Reduktim gjatë vitit	-
Gjendja me 31.12.25 (151)	237,250

Shënimi 15 - Grantet dhe të ardhurat e shtyra

lek. shqiptar mijera 000	31/12/2025
Grant investimi (137)	77,792
Kuotat e granteve për investime (137/1)	387,698
Granti PPE (138)	15,847
Total	481,337

Shënimi 16 - Të pagueshme të tjera

lek. shqiptar mijera 000	31/12/2025	31/12/2024
Pagat e punonjësve dhe bonuset (421)	35,713	30,491
Detyrimet e sigurimeve shoqërore (431)	9,663	9,715
Taksa (70% e qirave) (442+442/+447)	30,452	28,234
Garanci për Investime (404/1+404/2)	930,363	752,323
Kreditorë të tjerë (4672/1+437 +419)	5,505	5,912
Te ardhura te periudhes shuma per tu marrë(487)	1,121,108	400,586
TVSH per tu paguar(445)	1,012,925	827,661
Total		

HARTUESI PASQYRAVE FINANCIARE
BRUNO FIRZA



ADMINISTRATORI I SHQËRISË
ERGYS VERDHO



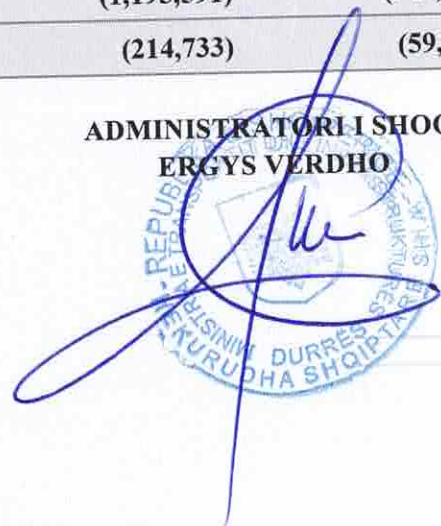
Shenimi 16.c Pasqyra e te ardhurave gjithperfshirese

mijera 000 lekë	Note	31/12/2025	31/12/2024
Të ardhurat nga aktiviteti gjithperfshires (704+704/1+731+751)		776,530	641,438
Të ardhura të tjera (705+708/1+708/8+714+758+766+767+768+70888+77)		204,328	248,832
Të ardhurat totale		980,858	890,270
Shpenzimet e përfitimeve të punonjësve(641+644+648)		(572,666)	(416,566)
Amortizimi(681/3+681)		(297,810)	(302,001)
Lëndët e para dhe materialet harxhuese të përdorura (601+602+605/1+606+608+621+625+605/4+627/1+678)		(58,768)	(103,064)
Shpenzimet financiare(669+661+628)		(60,699)	(7,961)
Shpenzime të tjera (613+615+618+623+624+626+628+635+648+652+654+657+658+661+6		(205,649)	(120,388)
Shpenzimet tatimore		-	-
Shpenzimet totale		(1,195,591)	(949,980)
Humbje totale për vitin		(214,733)	(59,710)

HARTUESI PASQYRAVE FINANCIARE
BRUNO FIRZA



ADMINISTRATORI I SHOQERISE
ERGYS VERDHO



Shënimi 16. Të ardhurat

	31/12/2025	31/12/2024
000 lekë	747,114	620,398
Të ardhurat nga grantet (731+751)	28,963	19,544
Të ardhurat nga shërbimet e transportit të mallrave (704/1)	452	1,497
Të ardhurat nga shërbimet e transportit të udhëtarëve (704)	776,530	641,439
Nëntotali	204,328	248,832
Të ardhura të tjera (705+708/1+708/8+714+758+766+767+768+70888+777)	980,858	890,271
Total		

Shënim 18.b - Shpenzimet e përfitimeve të punonjësve

	31/12/2025	31/12/2024
000 lekë	464,485	341,826
Pagat e punonjesve (641)	73,244	57,048
Sigurime shoqerore (644)	34,937	17,692
Të tjera pagesa per punonjesit (648)	572,666	416,566
Total		

Shënimi 18.d - Lëndët e para dhe materialet harxhuese të përdorura

	31/12/2025	31/12/2024
000 lekë	11,387	17,703
Kostot e karburantit (601/1)	25,293	39,563
Kostot materiale (601+602+605/1+606+608)	13,514	37,756
Kostot e punës të kontraktuara (621+621/1)	8,573	8,042
Të tjera shpenzime (605/4+625+627/1+678)	58,768	103,064
Total		

Shënim 18.e - Shpenzimet financiare

	31/12/2025	31/12/2024
000 lekë	874	3,191
Humbjet e kursit të këmbimit valutor (669)	6,693	4,470
Shpenzimet e interesit (661)	53,132	299
Komisionet bankare (628)	60,699	7,961
Total		

Shënim 18.f - Shpenzime të tjera

	31/12/2025	31/12/2024
000 lekë	205,649	120,388
Shpenzime të tjera (613+615+616+623+625+626+634+635+652+654)	205,649	120,388
Total		

Shënimi 2 - Tatimi mbi të ardhurat

	31/12/2025	31/12/2024
000 lekë		
Taksa teorike:		
Humbja neto siç paraqitet në pasqyrën e të ardhurave gjithëpërfshirëse	(214,733)	(59,710)
Shpenzime të pazbritshme për qëllime tatimore:		
Të tjera (658+661)	62,945	69,963
Penalitete dhe gjoba (657)	7,676	4,638
Total	70,622	(74,601)
Humbje për qëllime tatimore	(144,112)	14,891
Humbje tatimore të panjohura për vitin	144,112	(14,891)
Shpenzimet tatimore siç janë paraqitur në pasqyrën e të ardhurave gjithëpërfshirëse	15%	15%
Shkalla e tatimit ligjor		

HARTUESI PASQYRAVE FINANCIARE
BRUNO FIRZA



ADMINISTRATORI I SHOQERISE
ERGYS VERDHO



Transferta e te ardhurave nga HSH - SHCHIMI

No	Llogaritë kontabel te librit te madh	SHUMA
.	Përshkrimi i Zerit kontable	
A	Të ardhurat nga veprimtaria kryesore	
1	7041 Të ardhurat nga transporti i mallrave	28,963,433
2	704 Të ardhurat nga transporti i udhëtarëve	452,071
3	703 nënproduktet e të ardhurave nga shitjet	
4	7044 Të ardhurat punon vetë	
5	705 Shitja e mallrave "produkte"	13,884,810
6	7081 Të ardhurat e qirasë	2,891,954
7	70811 Të ardhurat e ruajtjes	
8	7088 Të ardhura të tjera	130,793
9	714 Ndryshimet në prodhim gjatë procesit	20,429
10	731 Subvencionim për UNIT PRTB	500,000,000
11	751 Kuota për subvencione/investime	247,114,480
12	754 Dhurata dhe ndihmë	
13	757 Gjambat dhe Gjambat	
14	758 Të ardhura të tjera	7,886,231
15	766 Të ardhurat nga kursi I kembimit	177,484,071
16	767 Të ardhurat nga interesat	0
17	777 Të ardhura nga periudhat e mëparshme	
18	778 Të ardhura të tjera financiare	
19	780 Të ardhura të tjera aktuale	
20	705 Të ardhurat nga shitja e skrapit	20,000
16	768 Shitja e dokumenteve te tenderit	2,009,970
17	70888 Të ardhura të tjera	
18	781 Të ardhurat "riklasifiko llogarinë kontabel 106"	
19		
	TOTAL	980,858,242

000 lekë	31/12/2025
Të ardhurat nga grantet (731+751)	747,114
Të ardhurat nga shërbimet e transportit të mallrave (704/1)	28,963
Të ardhurat nga shërbimet e transportit të udhëtarëve (704)	452
Nëntotali	776,530
Të ardhura të tjera (705+708/1+708/8+714+758+766+767+768+70888+7	204,328
Total	980,858

HARTUESI PASQYRAVE FINANCIARI ADMINISTRATORI I SHOQËRISË
BRUNO FIRZA ERGYS FERDHO



Pasqyra e shpenzimeve analitike - shenimi

Nr.llog.	SHPENZIME	31/12/2025	31/12/2024
641	Shpenzime per paga	464,485,407	341,826,303
644	Shpenzime sig shqetore	73,243,869	57,047,630
601	Shpenzime materiale	21,315,600	19,358,538
602	Shpenzime materiale te tjera	1,265,287	4,066,750
606	Shpenzime materiale te pastokueshme		
6011	Shpenzime lende dgegese	11,387,247	17,702,903
605(4)	Shpenzime energji uje	4,140,218	4,023,772
605/1	Shpenzime "kosto skrapji"	2,707,200	16,126,800
608	Shpenzime kosto bileta	5,392	11,250
613	Shpenzime qera repetitor	7,013,325	3,904,212
615	Shpenz riparime automjete	201,266	236,706
616	Shpenz siguracion asete	245,872	287,243
618	Shpenz roje private		35,780
621	Shpenz per jashte nder.	2,813,673	4,185,710
621/1	Shpenz per jashte nder/konsulent	10,700,000	33,570,000
623	Shpenz internet+antivir.	280,822	545,692
624	Shpenz rekl.pUBLICITET		
625	Shpenz per udhtim e dieta	3,475,517	3,985,572
626	Shpenz per telekom+postare	153,928	143,100
627	Shpenz transpor. per bierje	957,614	32,585
627/1	Shpenz transpor. brendsh.	53,131,642	299,485
628	Shpenz komisione banke	2,400	2,600
634(3)	Shpenzime taksa vendore	1,326,900	681,581
635-6/3	Shpenzime taksa automjete	34,936,757	17,692,440
648	Shpenz.pagesa tjera personeli		1,780,000
648/1	Shpenz.pagesa asistense	4,401,527	42,795,285
652	Shpenz.humbje nga AAM		19,350
654	Shpenz.per prite e percjellje	7,676,464	4,638,171
657	Shpenz.penalitete dhe globa	3,120,422	65,193,254
658(1.2)	Shpenzime te tjera	175,109,048	
658(3)	Shpenz.per studime projektme Ptu	6,693,044	4,469,988
661	Shpenz. per interresa	874,098	3,191,352
666(7.9)	Shpenz.humbje shkem.volut.		
668	Shpenz.te tjera financiare		
677	Shpenz.te tjera	6,116,643	125,310
681	Shpenz.te amortizimit AAM	297,818,900	301,858,359
681/3	Shpenz.te amortiz.invt.imet	-8,599	142,470
687	Shpen.amortiz.rivlers.		
678	Shpenz(materiale J-perdorimit)		
687	Shpenzime previgione		
	AMOUNT (A)	1,195,591,483	949,980,191

Lëndët e para dhe materialet harrxhese të përdorura dhe puna e kontraktuar	58,768	103,064
Shpenzimet financiare	60,699	7,961
Shpenzime të tjera	205,649	120,388

Lëndët e para dhe materialet harrxhese të përdorura dhe puna e kontraktuar	11,387	17,703
Kostot e karburantit (6011)	25,293	39,563
Kostot materiale (601+602+605/1+606+608)	13,514	37,756
Kostot e punës të kontraktuara (621+621/1)	8,573	8,042
Të tjera shpenzime (605/4+625+627/1+678)	58,768	103,064

Shpenzimet financiare	874	3,191
Humbjet e kursit të këmbimit valutator (669)	6,693	4,470
Shpenzimet e interesit (661)	53,132	299
Komisionet bankare (628)	60,699	7,961

HARTUESI PASQYRAVE FINANCIARE
BRUNO FIRZA



ADMINISTRATORI I SHOQERISE

ERGYS VERDHO



mjëra 000 lekë

Gjendja deri më 1 janar 2024

	Kapitali aksionar	Rezerva e rivlerësimit	Fitimet e mbajtura	Kapitali total
Humbye gjithëpërfshirëse për vitin	47,450,830	35,437,518	(7,143,563)	75,744,785
Riklasifikimi nga rezerva e rivlerësimit në lidhje me			(59,710)	(59,710)
shiten e aktiveve afatëgjatë materiale		(257,835)	257,835	-
Emetimi i kapitalit të nënshkruar (humbye e trashëguar)		(10,891)		(10,891)

Gjendja deri më 31 Dhjetor 2024

Humbye gjithëpërfshirëse për vitin	47,450,830	35,168,792	(6,945,437)	75,674,184
Riklasifikimi nga rezerva e rivlerësimit në lidhje me		(214,733)	(214,733)	(214,733)
shiten e aktiveve afatëgjatë materiale		(240,114)	240,114	-
Emetimi i kapitalit të nënshkruar (humbye e trashëguar)				-
Emetimi i kapitalit të nënshkruar (humbye e trashëguar)		-		-

Gjendja më 31 Dhjetor 2025

47,450,830	34,928,678	(6,920,056)	75,459,451
------------	------------	-------------	------------

HARTUESI PASQYRAVE FINANCIARE
BRUNO FIRZA

ADMINISTRATORI I SHOQËRISË
ERGYS VERDHO


ALL 000	31/12/2025	31/12/2024
000 lekë		
Flukset e parasë nga aktivitetet operative:	(214,733)	(59,710)
Humbje neto për vitin		
Rregullime për:	-	-
- amortizimi	297,819	301,858
Sistemim I AAM	(2,171,379)	(2,455,707)
- (Rritje) ulje e të arkëtueshmeve tregtare dhe të tjera	(33,091)	9,765
Ulje (rritje) e inventarëve	23,439	12,365
Rritje (ulje) e të pagueshmet tregtare dhe të tjera	2,079,120	2,288,716
Paraja neto e siguruar nga (e përdorur në) aktivitetet operative	(18,825)	97,287
Flukset e parasë nga (të përdorura në) aktivitetet investuese		
Blerja e pronave, objekteve dhe pajisjeve	(22,201)	(74,048)
Të ardhurat nga shitja e pronave, objekteve dhe pajisjeve	2,262	47,441
Paraja neto e siguruar nga (e përdorur në) aktivitetet investuese	(19,939)	(26,607)
Flukset e parasë nga aktivitetet financiare:		
Riblerja e aksioneve të Kompanisë nga Kompania		(10,891)
Paraja neto e përdorur në aktivitetet financiare	-	(10,891)
Rritja e parave të gatshme	(38,764)	59,789
Paratë e gatshme në fillim të vitit	62,185	2,395
Paratë e gatshme në fund të vitit	23,421	62,184

HARTUESI PASQYRAVE FINANCIARE
BRUNO FIRZA



ADMINISTRATORI I SHOQERISE
ERGYS VERDHO

