

Emertimi dhe Forma ligjore	Valorem Energy
NIPT -i	M11727012K
Adresa e Selise	Tirane TIRANE Njesia Bashkiake nr. 5, Rr. Abdyl Frasheri, nr.31, Pallati Hekla, kati i 3te
Data e krijimit	27/05/2021
Nr. i Regjistrimit Tregetar	M11727012K
Veprimtaria Kryesore	Prodhimi energjise elektrike duke shfrytezuar burimet e energjise te cilat gjenden ne natyre dhe jane te rinovueshme. Projektimi dhe Zbatimi, Studimi i Termo Centraleve apo/dhe Implianteve te cilat bejne te mundur shfrytezimin e energjise qe gjenden ne natyre dhe qe jane te rinovueshme, si dhe i Nenstacioneve e Linjave te Transmetimit TU & TL.

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 te Permiresuar dhe
Ligjit Nr. 25/2018 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2022

Pasqyra Financiare jane individuale	PO
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	JO
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	LEKE
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne	LEKE
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga 01.01.2022
	Deri 31.12.2022
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	30.01.2023

Pasqyrat financiare te vitit 2022

Valorem Energy

M11727012K

Lek

Pasqyra e Pozicionit Financiar

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
AKTIVET		
Aktive afatshkurtra		
Mjete monetare	2,302,748	8,719,686
Investime		
<i>Ne tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Ne tituj pronesie te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>aksione te veta</i>		
<i>Te tjera financiare</i>		
Te drejta te arketueshme		
<i>Nga aktiviteti i shfrytezimit</i>		
<i>Nga njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>	0	0
<i>Te tjera</i>	6,248,498	553,976
<i>Kapital i nenshkruar i papaguar</i>	140	140
Inventaret		
<i>Lende e pare dhe materiale te konsumueshme</i>		
<i>Prodhime ne proces dhe gjysemprodukte</i>		
<i>Produkte te gatshme</i>		
<i>Mallra</i>		
<i>Aktive biologjike (gje e gjalle ne rritje dhe majmeri)</i>		
<i>AAGJM te mbajtura per shitje</i>		
<i>Parapagime per inventar</i>		
Shpenzime te shtyra	6,500	6,413
Te arketueshme nga te ardhura te konstatuara		
Totali i aktiveve afatshkurtra	8,557,886	9,280,215
Aktive afatgjate		
Aktive financiare		
<i>Tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj pronesie te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjate</i>		
<i>Tituj te tjere te huadhenies</i>		
Aktive materiale		
<i>Toka dhe ndertesa</i>		
<i>Impiante dhe makineri</i>		
<i>Te tjera instalime dhe pajisje</i>		
<i>AAGJM te mbajtura per investim</i>		
<i>Parapagime per aktive materiale dhe ne proces</i>		
Aktivet biologjike		
Aktive jo materiale		
<i>Koncensione, patenta, licensa, makra tregtare, te drejta dhe aktive te ngjashme</i>		
<i>Emri i mire</i>		
<i>Parapagime per AAJM</i>		
Aktivet tatimore te shtyra		
Totali i aktiveve afatgjate	0	0
TOTALI I AKTIVEVE	8,557,886	9,280,215

DETYRIMET DHE KAPITALI

Detyrime afatshkurtra

<i>Titujt e huamarrjes</i>		
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>		
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>	0	0
<i>Deftesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetsore</i>	28,455	25,107
<i>Te pagueshme per detyrime tatimore</i>		
<i>Te tjera te pagueshme</i>		
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione		
Totali i detyrimeve afatshkurta	28,455	25,107

Detyrime afatgjata

<i>Titujt e huamarrjes</i>		
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>		
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>		
<i>Deftesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>	10,966,081	11,592,959
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te tjera te pagueshme</i>	205,359	11,038
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione		
<i>Provizione per pensione</i>		
<i>Provizione te tjera</i>		
Detyrime tatimore te shtyra		
Totali i detyrimeve afatgjata	11,171,440	11,603,997
Detyrime totale	11,199,895	11,629,104

Kapitali dhe Rezervat

Kapitali i nenshkruar	140	140
Primi i lidhur me kapitalin		
Rezerva rivleresimi		
Rezerva te tjera		
<i>Rezerva ligjore</i>		
<i>Rezerva statutore</i>		
<i>Rezerva te tjera</i>		
<i>Diferenca nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja</i>		
Fitimi/(humbja) e pashperndare	(2,349,029)	
Fitimi/(humbja) e periudhes	(293,120)	(2,349,029)
Totali i kapitalit qe i takon pronareve njesise ekonomike	(2,642,009)	(2,348,889)
Interesa jo-kontrollues		
Totali i kapitalit	(2,642,009)	(2,348,889)
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	8,557,886	9,280,215

Check

0

0

* ne rastin e pasqyrave financiare te konsoliduara llogarite me njesite ekonomike brenda grupit eliminohen dhe nuk paraqiten ne pasqyren e pozicionit financiar

Pasqyrat financiare te vitit 2022

Valorem Energy

M11727012K

Lek

Pasqyra e Performances (sipas natyres)

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit		
<i>Te ardhurat nga aktiviteti kryesor</i>	0	0
<i>Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 1</i>		
<i>Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 2</i>		
<i>Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 3</i>		
<i>Te tjera te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit</i>		
Te ardhura nga ndryshimi ne inventarin e mallrave dhe prodhimit ne proces		
Te ardhura nga puna e kryer nga njesia ekonomike per qellimet e veta dhe e kapitalizuar		
Te ardhura te tjera te shfrytezimit		
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme		
<i>Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme</i>		
<i>Te tjera shpenzime</i>		
Shpenzime te personelit		
<i>Paga dhe shperblime</i>	(43,232)	(23,840)
<i>Shpenzime te sigurimeve shoqerore/shendetsore</i>	(64,462)	(35,547)
<i>Shpenzimet per pensionet</i>		
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
Shpenzime te tjera shfrytezimi	(388,812)	(2,324,279)
Te ardhura te tjera		
<i>Te ardhura nga njesite ekonomike brenda grupit*</i>		
<i>Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>pjese e aktiveve afatgjata *</i>		
<i>pjesmarrese, pjese e aktiveve afatgjata</i>		
<i>brenda grupit *</i>		
<i>ku ka interesa pjesmarrese</i>		
Zhvleresim i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si aktive afatshkurtra		
Shpenzime financiare		
<i>Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme</i>		
<i>Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme per tu paguar tek njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Shpenzime te tjera financiare</i>	203,386	34,637
Pjesa e fitimit/(humbjes) financiare nga pjesmarrjet		
Te tjera (pershkruaj)		
Fitimi/(humbja) para tatimit	(293,120)	(2,349,029)
Tatimi mbi fitimin		
<i>Tatimi mbi fitimin e periudhes</i>		
<i>Tatim fitimi i shtyre</i>		
<i>Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjeve</i>		
Fitimi/(Humbja) e periudhes/vitit (A)	(293,120)	(2,349,029)

Te ardhura te tjera gjithëpërshirëse për periudhën/vitin:*Diferenca (+/-) nga përthimi i monedhës në veprimtari të huaja**Diferenca (+/-) nga rivelesimi i aktiveve afatgjatë materiale**Diferenca (+/-) nga rivelesimi i aktiveve financiare të mbajtura për shitje**Pjesa e të ardhurave gjithëpërshirëse nga pjesëmarrjet**Te tjera (përkrahje)***Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërshirëse për periudhën/vitin (B)****0****0****Totali i të ardhurave gjithëpërshirëse për periudhën/vitin (A+B)****(293,120)****(2,349,029)****Totali i të ardhurave gjithëpërshirëse për :**

Pronaret e njësive ekonomike mëmë

Interesat jo-kontrollues

* në rastin e pasqyrave financiare të konsoliduara llogaritet me njësitet ekonomike brenda grupit eliminohen dhe nuk paraqiten në pasqyrën e performancës

Pasqyrat financiare te vitit 2022

Valorem Energy

M11727012K

Lek

Pasqyra e fluksit te mjeteve monetare (metoda indirekte)

	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
Fluksi mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit:		
Fitimi/(Humbja) e periudhes	(293,120)	(2,349,029)
<i>Rregullime per shpenzimet jo-monetare:</i>		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzime per tatimin mbi fitimin jo-monetar (diferenca shpenzim - pagese gjate periudhes)		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Zhvleresimi i te drejtave te arketueshme		
Ulje ne vleren neto te realizueshme per inventaret		
Provizione per shpenzime		
Shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te konstatuara		
Te tjera (<i>pershkruaj</i>)		
Te tjera (<i>pershkruaj</i>)		
 Fluksi i mjeteve monetare i perfshire ne aktivite investuese		
(Fitim)/humbja nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
(Fitim)/humbja nga investimet ne pjesmarje		
Interesa te fituara		
Te tjera (<i>pershkruaj</i>)		
 Ndryshim ne aktivet dhe detyrimet e shfrytezimit		
Renie/(Rritje) ne te drejtat e arketueshme dhe te tjera	(5,694,609)	(560,389)
Renie/(Rritje) ne inventar		
Rritje/(Renie) ne detyrime te pagueshme	(432,557)	11,603,997
Rritje/(Renie) ne detyrime per punonjesit	3,348	25,107
Te tjera (<i>pershkruaj</i>)		
Mjete monetare neto nga/ perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit	(6,416,938)	8,719,686
 Fluksi i mjeteve monetare nga/ perdorur ne aktivitetin e investimit		
Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale		
Arketime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Para te perdorura per blerjen e filjaleve (netuar me shumen e mjeteve monetare pjese e		
Para te arketuara nga shitja e filjaleve (netuar me shumen e mjeteve monetare pjese e		
aktiveve neto te shitura)		
Pagesa per blerjen e investimeve te tjera		
Arketime nga shitja e investimeve te tjera		
Dividente te arketuar		
Interesa te arketuara		
Te tjera (<i>pershkruaj</i>)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e investimit	0	0
 Fluksi i mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e financimit		
Arketime nga emetimi i kapitalit te nenshkruar		
Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura si kolateral		
Hua te arketuara		
Pagesa e kostove te transaksionit qe lidhet me kredite dhe huate		
Riblerje e aksioneve te veta		
Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		
Pagesa e huave		
Pagese e detyrimeve te qirase financiare		
Interes i paguar		
Dividente te paguar pronareve te njesive ekonomike meme		
Dividente te paguar interesave jokontrollues		
Te tjera (<i>pershkruaj</i>)		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e financimit	0	0
 Rritje/(renie) neto ne mjetet monetare dhe ekuivalente me to	(6,416,938)	8,719,686
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fillim	8,719,686	
Efekti i luhatjeve te kurseve te kembimit te mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fund	2,302,748	8,719,686

Pasqyrat financiare te vitit 2022

Valorem Energy

Lek

Pasqyra e levizjeve ne kapitalin neto

	Kapitali i nenshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva rivleresimi	Rezerva te tjera	Diferenca nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja	Fitimet/ (humbjet) e pashperndara	Fitim/(humbja) e periudhes	Totali	Interesa jo- kontrollues	Totali
Pozicioni financiar ne fillim								0		0
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabile								0		0
Pozicioni financiar i rideklaruar ne fillim	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Te ardhurat totale gjithëpërfshirëse te periudhes:								0		0
Fitim/(humbja) e periudhes							(2,349,029)	(2,349,029)		(2,349,029)
Te ardhura te tjera gjithëpërfshirëse								0		0
Tatime aktuale dhe te shtyra te njohura drejtpërdrejt ne kapital								0		0
Totali i te ardhurave gjithëpërfshirëse per periudhen	0	0	0	0	0	0	(2,349,029)	(2,349,029)	0	(2,349,029)
Transaksione per pronaret e njësish ekonomike te njohura direkt ne kapital:								0		0
Emetim i kapitalit të nënshkruar	140							140		140
Dividende te shperndare								0		0
Percaktime te tjera per rezultatin e periudhes (pershkruaj)								0		0
Totali i transaksioneve per pronaret e njësish ekonomike	140	0	0	0	0	0	0	140	0	140
Pozicioni financiar ne fund (viti paraardhes)	140	0	0	0	0	0	(2,349,029)	(2,348,889)	0	(2,348,889)
Te ardhurat totale gjithëpërfshirëse te periudhes:								0		0
Fitim/(humbja) e periudhes							(293,120)	(293,120)		(293,120)
Te ardhura te tjera gjithëpërfshirëse								0		0
Tatime aktuale dhe te shtyra te njohura drejtpërdrejt ne kapital								0		0
Totali i te ardhurave gjithëpërfshirëse per periudhen	0	0	0	0	0	0	(293,120)	(293,120)	0	(293,120)
Transaksione per pronaret e njësish ekonomike te njohura direkt ne kapital:								0		0
Emetim i kapitalit të nënshkruar								0		0
Dividende te shperndare								0		0
Percaktime te tjera per rezultatin e periudhes (pershkruaj)								0		0
Totali i transaksioneve per pronaret e njësish ekonomike	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar ne fund (viti aktual)	140	0	0	0	0	0	(2,642,149)	(2,642,009)	0	(2,642,009)

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

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

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

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 25/2018 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet 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 RAPORTUSE 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.
- Kompjutera 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 si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit me 15 % ne vit.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

(_____)

Fationa Onjea

Valorem Energy

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare

për periudhën e mbyllur më 31 dhjetor 2022

(shumat në Lek, nëse nuk është specifikuar ndryshe)

1 Mjetet monetare

Mjetet monetare më 31 dhjetor 2022 janë përbërë si më poshtë:

	Eur	31 dhjetor 2022	Eur	31 dhjetor 2021
Llogari rrjedhëse:				
Në Lek		23,297		52,191
Në Euro (kundervlehtë në Leke)	€ 12,073.58	1,379,165	71.139,56	8,590,813
Arka në Leke		827,750		-
Arka në Euro (kundervlehtë në Leke)	€ 635.00	72,536	€ 635.00	76,682
TOTALI		2,302,748		8,719,686

2 Të drejta të arkëtueshme nga aktiviteti i shfrytëzimit

Të drejtat e arkëtueshme nga aktiviteti i shfrytëzimit më 31 dhjetor 2022 janë përbërë si më poshtë:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Kapital i nenshkruar i papaguar	140	140
TOTALI	140	140

3 Të drejta të arkëtueshme nga njesite ekonomike brenda grupit

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Detyrime kontraktuale	0	0
TOTALI	0	0

4 Të drejta të arkëtueshme të tjera

Të drejtat e arkëtueshme të tjera më 31 dhjetor 2022 janë përbërë si më poshtë:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Faico Solar	268,499	276,988
DEnergy Albania	268,499	276,988
Birra peja Sha	5,711,500	
TOTALI	6,248,498	553,976

5 Shpenzime të shtyra

Shpenzime të shtyra më 31 dhjetor 2022 janë përbërë si më poshtë:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Pjese e pageses për fiskalizim	6,500	6,413
TOTALI	6,500	6,413

6 Aktivet materiale

Aktivitet materiale më 31 dhjetor 2022 janë përbërë si më poshtë:

Vlera bruto (historike)	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Ndertime	-	-
Mobilje dhe orendi	-	-
Pajisje kompjuterike	-	-
Pajisje telefonike	-	-
Pajisje per zyren	-	-
TOTALI	0	0

Amortizimi I akumuluar	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Ndertime	-	-
Mobilje dhe orendi	-	-
Pajisje kompjuterike	-	-
Pajisje telefonike	-	-
Pajisje per zyren	-	-
TOTALI	0	0

Vlera neto e aktiveve	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Ndertime	-	-
Mobilje dhe orendi	-	-
Pajisje kompjuterike	-	-
Pajisje telefonike	-	-
Pajisje per zyren	-	-
TOTALI	0	0

7 Të pagueshme nga aktiviteti i shfrytezimit

Të pagueshme nga aktiviteti i shfrytezimit më 31 dhjetor 2022 janë përbërë si më poshtë:

Furnitore	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
	0	0
TOTALI	0	0

8 Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetesore

Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetesore më 31 dhjetor 2022 janë përbërë si më poshtë:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Të pagueshme ndaj punonjësve për paga		
Të pagueshme për sigurime shoqërore dhe shëndetësore	28,455	25,107
TOTALI	28,455	25,107

9 Te pagueshme per detyrime tatimore

Te pagueshmet për detyrimet tatimore më 31 dhjetor 2022 janë përbërë si më poshtë:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Të pagueshme per TVSH	0	0
Të pagueshme për tatim fitimin	0	0
Të pagueshme për tatim page	0	0
TOTALI	0	0

10 Te tjera te pagueshme

Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit më 31 dhjetor 2022 janë përbërë si më poshtë:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Ort. kapital i derdhur i parregj	10,966,080	11,592,960
TOTALI	10,966,080	11,592,960

Te tjera te pagueshme më 31 dhjetor 2022 janë përbërë si më poshtë:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Depozitim G. Guri	10,712	11,038
Birra Peja Energy shpk	194,648	
TOTALI	205,359	11,038

11 Te ardhura te shtyra

Të ardhura te shtyra më 31 dhjetor 2022 janë përbërë si më poshtë:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Parapagime nga kliente	0	0
TOTALI	0	0

12 Provizione afatshkurtra

Provizione afatshkurtra më 31 dhjetor 2022 janë përbërë si më poshtë:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Provizione per leje	0	0
Provizione per bonus	0	0
TOTALI	0	0

13 Kapitali i nenshkruar

Kapitali i nenshkruar nuk ka pesuar ndryshim dhe më 31 dhjetor 2022 eshte i përbërë si më poshtë:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Kapitali i nenshkruar	140	140
TOTALI	140	140

14 Rezerva te tjera

Rezervat e tjera më 31 dhjetor 2022 paraqitet si më poshtë:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Rezerva te tjera	0	0
TOTALI	0	0

15 Fitim/humbja e periudhes

Bazuar në legjislacionin shqiptar, norma e tatimit mbi fitimin për vitin 2022 është 15%.

Deklaratat tatimore dorëzohen çdo vit por të ardhurat dhe shpenzimet e deklaruar për qëllime tatimi konsiderohen vetëdeklarime deri në momentin që autoritetet tatimore shqyrtojnë deklaratat dhe regjistrimet e tatimpaguesit dhe lëshojnë vlerësimin final. Ligjet dhe rregullat tatimore shqiptare janë objekt interpretimi nga autoritetet tatimore.

(i) Shpenzimi i tatimit mbi fitimin aktual

Për vitin 2022 Shoqëria ka rezultuar me humbje kontabël dhe me humbje tatimore si më poshtë:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Fitimi kontabël e periudhës	-293,120	-2,349,029
Shpenzime të panjohura:		
Fitimi tatimor i periudhës	-293,120	-2,349,029
Tatim fitimi	-	-
Humbja neto e periudhes	-293,120	-2,349,029

Bazuar në legjislacionin tatimor shqiptar, Shoqëria ka të drejtë të mbartë humbjet tatimore për një periudhë tre vjeçare.

16 Te ardhurat nga aktiviteti kryesor

Te ardhura nga aktiviteti kryesor përbëhen si më poshtë:

	Periudha e mbyllur më 31 dhjetor 2022	Periudha e mbyllur më 31 dhjetor 2021
Sherbime	0	0
TOTALI	0	0

17 Shpenzime të personelit

Shpenzimet e personelit përbëhen si më poshtë:

	Periudha e mbyllur më 31 dhjetor 2022	Periudha e mbyllur më 31 dhjetor 2021
Paga dhe shpërblime	43,232	23,840
Shpenzime për sigurime shoqërore dhe shëndetësore	64,462	35,547
TOTALI	107,694	59,387

18 Shpenzime të tjera shfrytëzimi

Shpenzimet e tjera të shfrytëzimit përbëhen si më poshtë:

	Periudha e mbyllur më 31 dhjetor 2022	Periudha e mbyllur më 31 dhjetor 2021
Shpenzime energjie	0	0
Sherbime fiskale	0	0
Sherbime auditi	0	0
Qera per zyrat	0	0
Sherbime pastrimi	0	0
Shpenzime mirembajtje	0	0
Konsulence fiskale	148,473	0
Sherbime ligjore	158,962	86,127
Shpenzime administrimi	12,913	168,542
Shpenzime sigurim prone	0	0
Shpenzime sigurim jete	0	0
Sherbime doganore	0	0
Shpenzime udhetimi/dieta	0	1,967,357
Shpenzime akomodimi		
Shpenzime postare		
Sherbim internet		
Sherbim telefoni		
Taksa bashkie	34,100	11,367
Provizione		
Vlera neto e aseteve te shitura		
Gjoba dhe penalitete		
Shpenzime per komisione bankare	34,364	0
TOTALI	388,812	2,233,393

19 Shpenzime financiare

Të ardhurat (shpenzimet) financiare neto përbëhen si më poshtë:

	Periudha e mbyllur më 31 dhjetor 2022	Periudha e mbyllur më 31 dhjetor 2021
Te ardhura nga kursi i këmbimit	204,288	39,692
Te ardhura nga interesi	-	-
	204,288	39,692
Humbje të realizuara nga interesat dhe të ngjashme	0	0
Humbje të realizuara nga kursi i këmbimit	-902	-5,055
	-902	-5,055
TOTALI	203,386	34,637

20 Transaksionet me palët e lidhura

Në datën e pasqyrave financiare, shumat e mëposhtme u korrespondojnë palëve të lidhura:

Te drejta ndaj palëve të lidhura:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Te drejta për arketim klienti _____	0	0
Te drejta për arketim sipas kontrates nga _____	0	0

Detyrime ndaj palëve të lidhura:

	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
Detyrime ndaj furnitorit	0	0

Angazhime dhe detyrime të mundshme

Gjatë aktivitetit të saj të zakonshëm, Shoqëria mund të përfshihet në pretendime apo veprime të ndryshme ligjore nga palë të treta. Bazuar në opinionin e drejtuesve të Shoqërisë, konkluzioni përfundimtar në lidhje me këto çështje nuk do të ketë efekte negative në pozicionin financiar të Shoqërisë ose ndryshime në aktivet neto të saj.

Detyrime rastësore

Shoqëria nuk ka detyrime të mundshme më 31 dhjetor 2022

Angazhimet

Shoqëria nuk ka angazhime kapitali madhore të kontraktuara në datën e pasqyrës së pozicionit financiar që nuk janë njohur në pasqyrat financiare.

Detyrimet tatimore

Për vitin 2022 librat dhe llogaritë e Shoqërisë nuk janë inspektuar nga autoritetet tatimore për efekt të llogaritjes së tatimeve. Shoqëria ka ndjekur të gjitha kërkesat dhe rregulloret gjatë llogaritjes së detyrimeve tatimore.

Mosmarrëveshje ligjore

Shoqëria nuk ka pasur asnjë mosmarrëveshje ligjore në proces në datën 31 dhjetor 2022.

Ngjarje pas datës së raportimit

Nuk ka asnjë ngjarje të rëndësishme pas datës së raportimit e cila kërkon rregullime të pasqyrave financiare, apo dhënien e shpjegimeve plotësuese për to.

Numri i të punësuarve me date 31 dhjetor 2022 është 1