

PASQYRAT FINANCIARE

(Mbështetur në Ligjin nr. 9228, datë 29.04.2004 “Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare”, të ndryshuar, dhe në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit – SKK 2)

Të dhëna identifikuese

- Emri: Energy Partners AL sh.p.k.
- NIPT: K92129030I
- Adresa: Rr. “Elbasanit”, Vila nr. 71.
- Data e regjistrimit: 29/09/2009
- Fusha e veprimtarisë: Financim, Projektim, Ndertim

Të dhëna të tjera

- Pasqyra financiare Individuale
 Të konsoliduara
- Monedha: LEK
- Rrumbullakimi:
- Periudha Kontabël:
Nga 01.01.2012 Deri 31.12.2012
- Data e plotësimit të PF: 26/03/2013

AKTIVET	Shenime	Data	Data
		31/12/2012	31/12/2011
Aktivitet Afatshkurtëra		574,070,487	66,273,230
Aktive monetare		163,477,509	260,022
Derivative dhe aktive të mbajtura për tregtim			
-Derivatet			
i) -Aktivet e mbajtura për tregtim			
Totali 2		-	-
Aktive të tjera financiare afatshkurtra			
Llogari/Kërkesa të arkëtueshme			
i) Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme(tatimore)		72,378,485	34,032,461
ii) Instrumente të tjera borxhi			
v) Investime të tjera financiare(parapagime)			696,878
Totali 3		72,378,485	34,729,339
Inventari			
Lëndët e para		261,673,582	
i) Prodhim në proces			
i) Produkte të gatshme			
v) Mallra për rishitje			
) Parapagesat për furnizime		76,540,911	
Totali 4		338,214,493	-
Aktivitet biologjike afatshkurtra			
Aktivitet afatshkurtra të mbajtura për shitje			
Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra			31,283,869
Total i Aktiveve Afatshkurtra (I)		574,070,487	66,273,230
Aktivitet afatgjata		579,492,177	163,768,389
Investimet financiare afatgjata			
Pjesëmarrje të tjera në njësi të kontrolluara (vetëm në PF)			
) Aksione dhe investime të tjera në pjesëmarrje			
i) Aksione dhe letra të tjera me vlerë			
v) Llogari/Kërkesa të arkëtueshme afatgjata			
Totali 1.		-	-
Aktive afatgjata materiale			
Toka			
) Ndërtesa			
i) Makineri dhe pajisje		15,161,444	1,676,667
v) Makina transporti		4,043,663	
) Aktive të tjera afatgjata materiale (në vl.kontab.)		1,938,776	4,005,008
i) Aktive afatgjata në proces		558,348,293	158,086,714
Totali 2		579,492,177	163,768,389
Aktivitet Biologjike afatgjata			
Aktivitet afatgjata jomateriale			
Emri i mirë			
) Shpenzimet e zhvillimit			
i) Aktive të tjera afatgjata jomateriale			
Totali 4		-	-
Kapital aksionar i papaguar			
Aktive të tjera afatgjata			
Totali i aktiveve Afatgjata (II)		579,492,177	163,768,389
TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		1,153,562,664	230,041,619

DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	Data	Data
		31/12/2012	31/12/2011
DeTYRIMET Afatshkurtëra		251,642,114	84,951,316
Derivativët			
Huamarrjet			
Huat dhe obligacionet afatshkurtra			
) Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
i) Bono të konvertueshme			
Totali 2		-	-
Huat dhe parapagimet			
Të pagueshme ndaj furnitorëve		249,438,532	83,976,972
) Të pagueshme ndaj punonjësve		1,786,121	850,885
i) Detyrime tatimore		354,911	123,459
) Hua të tjera		-	-
) Parapagimet e arkëtuara			
Totali 3		251,579,564	84,951,316
Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
Provizionet afatshkurtra		62,550	
Totali i detyr. afatshkurtra (I)		251,642,114	84,951,316
DETYRIME AFATGJATA		933,516,064	144,090,303
Huat afatgjata			
Hua bankare		797,995,799	
) Bonot e konvertueshme			
Totali 1		797,995,799	-
Huamarrje të tjera afatgjata			2,778,600
) Hua nga ortaku		135,520,265	141,311,703
Provizionet afatgjata			
Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
Totali i detyr. afatgjata (II)		135,520,265	144,090,303
Totali i detyrimeve		1,185,158,178	229,041,619
Kapitali		(31,595,514)	1,000,000
Aksionet e pakicës (përdoret vetëm në pasqyrat financiare të konsoliduara)			
Kapitali që i përket aksionarëve të shoqërisë mëmë (përdoret vetëm në PF të konsoliduara)			
Kapitali aksionar		1,000,000	1,000,000
Primi i aksionit			
Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)			
Rezerva statusore			
Rezerva ligjore			
Rezerva të tjera			
Fitimet e pashpërndara		-	-
Fitimi (humbja) e vitit financiar		(32,595,514)	-
Totali i kapitalit (III)		(31,595,514)	1,000,000
TOTALI I DETYRIMEVE KAPITALIT (I,II,III)		1,153,562,664	230,041,619

A- PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
(Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)

Nr.	Përshkrimi i Elementëve	Referencat	Viti	Viti
		Nr llog.	2012	2010
1	Shitjet neto			
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit		3,100,500	77,000
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces			
4	Materialet e konsumuara			
5	Kosto e punës		(5,263,165)	(4,787,176)
	-pagat e personelit		(4,512,682)	(4,182,385)
	-shpenzimet për sigurimet shoqërore dhe shëndetsore		(750,483)	(604,791)
6.	Amortizimet dhe zhvlerësimet		(2,291,810)	
7.	Shpenzime të tjera		(28,189,598)	(5,572,905)
8.	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(35,744,572)	(10,360,081)
9.	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		(32,644,072)	(10,283,081)
10.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara			
11.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet			
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare		48,558	(22,529)
12.1	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata			
12.2	Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat			
12.3	Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi		48,558	
12.4	Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare			(22,529)
13	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)		48,558	(22,529)
14	<i>Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)</i>		(32,595,514)	(10,305,610)
15.	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		-	-
16.	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)		(32,595,514)	(10,305,610)
17.	Elementët e pasqyrave të konsoliduara			

shpenzime te panjohura 62,550

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda direkte (në mijë lekë / 000)	Periudha raportuese	
	2012	2011
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit	(1,534,474)	(138,215)
Mjetet monetare (MM) të arkëtuara nga klientët	-	77
MM të paguara ndaj furnitorëve, punonjësve dhe taksa të #	(1,530,880)	(138,269)
MM të ardhura nga veprimtaritë		
Komisione i paguar	(3,594)	(23)
Tatim mbi fitimin i paguar	-	-
<i>MM neto nga veprimtaritë e shfrytëzimit</i>		
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese	25,626	-
Blerja e njësisë së kontrolluar X minus paratë e Arkëtuara		
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		
Të ardhurat nga shitja e pajisjeve		
Interesi i arkëtuar	25,626	
Dividendët e arkëtuar		
<i>MM neto të përdorura në veprimtaritë investuese</i>		
Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	1,508,945	137,867
Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
Të ardhura nga huamarrje afatgjata	1,508,945	137,867
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		
Dividendë të paguar		
<i>MM neto e përdorur në veprimtaritë financiare</i>		
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare	96	(348)
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	260	608
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	357	260

Nje Pasqyre e Pakonsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione të thesarit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi i pashpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 dhjetor 2011	1,000,000					1,000,000
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël						-
Pozicioni i rregulluar						-
Fitimi neto për periudhën kontabël					(32,595,514)	(32,595,514)
Dividendët e paguar						-
Rritje e rezervës së kapitalit						-
Emetimi i aksioneve						-
Pozicioni më 31 dhjetor 2012	1,000,000					(31,595,514)

SHËNIME SHPJEGUESE

Shoqëria Energy Partners Al sh.p.k. i ka ndërtuar Pasqyrat Financiare për vitin 2012 në bazë të Standardeve Kombëtare të Kontabilitetit dhe përkatësisht në mbështetje të plotë të SKK2. Pasqyrat Financiare janë përgatitur duke ndjekur e zbatuar *Politikat Kryesore Kontabël* si: politika për njohjen e aktiveve, për njohjen e detyrimeve ,njohjen e te drejtave ,njohjen e të ardhurave e shpenzimeve si dhe njohjen dhe vlerësimin e tyre. Gjithashtu gjatë përgatitjes së Pasqyrave Financiare janë patur parasysh *Parimet* e informacionit: si Parimi i të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara, Parimi i Njësisë Ekonomike Raportuese, Parimi i vijimësisë së veprimtarisë ekonomike si dhe Parimi i Kompesimit. *Karakteristikat* cilësore të përgatitjes së Pasqyrave Financiare janë ato që e bejnë informacionin e pasqyrave financiare të dobishëm për përdoruesin. Karakteristikat kryesore që janë mbajtur parasysh gjatë hartimit të Pasqyrave Financiare të vitit 2012 janë : Kuptueshmëria, Rëndësia dhe Materialiteti, Besueshmëria, Parimi i Paraqitjes me Besnikëri, parimi i Përparësisë së përmbajtjes ekonomike mbi formën ligjore, Paanshmëria ,Parimi i maturisë, Parimi i plotësisë ,Qëndrueshmëria dhe Krahasueshmëria.

Në vijim do të interpretojmë vlerat e paraqitura në pasqyrat përkatëse.

AKTIVET

Aktivitet Afatshkurtëra

Bilanci Kontabël nis me Zërin I.1. *Aktive monetare* të cilat arrijnë në fund të vitit vlerën 163.477.509 lekë analitikisht përbëhen nga mjete monetare në bankë 56.480 lek ne llogari rrjedhese dhe 163.121.028 all te bllokuara ne leter kredi si edhe mjete monetare në arkë 300.000 lekë. Ndërsa zëri I.3.(ii) në vlerën 72.378.485 lekë paraqet pretendimet e shoqërisë ndaj institucionit tatimor për vlerën e tvsh kreditore prej 72.330.485 lekë dhe të tatim fitimit të mbipaguar prej 48.000 lekë. Zëri I.4.(i) Lëndë të para në vlerën e 261.673.582 lekë, përfaqëson gjendjen e materialeve të ndërtimit në pronësi të shoqërisë në magazinë në 31.12.2012. Zëri I.4.(v) në vlerën 76.540.911 lekë përfaqëson parapagime të bëra ndaj furnitorëve për blerje materiale të pashfrytëzuara akoma në datën e bilancit.

Totali i Aktiveve Afatshkurtëra për 574.070.487 lekë

Aktivitet Afatgjata

Zëri II.2 (iii) është vlera neto e makinerive që shoqëria ka në pronësi të saj me vlerën 15.161.444 lekë. Zëri II.2 (iv) me vlerën 4.043.663 lekë përfaqëson vlerën e mjeteve të transportit që shoqëria ka në pronësi të saj. Zëri II.2.(v) me vlerën 1.938.776 lekë përfaqëson vlerën neto të aktiveve të tjera materiale, paisje dhe mobilje zyre që shoqëria zotëron deri në datën 31 Dhjetor 2012. Zëri II.2 (vi) *Aktive afatgjata në proces* paraqet një vlerë prej 558.348.293 lekë, e cila përbëhet nga blerjet e shpenzimet të kryera gjatë vitit për qëllim të ndërtimit të aktivitet në proces.

Totali i Aktiveve Afatgjata për 579.492.177 lekë

AKTIVET TOTALI 1.153.562.664 lekë

DETYRIMET DHE KAPITALI

Detyrimet

Për pjesën e detyrimeve Zëri I.3.(i) prej 249.438.532 lekë përfaqëson vlerën e pa likujduar akoma të nënkontraktorëve për shërbime dhe blerje materiale. Zëri I.3.(ii) prej 1.786.121 lekë përfaqëson detyrimet të pa shlyera ndaj punonjësve. Zëri I.3.(iii) prej 354.911 lekë që analitikisht përfaqëson detyrimin e shoqërisë prej 116.197 lekë për Sigurime Shoqërore dhe 29.700 lekë TAP të muajit Dhjetor 2012 dhe tatimi në burim prej 209.014 lekë. Zëri II. 1.(i) *Hua Bankare* në vlerën prej 797.995.799 lekë përfaqëson vlerën e huave të marrë nga institucionet bankare. Zëri II.1(i) *Hua nga ortaku* në vlerën 135.520.265 lekë është financimi i akumuluar i ortakut në shoqëri.

Totali i detyrimeve 1.185.158.178 lekë

Kapitali

Zëri III. 3.*Kapitali Aksionar* në vlerën 1.000.000 lekë përfaqëson vlerën e kapitalit të nënshkruar.

Shoqëria është në fazë investimi dhe si pasojë ka akumuluar një humbje prej 32.595.514 all. Si rrjedhojë kapitali është në vlerën negative 31.595.514 all.

Totali i kapitalit (31.595.514) lekë

DETYRIMET DHE KAPITALI TOTALI 1.153.562.664 lekë

TË ARDHURAT DHE SHPENZIMET

Pasqyra e të Ardhurave dhe Shpenzimeve fillon me: Zërin 2. *Te ardhura nga veprimtarite e shfrytëzimit* të cilat për vitin 2012 janë 3.100.500 lekë të krijuara nga një kontratë nënqeraje dhe të ardhura nga interesi. Zëri 5. përfaqëson shpenzimet për pagat e punonjësve dhe për kontributet

shoqërore për vlerën 5.263.165 lekë. Zëri 6. Shpenzimet dhe amortizimet në vlerën 2.291.810 lekë përbëhet nga amortizimi i aktiveve të shoqërisë. Zëri 7. Shpenzimeve të tjera 28.189.598 lekë janë shpenzime të ndryshme administrimi, taksa, komisione etj. Zëri 12. në vlerën 48.558 lekë përfaqëson fitimin neto që rrjedh nga komisionet bankare, interesat bankare, si edhe diferencat e kursit të këmbimit.

Shoqëria nuk ka detyrime për Tatim Fitim ,sepse është në fazë investimi edhe nuk ka filluar akoma të kryejë shitje.

HARTOI
Blerina SHKURTA



ADMINISTRATORI
Sokol MEQEMEJA

