

SHENIMET SHPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2. Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënimeve qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUESE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perparetise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare.(SKK 4: 15)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

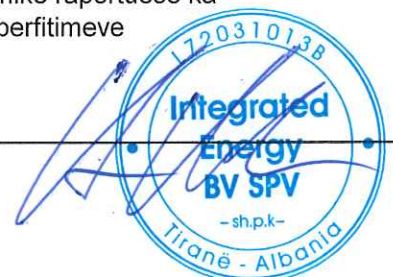
Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat ne menyre lineare me 5 % ne vit.
- Komputera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar qe momenti I fillimit te amortizimit do te jete momenti I fillimit te perfitimeve te te ardhurave nga AAJM.



SHENIMET SHPJEGUESE

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

1 Aktivet monetare

Leke

34,552,762

3 Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Bankat	ALL	32,183,587	1.00	32,183,587
2	Bankat	Euro	19,623	120.76	2,369,679
3	Bankat	USD	- 5	106.54	- 504
4					
Totali					34,552,762

4 Arka

Nr	EMERTIMI	Monedha	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Arka	Leke	0	1.00	-
Totali					-

5 2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

Shoqeria nuk ka derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

6 3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra

7	>	Kliente per mallra, produkte e sherbime		Leke	1,142,629,341
8	>	Debitor, Kreditor te tjere		Leke	0
Kjo Vlefte perfaqeson parapagimet e kryera per furnitorët					
9	>	Tatim mbi fitimin		Nuk ka	0
10	>	Tvsh	Tvsh e zbriteshme	Nuk ka	0
11	>	Debitor te tjer -Ortak		Leke	99,201,230

14 4 Inventari

15	>	Lendet e para		Leke	59,204,165
16	>	Inventari lmet		Nuk ka	
17	>	Prodhim ne proces		Nuk ka	
18	>	Produkte te gatshme		Nuk ka	
19	>	Mallra per rishitje		Nuk ka	
20	>	Parapagesa per furnizime			238,119,614
21	>			Nuk ka	

22 5 Aktive biologjike afatshkurtra

Nuk ka

23 6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje

Nuk ka

24 7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra

16,167,299

25 > Shpenzime te periudhave te ardhshme
Perfaqeson komisionet e disbursimit te kredive bankare

Leke

27 II AKTIVET AFATGJATA

2,583,795,427

28 1 Investimet financiare afatgjata

22,573,274

29 2 Aktive afatgjata materiale

976,101,152

34 3 Aktivet biologjike afatgjata

Nuk ka

35 4 Aktive afatgjata jo materiale

Leke

36 5 Kapitali aksioner i pa paguar

Nuk ka

37 6 Aktive te tjera afatgjata

1,585,121,001

Totali Aktiveve

4,173,669,838

I PASIVET AFATSHKURTRA



[Handwritten signature]

40	1	Derivativet	Nuk ka	
41	2	Huamarjet		
42	>	Overdraftet bankare	leke	-
43	>	Arketime me porosi	leke	669,998,189
44	3	Huat dhe parapagimet	Nuk ka	
45	>	Te pagueshme ndaj furnitoreve	Leke	155,067,453
46	>	Te pagueshme ndaj punonjesve	Leke	12,652,861
47	>	Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.	Leke	3,066,673
48	>	Detyrime tatimore per TAP-in	Leke	1,168,818
49	>	Detyrime tatimore per Tatim Fitimin	Leke	245,842,000
50	>	Detyrime tatimore per Tvsh-ne	Leke	210,908,790
51	>	Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim Detyrimi i mesiperm perfshin tatimin ne burim tembajtur mga pagesat e qerase.	Leke	578,144
52	>	Te drejta e detyrime ndaj ortakeve Detyrimi i mesiperm perbehet prej financimeve qe ortaku i vetem ka kryer per financimin e shoqerise.	Leke	0
53	>	Dividente per tu paguar	Nuk ka	
54	>	Debitore dhe Kreditore te tjere	Leke	2,277,570
55	4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra	Nuk ka	
56	5	Provizionet afatshkurtra	Nuk ka	
	II	PASIVET AFATGJATA	Nuk ka	
58	1	Huat afatgjata	Nuk ka	
59	>	Hua,bono dhe detyrime nga qeraja financiare	Leke	1,381,680,372
60	>	Bono te konvertueshme	Nuk ka	
61	2	Huamarje te tjera afatgjata	Nuk ka	
62	3	Grantet dhe te ardhurat e shtyra	Nuk ka	
63	4	Provizionet afatgjata	Nuk ka	
	III	KAPITALI	Nuk ka	
66	1	Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)	Nuk ka	
67	2	Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)	Nuk ka	
68	3	Kapitali aksionar	Leke	100,000
69	4	Primi aksionit	Nuk ka	
70	5	Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)	Nuk ka	
71	6	Rezervat statutore	Nuk ka	
72	7	Rezervat ligjore	Nuk ka	
73	8	Rezervat e tjera	Leke	817,276,250
74	9	Fitimet e pa shperndara	Leke	0
75	10	Fitimi (Humbja) e vitit financiar	Leke	673,052,676
Totali Pasive				4,173,669,838

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

Te ardhurat	Leke	2,585,554,845
Shiljet neto	leke	2,601,890,736
Saktesim te ardhurash	leke	-16,485,226
Te ardhura te tjera	leke	144,567
Diferenca kembimi pozitive	leke	4,768



Shpenzimet		Leke	1,792,286,398
Materiale te konsumuara		leke	1,388,857,633
Personeli		leke	165,381,497
a. Pagat	144,045,303	leke	
b. Sigurimet shoqerore	21,336,194	leke	
Amortizimi		leke	14,716,016
Te tjera		leke	184,586,530
Ku perfshihen :			
Energjia elektrike	3,648,890.00	leke	
Kancelari		leke	
Materiale		leke	
Sherbime Noterie		leke	
Sherbime mjekesore		leke	
Sherbime Juridike		leke	
Shpenzime rroba pune		leke	
Xhirime me kamera profesionale		leke	
Shpenzime pritje percjellje		leke	
Sherbime Financiare		leke	
Te tjera	43,700.00	leke	
Blerje me kupon arke		leke	
Sherbim vlersimi		leke	
Sherbime Akomodim		leke	
Konsulence	0.00	leke	
Perkthime		leke	
Sherbime te sigurise ne pune		leke	
Qera Zyre	742,680.00	leke	
Qera makine	13,744,553.00	leke	
Mirembajtje zyre		leke	
Makina		leke	
Mirembajtje makineri pune	18,083.00	leke	
Prime te sigurimit	390,260.00	leke	
Media e shkruar		leke	
Media Televizive		leke	
Materiale publicitare		leke	
Spote publicitare		leke	
Shpenzime transporti	613.00	leke	
Telefoni Celulare	(2,882.00)	leke	
TE tjera -618	130,909,748.00	leke	
Komisione bankare	12,158,827.00	leke	
Komisione Garancie		leke	
Taksat Vendore	1,002,704.00	leke	
Penalitetet, gjoba e demshperbli	8,170,024.00	leke	
Shpenzime te tjera	149,617.00	leke	
Sponsorizim per Bashik Kamez	1,250,000.00	leke	
Saktesim te ardhurash	0.00	leke	
Zbritje Klienti -skonto	12,359,713.00	leke	
Shpenzime Financiare			38,744,722
Shpenzime per interesa	0.00	leke	
Interesa Bankare	32,558,370.00	leke	
Interesa Leasing	6,130,417.00	leke	
Diferenca kebimi	34,721.00	leke	
Te tjera financiare	21,214.00	leke	
Rezultati Ekonomik			793,268,447
Shpenzime te panjohura			8,170,024
Fitimi fiskal			801,438,471
Tatimim fitimi 15 %			120,215,771
Fitimi neto			673,052,676

Hartuesi I Pasqyrave Financiare

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike



Integrated Energy BV SPV
 L72031013B
 Zona Kadastrale nr.3321, Indeks Harte K-34-100 (25-C)
 Tirane, Shqiperi

Aktivet Afatgjata Materiale 2021

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2021	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2021
1	Toka , troje & terrene		16,902,850	0		16,902,850
2	Aktive ne proces		448,018,355	446,961,764		894,980,119
3	Instrumente dhe vegla		5,538,564	2,084,527		7,623,091
4	Mjete transporti		76,295,258	1,519,875		77,815,133
5	Mobilje dhe orendi		2,650,018	0		2,650,018
6	Pajisje Zyrash Informatike		9,092,821	11,832,781		20,925,602
	TOTALI		558,497,866	462,398,947	0	1,020,896,813

Amortizimi A.A.Materiale 2021

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2021	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2021
1	Toka , troje & terrene		0	-	0	0
2	Aktive ne proces		0	-	0	0
3	Instrumente dhe vegla		1,810,844	611,514	0	2,422,358
4	Mjete transporti		23,474,398	10,751,519	0	34,225,917
5	Mobilje dhe orendi		859,663	1,790,355	0	2,650,018
6	Pajisje Zyrash Informatike		3,934,740	1,562,628	0	5,497,368
	TOTALI		30,079,645	14,716,016	0	44,795,661

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2021

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2021	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2021
1	Toka , troje & terrene		16,902,850	0	0	16,902,850
2	Aktive ne proces		448,018,355	446,961,764	0	894,980,119
3	Instrumente dhe vegla		3,727,720	1,473,013	0	5,200,733
4	Mjete transporti		52,820,860	-9,231,644	0	43,589,216
5	Mobilje dhe orendi		1,790,355	-1,790,355	0	0
6	Pajisje Zyrash Informatike		5,158,081	10,270,153	0	15,428,234
	TOTALI		528,418,221	447,682,931	0	976,101,152

Administratori

HERMAN DANIEL VERMEULEN




SHENIMET SHPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2.
Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithsëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime të shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

HERMAN DANIEL VERMEULEN

Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike
(_____)