

SHENIME SHPJEGUESE

PER PASQYRAT FINACIARE TE SHOQERISE (M&K ENERGY TRADING CO)

PER PERIUDHEN 01.01.2022-31.12.2022

Shoqeria	M&K ENERGY TRADING CO SH.P.K
DATA E KRIJIMIT	17/09/2020
STATUSI I SHOQERISE	shpk
SELIA	KORCE
ADMINISTRATORI	FATMIR QYLAFI
VEPRIMTARIA QE KRYEN	PRODHIM I ENERGIJE ELEKTRIKE NGA HEC, PARQE FOTOVOLTAIKE DHE EOLIKE
M04516001I	L34203001F
NUMURI I TE PUNESUARVE	4

I.-INFORMACION I PERGJITHESHEM DHE POLITIKAT KONTABEL.

Pasqyrat financiare te vitit ushtrimor 01.01.2022-31.12.2022,jane ndertuar ne baze te Standarteve Kombetare te Kontabilitetit dhe Ligjit 9228 date 29.04.2004 “ Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare“

B) POLITIKAT KONTABEL

Politikat kontabel te perdorura per vleresimin e te gjithe elementeve te pasqyrave financiare per vitin 2022 jane ato te percaktuara ne Standartet Kombetare te Kontabilitetit dhe ligjin “ Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare” Nr. 9228 date 29.04.2004

Keto pasqyra financiare jane pregatitur ne baze te parimit te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara. (SKK 1 – 35)

Informacioni I dhene eshte perpiluar ne baze te parimit te njesise ekonomike.

Monedha ne te cilen shprehen te gjitha pasqyrat financiare eshte leku shqiptar.

- NE AKTIV

1.- MJETET MONETARE jane pasqyruar me vleren e drejte.Shuma e mjeteve monetare ne daten 31/12/2022 eshte 729.134lek.



Llogarite bankare ,gjendje me 31.12.2022 gjithsej

723.621 Lek

Emri i Njesise	Numri i Llogarise	Monedha	Gjendja ne dt. 31/12/2021	Arketuar	Paguar	Gjendja ne fund	KURS KEMBIMI	Gjendja ne MB
BKT	5121	LEK	9,928.43	39,790,222.43	39,247,126.89	553,023.97		553,023.97
INTESASANP	5121	LEK	27,008.75	0.00	8,488.00	18,520.75		18,520.75
FIBI	5121	LEK	3,001,900.00	14,005,000.00	17,004,850.00	2,050.00		2,050.00
PCB	5121	LEK	0.00	6,045,000.00	5,911,108.65	133,891.35		133,891.35
PCBEURO	51241	EUR	0.00	31,800.00	31,718.68	81.32	114.23	9,289.18
BKTEURO	51241	EUR	23.00	9,940.12	9,903.19	59.93	114.23	6,845.80
								723,621.06

Mjete monetare ne arke:

5.513 lek

3.Aktive te tjera financiare afat shkurtra FINANCIARE gjithsej 26.107.173 lek

Ky ze perbehet nga:

- Kerkesa te arketueshme nga klientet llog 411 12.576.354Lek
- Parapagime ne dogane llog 447 1.217Lek
- Debitor te ndryshem llog 467 13.529.602Lek

467	DEBITORE BASHKIA ERSEKE GARANCI	LEK	688,979.93
467027	DEBITOR KMV SH.P.K	LEK	12,200,000.00
4671	DEBITORE BASHKIA ERSEKE GARANCI	LEK	90,621.90
4672	GARANCI BANKARE OST	LEK	550,000.00
			13,529,601.83

-Llogari inventariale , gjendja e materialeve ne magazine

Kartele	Pershkrimi	Njesia	log. Inventar	gjendje Mbart	Hyrje	Dalje	Gjendje	Kosto	Vlefte
6	METER SHIRIT 30.50.100 ML	cope	327	0.00	7.00	0.00	7.00	904.76	6,333.33
7	CIMENTO	Kg	312	0.00	8,000.00	8,000.00	0.00	0.00	0.00
8	PLEGMA	Kg	312	0.00	400.00	400.00	0.00	0.00	0.00
9	ISOMAT-AK-T55	Kg	312	0.00	5,400.00	5,400.00	0.00	0.00	0.00
10	HELMET KOKORE	cope	327	0.00	40.00	0.00	40.00	300.00	12,000.00
11	TABELA 100X25	cope	312	0.00	2.00	0.00	2.00	3,552.00	7,104.00
12	JELEK FOSFORESHENT	cope	327	0.00	40.00	0.00	40.00	966.67	38,666.67
13	GRANLO/5	M3	312	0.00	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00
14	GRANIL10/20	M3	312	0.00	14.00	14.00	0.00	0.00	0.00
									64,104.00

II AKTIVET AFATGJATA

Ne AAM kemi paisje informatike, kondicionere dhe toke arre sipas tabelës bashkangjitur.



[Handwritten signature]

NIR	KARTELA	PER SHK RIM	LLOG	VITI HYRJES	VLEFTA	AMORT	VLEFTA	SHTESA	PAKESI	AMORT	ASETE 2022	AMORT	VLEFTA
					GJENDJE	GJITHSEJ	MBETUR		ME	2022		GJITHSEJ	MBETUR
					2021	2021	2021					2022	2022
	TOKE ARRE		211	2021	24,000.00	0	24000	59,200		0	83,200.00	0	83,200
1	IPAD	25%	2182	2020	74,687.00	22,192.00	52,495	0		13,124	74,687.00	35,316	39,371
2	KOMPJUTER HP 290	25%	2182	20.07.2022				65,067		6,778	65,066.67	6,778	58,289
3	LAP TOP	25%	2182	03.05.2022				66,658		9,721	66,658.33	9,721	56,937
4	KONDITIONER 18000BTU	20%	2181	27.07.2022				212,290		17,691	212,290.00	17,691	194,599
	Totali			MAA	98,687	22,192	76,495	403,215		47,313	601,902	69,505	432,397

Ne Aktivet Afat gjata kemi dhe investimin per pjesemarje ne aksione :

2681	TE DREJTA AFAT GJATA NE HEC EOLIK HIMARE	LEK	150,000
2682	TE DREJTA FOTOVOLTAIK ERSEKA SOLAR PARK 1	LEK	520,000
2683	TE DREJTA FOTOVOLTAIK ERSEKA SOLAR PARK 2	LEK	520,009
2684	TE DREJTA PER FOTOVOLTAIK ERSEKE 2MW	LEK	100,000
2685	TE DREJTA PER FOTOVOLTAIK KRESHOVA 2MV	LEK	100,000
2686	TE DREJTA PER PJESEMARJE NE KMV	LEK	50,000
			1,440,009

Ne aktiv te bilancit pasqyrohen dhe shpenzime te nisjes dhe zhvillimit ne funksion te projekteve fotovoltaike Erseka Solar park 1 dhe Erseka Solar park 2. Shuma e ketyre shpenzimeve eshte **8.621.875lek**

	LLOG	PERSHKRIMI	DATA	SUBJEKTI	VLERA	TVSH	VLERA ME TVSH
ESP1	2031	APLIKIM NE MIE	15.09.2021	MIE	200,000		200,000
ESP1	2031	SHERBIM DHE KONSULENCE PER PROCEDURE VNM PARAPARAK	04/02/2022	GREEN SOLUTION	60,725	12145	72,870
ESP1	2031	NDIKIM PARAPRAK I NDIKIMIT NE MJEDIS	28/01/2022	MINISTRI MJEDISIT TURIZMIT	30,000		30,000
ESP1	2031	Sherbime gjeologjike	17.12.2022	G.M.S INTERNACIONAL, SL	1,792,184	358436.9	2,150,621
ESP1	2031	VLERESIM PASURIE	11.11.2022	ENCON CONSULTING ALBANIA	291,478	58295.11	349,771
ESP1	2031	TRAJNIM PER ENERGIJINE	17.12.2022	SYNERGY B.V	108,966	21793.11	130,759
ESP1	2031	SHERBIM MENAXHIMI	27.07.2022	ADA PERMETI	168,000		168,000
ESP1	2031	Qera toke 2021 37.8165ha*27000lek/ha	2021	BASHKIA ERSEKE	1021046		1,021,046
ESP1	2031	Qera toke 2022 37.8165ha*27000lek/ha	2022	BASHKIA ERSEKE	1,021,046		1,021,046
					4,693,441	450,670	5,144,112

	LLOG	PERSHKRIMI	DATA	SUBJEKTI	VLERA	TVSH	VLERA ME TVSH
ESP2	2032	APLIKIM NE MIE	15.09.2021	MIE	200,000		200,000
ESP2	2032	SHERBIM DHE KONSULENCE PER PROCEDURE VNM PARAPARAK	04/02/2022	GREEN SOLUTION	60,725	12145	72,870
ESP2	2032	NDIKIM PARAPRAK I NDIKIMIT NE MJEDIS	28/01/2022	MINISTRI MJEDISIT TURIZMIT	30,000		30,000
ESP2	2032	TE DREJTA FOTOVOLTAIK ERSEKA SOLAR PARK 1	17.12.2022	G.M.S INTERNACIONAL, SL	1,792,184	358436.9	2,150,621
ESP2	2032	TRAJNIM PER ENERGIJINE	17.12.2022	SYNERGY B.V	108,966	21793.11	130,759
ESP2	2032	Qera toke 2021 32.1585ha*27000lek/ha	2021	BASHKIA ERSEKE	868,280		868,280
ESP2	2032	Qera toke 2022 32.1585ha*27000lek/ha	2022	BASHKIA ERSEKE	868,280		868,280
					3,928,434	392,375	4,320,809

Me lidhjen e kontratave me Ministrine keto shpenzime do ti transferohen subjekteve ERSEKA SOLAR PARK 1 dhe ERSEKA SOLAR PARK 2.

NE PASIV



Handwritten signature

3.Huat dhe parapagimet

Huat dhe parapagimet per vitin 2022 jane gjithsej 42.773.561lek

Nga te cilat:

Paga e punonjesve 421	167.550 lek
Detyrime tatimore (llog431 dhe 442)	54.180lek
Detyrim tatimor per tvsh	598.693Lek
Ortaket kane depozituar ne Shumen	41.953.138Lek

TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET

Jane njohur me vleren e drejte te shumes se arketueshme ose te pagueshme ne momentin e kryerjes se transaksioneve te blerjes,sherbimeve apo te shitjes.Ato jane klasifikuar ne Pasqyren e Te ardhurave dhe Shpenzimeve sipas natyres se tyre ekonomike

Sipas natyres shpenzimet e kryera per viitn 2022 jane 15.688.069Lek:

6012	Blerje materiale të tjera	LEK	439,728
608	Blerje /Shpenzime të tjera	LEK	3,882,919
611	Trajtime të përgjithshme	LEK	9,068,212
613	Qira	LEK	58,750
616	Sigurime	LEK	18,944
618	Të tjera	LEK	592,107
627	Shpenzime transpoti	LEK	32,760
628	Shpenzime për shërbimet bankare	LEK	70,950
634	Taksa dhe tarifa vendore	LEK	64,000
638	Tatime të tjera	LEK	200
641	Pagat dhe shpërblimet e personelit	LEK	1,189,772
644	Sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	LEK	201,336
669	Humbje nga këmbimet dhe perkthimet valutore	LEK	3,717
66901	Humbje nga azhornimi i Arkes/Bankes	LEK	17,361
68181	Për të tjera AA materiale	LEK	17,691
68182	Për të tjera AA materiale	LEK	29,623
			15,688,069

Te ardhura nga shitjet neto

17.048.004lek

704	Shitje e punimeve dhe e sherbimeve	LEK	10,210,295
705	Shitje mallrash	LEK	270,000
708	Të ardhura nga shtije te tjera	LEK	3,802,308
767	Të ardhura nga interesat	LEK	237
768	Të ardhura të tjera financiare	LEK	2,755,920
769	Fitim nga kembimet valutore	LEK	9,243
			17,048,004



Shpenzimet e realizuara per vitin 2022 jane 15.688.069 lek
_Te ardhura nga shitjet neto 17.048.004lek

Fitimi I vitit ushtrimor eshte eshte 1.395.935leklek.

PASQYRA E NDRYSHIMIT NE KAPITAL

Ne pasqyren e ndryshimeve ne kapital jane pasqyruar ndryshimet qe ka pesuar kapitali
I shoqerise.

Humbja e mbartur nga viti 2021 4.713.880Lek
Fitimi I vitit 2022 1.395.935Lek

PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE

Per pergatijen e pasqyres se fluksit te parave eshte perdorur metoda direkte

Konkretisht gjate vitit 2021 jane kryer keto pagesa dhe arketime:

Arketuar nga:

-Klientet llog 411 4.562.770Lek
-Ortake 35.816.279lek
-Intresa llog 767 237lek
Shuma 40.379.286lek

Paguar per:

-Furnitore llog 401 23.692.566Lek
-Pagat 421 910.324lek
-Shpenzime te tjera llog 431 +442 291.724lek
-Ttatimore llog 44 554.221Lek
-Pjesemarje ne investime 268 1.250.000lek
-Sherbime bankare (628) 70.950lek
-Te tjera pagese licence llog 638 64.000lek



-Kreditore llog 467 15.840.622Lek

-Azhornim kursi 17.361lek

Shuma I 42.691.768 lek

Pra diferenca midis arketimeve dhe pagesave per vitin 2022 eshte rrenje neto e mjeteve monetare ne shumen (40.379.286-42.691.768)=-2.312.482lek

Qe do te thote:

Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel 3.041.615lek

Rrenje neto e mjeteve monetare 3.312.482 lek

Mjete monetare ne fund te periudhe 729.134lek

5.KAPITAL AKSIONER I nenshkruar dhe I derdhur. 100.000 LEK

Aksionere te shoqerise jane Fatmir Viktor Qylafi dhe Kristi Viktor Qylafi me nga 24.50% kuota pjese ne kapital dhe Viktor qylafi 51% kuota ne kapital.

KAPITALI 100.000lek

3.Kapitali aksioner i shoqerise 100.000 lek

7.Rezervat

I Rezervat ligjore 0 lek

Fitim/humbje pashperndare 2021 -4.713.880lek

10.Fitimi/humbjei vitit ushtrimor 2022 +1.359.935Lek

PASQYRA E NDRYSHIMIT NE KAPITAL

Ne pasqyren e ndryshimeve ne capital jane pasqyryar ndryshimet qe ka pesuar

C.- SHENIME TE TJERA SHPEGUESE

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit qe nuk behen rregullime , nuk ka .

*Hartues i pasqyrave
financiare
E ekonomist
Greta Kristo,
G.A.*

ADMINISTRATORI

(FATMIR QYLAFI)



u