

**SHËNIME PËR PASQYRAT FINANCIARE, SHOQËRISË
“ C&S ENERGY ” SHPK TIRANË**

Për ushtrimin financiar të mbyllur më 31 Dhjetor 2018

TË PËRGJITHSHME DHE POLITIKAT KONTABEL

Shoqëria “ C&S ENERGY ” shpk, u regjistrua si biznes në datë 12.11.2009 me administrator Z.Harallambe Gjoka, me objekt veprimtarie: Ndërtim, operimi dhe transferimi i hidrocentralit “RRAPUN 3”. Kjo shoqëri është regjistruar pranë organeve tatimore me NIPT K 92402005 Q.

MBI POLITIKAT KRYESORE TË KONTABILITETIT

Pasqyrat financiare më 31 Dhjetor 2018 janë përgatitur në përputhje me kërkesat e Ligjit 9901 të datës 14.04.2008 “Për tregëtarët dhe shoqëritë tregtare” si dhe të ligjit 9228 datë 29.04.2004 “Për kontabilitetin e pasqyrat financiare”

Kontabiliteti i shoqërisë ” C&S ENERGY ” shpk është i organizuar rregullisht, i mbështetur mbi sistemin manual të mbajtjes të kontabilitetit, si dhe atë të informatizuar të cilat mundësojnë jo vetëm regjistrimin e të dhënave por dhe marrjen e informacionit, respekton të gjitha kërkesat e Planit Kontabël, ligjin mbi Kontabilitetin dhe kërkesat e tjera ligjore. Llogaritë e ushtrimit financiar të vitit 2018 janë hartuar me hipotezën e vijueshmërisë dhe janë zbatuar vlerësimet e parashikuara në këtë situatë.

Monedha në të cilën shprehen të gjitha pasqyrat financiare është leku shqiptar pa bërë rrumbullakime.

VLERËSIMI I KONTROLLIT TË BRENDSHËM

Efikasiteti i kontrollit të brendshëm është i lidhur me sigurimin e mbrojtjes së pasurisë nga cdo lloj dëmtimi e shpërdorimi dhe në të njejtën kohë të sigurojë besnikërinë e informacionit administrativ, kontabël e financiar duke qenë i besueshëm nga përdoruesit.

Vendimarrja në lidhje me problemin e kontrollit të brendshëm lidhet edhe me përgjegjësinë e zbatimit të objekteve dhe parimeve të kontrollit duke filluar nga përdoruesit.

Vendimarrja në lidhje me problemin e kontrollit të brendshëm lidhet edhe me përgjegjësinë e zbatimit të objekteve dhe parimeve të kontrollit duke filluar nga ndarja e punës, verifikimet dhe deri tek informimet, veprime këto që përgjithësisht në Entitet janë realizuar.

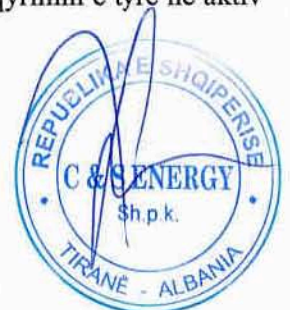
SHËNIME MBI ZËRAT E LLOGARIVE NË PASQYRAT FINANCIARE

AKTIVI

AKTIVET MONETARE

Në këtë pozicion të bilancit janë pasqyruar, aktivet monetare në vlerën **20.691.059 lekë**, përcaktuar në llogaritë në arkë dhe në bankë. Ka vijueshmëri në regjistrimin e dokumentave, përsa i takon datave dhe ka dokumenta justifikuese për veprimet e kryera. Diferenca e likuiditeteve për vlerën **(4.399.291) lekë**, e pasqyruar drejt në pasqyrën e fluksit monetar bashkangjitur bilancit, përputhet me pasqyrimin e tyre në aktiv të bilancit.

Thanas Apostol
##



Gjendja e likuiditeteve më 31.12.2017	25.090.350 lekë
Gjendja e likuiditeteve më 31.12.2018	20.691.059 lekë
Diferenca	(4.399.291) lekë

AKTIVE TË TJERA FINANCIARE AFATSHKURTËRA

Të drejta të arkëtueshme në vlerën 13.686.148,75 lekë, të detajuara si më poshtë:

Nga aktiviteti i shfrytëzimit në vlerën 12.588.192 lekë, ku përfshihet llog 411 "Klientë për mallra, produkte dhe shërbime".

Të tjera në vlerën 1.097.956,93 lekë, ku përfshihet llog 418 "Parapagime të dhëna".

AKTIVE AFATGJATA MATERIALE

Aktive afatgjata materiale me vlerë kontabël 3.232.341.135 lekë.

Të detajuara aktivet janë të pasqyruara në tabelën e amortizimit bashkangjitur bilancit.

AKTIVE AFATGJATA FINANCIARE

Aktive afatgjata jomateriale në proces" me vlerë 97.066.145 lekë.

AKTIVE BIOLOGJIKE

Aktive biologjike me vlerë 125.508 lekë, ku përfshihet llogaria 216 "Aktive biologjike".

PASIVI

HUATË E PARAPAGIMEVE

Për vitin ushtrimor 2018, detyrimet në total janë në vlerën **3.241.202.632 lekë** që në mënyrë analitike janë si më poshtë :

Detyrimet afatshkurtra me vlerë totale 2.709.603.916 lekë, ku përfshihen:

Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit, 48.969.401 lekë, ku përfshihet llogaria 401 "Furnitorë për mallra, produkte e shërbime".

Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore dhe shëndetësore në vlerën 5.655.069 lekë, ku përfshihet: llog 421 "Paga dhe shpërblime" 5.465.314 lekë dhe llogaria 431 "Sigurime shoqërore dhe shëndetësore" 189.755 lekë.

Të pagueshme për detyrimet tatimore në vlerën 12.154.113 lekë, llogaria 442 "Tatim mbi të ardhurat personale" me vlerë 66.198 lekë, llogaria 444 "Tatim mbi fitimin" me vlerë 10.088.082 lekë dhe llogaria 4457 "Shteti-TVSH e pagueshme" me vlerë 1.999.833,4 lekë.

Thomas Apostol




Detyrime të tjera afatshkurtra në vlerën 2.642.825.333 lekë, ku përfshihet llog 455 “Te drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve” 150.671.733,9 lekë, llog 4552 “Eko Vepra” 1.462.542.804,65 lekë, llog 467 “Debitore, kreditorë të tjerë” 423.288.280,33 lekë, llog 46701 “Energjia Ekologjike” 240.355.038,79 lekë, llog 46702 “KOASH” 461.169.975,57 lekë dhe llogaria 46703 “Hec Llënge” (95.202.500,32) lekë.

DETYRIME AFATGJATA

Detyrime ndaj institucioneve të kredisë janë në me vlerën 531.598.716 lekë dhe përfshijnë llogarinë 4681”Bankat”.

KAPITALI

Gjendja e llogarive te Kapitalit dhe Rezervave të Shoqërisë në përfundim të periudhës është në vlerën 122.707.363 lekë dhe përbëhet nga: Kapitali i nënshkruar për 87.900.000 lekë; Rezerva te tjera në vlerën 16.112 lekë dhe Fitimi i vitit ushtrimor 2018, marrë nga PASH-i, me vlerë 34.791.250 lekë.

PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

Për vitin 2018, Shoqëria “ C&S ENERGY ” shpk ka realizuar shpenzime në masën **292.192.313,91 lekë** nga veprimtaria e saj. Shpenzimet janë si më poshtë:

Shpenzime të tjera shfrytëzimi me vlerë 86.744.310 lekë, ku përfshihet llog 611 “Trajtime të përgjithshme” 47.474.513,58 lekë, llog 615 “Mirëmbajtje dhe riparime” 4.826.329 lekë, llog 616 “Sigurime” 7.528.667,5 lekë, llog 634 “Taksa dhe tarifa vendore” 1.634.410 lekë etj.

Paga në vlerën 7.773.382 lekë, ku përfshihet llog 641 “Pagat dhe shpërblimet e personelit”

Shpenzimet e sigurimeve shoqërore për 1.145.809 lekë, ku përfshihet llogaria 644 “ Sigurimet shoqërore dhe shëndetësore”.

Shpenzime të panjohura me vlerë 24.146.136 lekë, përfshijnë llog 657 “Gjoha dhe dëmshpërblime” për 9.193 lekë dhe llog 658 “Shpenzime të tjera” për 24.136.943,51 lekë.

Shpenzimet financiare me vlerë 13.529.626 lekë përfshijnë llog 667 “Shpenzime interesi” 13.528.548,17 lekë, llog 668 “Shpenzime të tjera financiare” 403,2 lekë dhe llog 669 “Humbje nga këmbimet valutore” 675 lekë.

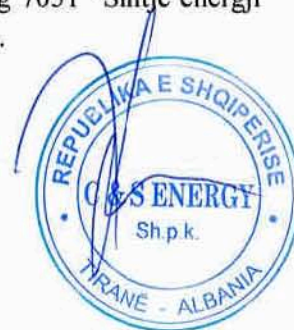
Shpenzimet e tatim fitimit përfshijnë llogarinë 694 “Tatime mbi fitimet” për 10.400.715 lekë.

MBI TË ARDHURAT

Shoqëria ka realizuar të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit, në masën **326.983.564,36 lekë**, të detajuara si më poshtë:

Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit në vlerë 323.315.454 lekë, ku përfshihet llog 7051 “Shitje energji elektrike” 329.913.852,78 lekë dhe llog 7088 “Tarifa konçesionare” (6.598.398,63) lekë.

Thanas Apostol
##



Të ardhurat nga veprimtaria financiare përfshijnë llog 767 "Të ardhura nga interesat" 32.706,86 lekë; llog 768 "Të ardhura të tjera financiare" për 24,69 lekë dhe llog 769 "Fitim nga këmbimet valutore" për 3.635.378,66 lekë.

PËRLLOGARITJA E TATIM FITIMIT

FITIM/(HUMBJA) E USHTRIMIT	45.191.965
SHPENZIME TE PANJOHURA	24.146.136
TATIM FITIMI (15%).	10.400.715
FITIM/(HUMBJA) TATIMORE	34.791.250

PASQYRA E FLUKSIT TË PARAVE-Metoda Indirekte

Eshtë ndërtuar nga ana e jonë në përputhje me standartet kombëtare të kontabilitetit, bazuar në levizjet e mjeteve monetare të shoqërisë sipas kërkesave që ka vetë pasqyra dhe në perfundim rezulton:

Mjete monetare në fillim 25.090.350 lekë
Mjete monetare në fund të periudhës 20.691.058 lekë
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare (4.399.291) lekë

Pra, ka përputhje të plote të pasqyrës të fluksit monetar dhe gjendjes të aktiveve monetare të vendosura në aktiv të bilancit.

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NË KAPITAL

Eshtë plotësuar sipas kërkesave duke patur parasysh të gjitha ndryshimet e kryera midis dy periudhave ushtrimore dhe ku gjëndja e këtyre kapitaleve të vet shoqërisë në fund të periudhës paraqitet me një vlerë prej 87.900.000 lekë e cila paraqitet si në pasqyrën e ndryshimit të kapitaleve, po ashtu edhe në postin e kapitaleve në pasiv të bilancit 2018.

SHËNIME TË TJERA SHPJEGUESE

Ngjarje të tjera të ndodhura pas datës të bilancit për të cilat bëhen rregullime apo ngjarje të ndodhura pas datës të bilancit që nuk bëhen rregullime, nuk ka.

Duke patur parasysh shënimet e mësipërme, paraqitim të gjitha aspektet, të gjendjes financiare të shoqërisë deri më 31.12.2018.

Tiranë , më 28.03.2019

Ekonomisti

Thanas Apostol


Administratori

Harallambe Gjoka



SHOQERIA "C&S Energy"
K92402005Q

Pasqyre Nr.1

ANEKS STATISTIKOR				
	TE ARDHURAT	Numri i Llogaris e	Kodi Statistikor	Viti 2018
1	Shitjet gjithsej (a + b + c)	70	11100	
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	701/702 /703	11101	
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	704	11102	
c)	te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103	323,316
2	Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)	708	11104	
a)	Qeraja	7081	111041	
b)	Komisione	7082	111042	
c)	Transport per te tjeret	7083	111043	
3	prodhimeve në proces :	71	11201	
	Shtesat (+)		112011	
	Pakesimet (-)		112012	
4	Prodhimi per qellimet e vet ndermarrjes dhe per kapital :	72	11300	
	<i>nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata</i>		11301	
5	Të ardhura nga grantet (Subvencione)	73	11400	
6	Të tjera	75	11500	3,668
7	Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata	77	11600	
I)	Totali i te ardhurave I= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)		11800	326,984

Administratori
HARALLAMBE GJOKA

Thomas Apostol
TH



SHOQERIA "C&S Energy"
K92402005Q

Pasqyre Nr.2

Në ooo/Lekë

ANEKS STATISTIKOR				
	SHPENZIMET	Numri i Llogaris e	Kodi Statistikor	Viti 2018
1	Blerje, shpenzime (a+/-b+c+/-d+e)	60	12100	-
a)	Blerje/shpenzime materiale dhe materiale të tjera	601+602	12101	
b)	Ndryshimet e gjëndjeve të Materialeve (+/-)		12102	
c)	Mallra të blera	605/1	12103	
d)	Ndryshimet e gjëndjeve të Mallrave (+/-)		12104	
e)	Shpenzime per sherbime	605/2	12105	
2	Shpenzime per personelin (a+b)	64	12200	8,919
a-	Pagat e personelit	641	12201	7,773
b-	Shpenzimet për sig.shoqërore dhe shëndetsore	644	12202	1,146
3	Amortizimet dhe zhvlerësimet	68	12300	172,598
4	Shërbime nga të tretë (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k+l+m)	61	12400	98,482
a)	Blerje Energji avull uje	604	12401	156
b)	Trajtime te pergjithshme	611	12402	47,475
c)	Qera	613	12403	
d)	Mirembajtje dhe riparime	615	12404	4,826
e)	Shpenzime për Siguracione	616	12405	7,529
f)	Kerkim studime	617	12406	
g)	Sherbime të tjera	618	12407	205
h)	Personel mnga jashte ndermarrjes	621	12408	383
i)	Shpenzime per koncesione, patenta dhe licensa	623	12409	
j)	Shpenzime per publicitet, reklama	624	12410	
k)	Transferime, udhetime, dieta	625	12411	
l)	Shpenzime postare dhe telekomunikacioni	626	12412	325
m)	Shpenzime transporti	627	12413	
	<i>per Blerje</i>	6271	124131	
	<i>per shitje</i>	6272	124132	
o)	Shpenzime per sherbime bankare	628	12414	63
p)	Shpenzime te tjera	657+658	12415	24,146
q)	Shpenzime financiare	668+669	12416	13,530
5	Tatime dhe taksa (a+b+c+d)	63	12500	12,038
a)	Taksa dhe tarifa doganore	632	12501	
b)	Akciza	633	12502	
c)	Taksa dhe tarifa vendore	634	12503	1,634
d)	Taksa e regjistrimit dhe tatime te tjera	635+638	12504	3
e)	Tatim fitimi	694	12505	10,401
II)	Totali i shpenzimeve II=(1+2+3+4+5)		12600	292,037
Informatë:				Viti 2018
1	Numri mesatar i te punesuarve		14000	12
2	Investimet		15000	
a)	Shtimi i asetëve fikse		15001	
	<i>nga te cilat: asetë te reja</i>		150011	
b)	Pakesimi i asetëve fikse		15002	
	<i>nga te cilat shitja e asetëve ekzistuese</i>		150021	

Administratori
HARALLAMBE GJOKA



Thomas Apostol
##

SHOQERIA "C&S Energy"
K 92402005 Q

Pasqyre Nr.3

		Aktiviteti	Te ardhurat nga aktiviteti
1	Tregti	Tregti karburanti	
2	Tregti	Tregti ushqimore, pije	
3	Tregti	Tregti materiale ndertimi	
4	Tregti	Tregti cigaresh	
5	Tregti	Tregti artikuj industrial	-
6	Tregti	Farmaci	
7	Tregti	Eksport mallrash	
8	Tregti	Tregti te tjera	326,983,565
I		Totali i te ardhurave nga tregtia	326,983,565
9	Ndertim	Ndertim banese	
10	Ndertim	Ndertim pune publike	
11	Ndertim	Ndertime te tjera	
II		Totali i te ardhurave nga ndertimi	-
12	Prodhim	Eksport, prodhime te ndryshme	
13	Prodhim	Fason te cdo lloji	
14	Prodhim	Prodhim materiale ndertimi	
15	Prodhim	Prodhim ushqimore	
16	Prodhim	Prodhim pije alkolike, etj	
17	Prodhim	Prodhime energji	
18	Prodhim	Prodhim hidrokarbure,	
19	Prodhim	Prodhime te tjera	
III		Totali i te ardhurave nga prodhimi	-
20	Transport	Transport mallrash	
21	Transport	Transport malli nderkombetare	
22	Transport	Transport udhetaresh	
23	Transport	Transport udhetaresh nderkombetare	
IV		Totali i te ardhurave nga transporti	
24	Sherbimi	Sherbime financiare	
25	Sherbimi	Siguracione	
26	Sherbimi	Sherbime mjekesore	
27	Sherbimi	Bar restorante	
28	Sherbimi	Hoteleri	
29	Sherbimi	Lojra Fati	
30	Sherbimi	Veprimtari televizive	
31	Sherbimi	Telekomunikacion	
32	Sherbimi	Eksport sherbimish te ndryshme	
33	Sherbimi	Profesione te lira	
34	Sherbimi	Sherbime te tjera	
V		Totali i te ardhurave nga sherbimet	-
		TOALI (I+II+III+IV+V)	326,983,565

Te punesuar mesatarisht per vitin 2018:	Nr. I te punesuarve
Me page deri ne 24.000 leke	2
Me page nga 24.001 deri ne 30.000 leke	1
Me page nga 30.001 deri ne 130.000 leke	8
Me page me te larte se 130000 leke	1
Totali	12

Administratori
HARALLAMBE GJOKA



Thomas Apostol
##