

Emertimi dhe Forma ligjore: KOMBINATI ENERGJITIK SH.A
NIPT: J62903209H
Adresa e Selise: ZONA INDUSTRIALE BRADASHESH
ELBASAN, SHQIPERI

Data e krijimit: 02 TETOR 1995
Nr. i Regjistrimit Tregtar: 12305
Veprimtaria Kryesore: PRODHIM E TREGTIM,
ENERGJI TEKNOLOGJIKE

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe
Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare")

VITI 2012

Pasqyra Financiare jane individuale		PO
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara		JO
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne		LEK
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne		0 LEK
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga:	01.01.2012
	Deri:	31.12.2012
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare		28.02.2013

Bilanci, viti 2012

Nr. Ref.	AKTIVET	Shenime	Viti Ushtrimor	
			Dec 31,2012	Dec 31,2011
I	Aktive Afatshkurtra			
1	Mjetet Monetare	4	1,840,288	1,429,160
2	Derivate dhe Aktive Financiare te mbajtur per tregtim		0	0
a)	Derivatet		0	0
b)	Aktivete e mbajtur per tregtim		0	0
	Totali		1,840,288	1,429,160
3	Aktive te tjera Financiare afatshkurter			
a)	Llogari kerkesa te arketueshme	5	198,993,229	202,748,534
b)	Llogari kerkesa te tjera te arketueshme	6	15,512,482	15,512,482
c)	Instrumente te tjera borxhi		0	0
d)	Investime te tjera financiare		0	0
	Totali		214,505,711	218,261,016
4	Inventari			
a)	Lendet e para dhe materiale		30,169,594	30,658,645
b)	Prodhimi ne proces		0	0
c)	Produkte te gatshme		0	0
d)	Mallra per rishitje		73,450	73,450
e)	Parapagesat per furnizime		0	0
f)	Inventari I imet		1,211,921	1,250,809
	Totali	7	31,454,965	31,982,904
5	Aktive Biologjike afatshkurter		0	0
6	Aktive Afatshkurtra te mbajtur per shitje		0	0
7	Parapagime dhe shpenzime te shtyra		0	0
	Total i Aktiveve Afatshkurtra		247,800,964	251,673,080
II	Aktive Afatgjata			
1	Investime financiare afatgjata			
a)	Aksione dhe pjesemarrje te tjera ne njesi te kontrolluara		0	0
b)	Aksione dhe investime te tjera ne pjesemarrje		0	0
c)	Aksione dhe letra te tjera me vlere		0	0
ç)	Llogari kerkesa te arketueshme		0	0
	Totali		0	0
	Aktive Afatgjata Materiale			
a)	Toka		55,985,056	55,985,056
b)	Ndertesa (neto)		294,987,452	305,179,882
c)	Makineri dhe pajisje (neto)		526,296,333	539,102,404
ç)	Aktive te tjera afatgjata materiale (neto)		1,847,090	1,360,645
	Totali		879,115,931	901,627,987
3	Aktive Biologjike Afatgjate			
4	Aktive Afatgjata Jomateriale			
a)	Emri i mire		0	0
b)	Shpenzimet e zhvillimit		0	0
c)	Aktive te tjera afatgjata jomateriale		0	0
	Totali		0	0
5	Kapitali aksionar i papaguar		0	0
6	Aktive te tjera afatgjata (ne proces)		0	0
	Totali i Aktiveve Afatgjata	9	879,115,931	901,627,987
	TOTALI AKTIVEVE		1,126,916,895	1,153,301,067

KOMBINATI ENERJITIK SH.A.
J62903209H
ZONA INDUSTRIALE BRADASHESH, Elbasan

Bilanci, viti 2012

Nr. Ref.	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Viti Ushtrimor	
			Dec 31,2012	Dec 31,2011
I	Pasivet Afatshkurta			
1	Derivatet		0	0
2	Huamarrjet			
a)	Huate dhe obligacionet afatshkurtra		0	0
b)	Kthimet/Ripagimet e huave afatgjata		0	0
c)	Bono te konvertueshme		0	0
	Totali		0	0
3	Huate dhe parapagimet			
a)	Te pagueshme ndaj furnitoreve	10	5,258,664	5,354,424
b)	Te pagueshme ndaj punonjesve		0	194,292
c)	Detyrimet tatimore	11	1,379,807	1,424,483
ç)	Hua (Detyrime) te tjera	12	21,565,499	22,654,321
d)	Parapagimet e arketuara		0	0
	Totali		28,203,970	29,627,520
4	Grantet dhe te ardhura te shtyra		0	0
5	Provizionet afatshkurtra		0	0
	Pasive Totale Afatshkurtra		28,203,970	29,627,520
II	Pasivet Afatgjata			
1	Huate afatgjata			
a)	Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare		0	0
b)	Bonot e konvertueshme		0	0
	Totali		0	0
2	Huamarrje te tjera afatgjata		0	0
3	Provizionet afatgjata		0	0
4	Grandet dhe te ardhura te shtyra	13	816,824	25,740,614
	Pasive Totale Afatgjata		816,824	25,740,614
	Totali i pasiveve		29,020,794	55,368,134
III	Kapitali			
1	Aksionet e pakices		0	0
2	Kapitali i aksionereve te shoqerise meme		0	0
3	Kapitali i aksionar		856,039,000	856,039,000
4	Primi i aksionit		0	0
5	Njesite ose aksionet e thesarit		0	0
6	Rezerva statutore		0	0
7	Rezerva ligjore		0	0
8	Rezerva te tjera (Rivleresime AAM)		255,299,138	255,299,138
9	Fitimi i pashperndare		(13,405,205)	(13,356,524)
10	Fitimi (humbje) e vitit financiar		(36,832)	(48,681)
	Totali i Kapitalit		1,097,896,101	1,097,932,933
	TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT		1,126,916,895	1,153,301,067

Pasqyrat Financiare duhet te lexohen se bashku me Shenimet mbi Pasqyrat Financiare te Shoqerise

Pasqyra Ardhura & Shpenzimeve - Viti 2012

Nr. Ref.	Pershkrimi	Shenime	VITI USHTRIMOR	
			Dec 31,2012	Dec 31,2011
1	Shitje neto	14	11,273,391	7,730,909
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	15	25,335,864	8,374,117
3	Ndryshimet ne inventarin e PGatshem dhe Pproces		0	0
4	Puna e kryer nga njesia ek per qellime te veta		0	0
5	Mallra, lendet e para dhe sherbimet	16	(23,236,711)	(3,549,656)
6	Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	17	(5,086,784)	(4,681,244)
7	Shpenzimet e personelit	18	(8,117,774)	(7,724,292)
a)	<i>Pagat</i>		(7,082,682)	(6,745,508)
b)	<i>Shpenzimet e sigurimeve shoqerore</i>		(1,035,092)	(978,784)
c)	<i>Shpenzimet per pensionet</i>		0	0
8	Amortizimi dhe Zhvleresimet	19	(219,803)	(238,427)
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e shfrytezimit		(51,817)	(88,593)
10	Te ardhurat/shpenzimet fin. nga njesi. kontrolluara		0	0
11	Te ardhurat/shpenzimet fin. nga pjesemarrjet		0	0
12	Te ardhura dhe shpenzime financiare		14,985	39,912
a)	<i>Te ardhura/shpenzime financ. nga investime te tjera financ.</i>			
b)	<i>Te ardhura dhe shpenzime financiare nga interesi</i>		22,982	23,042
c)	<i>Fitimi dhe humbje nga kursi i kembimit</i>		(7,997)	16,870
d)	<i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>		0	0
13	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare	20	14,985	39,912
14	Fitimi (humbja) para tatimit		(36,832)	(48,681)
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		0	0
16	Fitim (humbje) neto e vitit financiar		(36,832)	(48,681)
	Pjesa e fitimit neto per aksionaret e shoqerise meme			
	Pjesa e fitimit neto per akisoneret e pakices			

Pasqyrat Financiare duhet te lexohen se bashku me Shenimet mbi Pasqyrat Financiare te Shoqerise

Pasqyra e Fluksit te Parase - VITI 2012 (Metoda Direkte)

PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE (Metoda Indirekte)	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
A Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit		
MM te arketuara nga klientet	17,423,503	7,669,134
MM te paguara ndaj furnitoreve dhe punonjesve	(9,371,761)	(7,542,012)
MM te ardhura (te paguara) nga veprimtarite	(7,655,599)	(3,302,099)
Interesi i paguar	14,985	32,881
Tatim mbi fitimin i paguar		
MM neto nga aktivitetet e shfrytëzimit	411,128	(3,142,096)
B Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese		
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara	0	0
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	0	0
Të ardhura nga shitja e pajisjeve	0	0
Interesi i arkëtuar	0	0
Dividendët e arkëtuar	0	0
MM neto e përdorur në aktivitetet investuese	0	0
C Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare		
Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner	0	0
Të ardhura nga huamarrje afatgjata	0	0
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare	0	0
Dividendët e paguar	0	0
MM neto e përdorur në aktivitetet financiare	0	0
D Rritja (+)/rënia(-) neto e mjeteve monetare	411,128	(3,142,096)
E Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	1,429,160	4,571,256
F Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	1,840,288	1,429,160

Pasqyrat Financiare duhet te lexohen se bashku me Shenimet mbi Pasqyrat Financiare te Shoqërisë

Pasqyra e Ndryshimit te Kapitalit - VITI 2012

	Pasqyra e ndryshimeve te Kapitalit (pasqyre e pakonsoliduar)					Totali
	Kapitali aksionar	Primi I aksionit	Aksionet e thesarit	Rezerva statutore dhe ligjore (nga Rivlersimi)	Fitimi I Pashperndare	
Pozicioni më 31 dhjetor 2010	856,039,000	0	0	255,299,138	(13,356,524)	1,097,981,614
Efkti i ndryshimeve në politikat kontabel	0	0	0	0	0	0
Pozicioni i rregulluar	856,039,000	0	0	255,299,138	(13,356,524)	1,097,981,614
Efektet e ndryshimit të kurseve të këmbimit gjatë konsolidimit	0	0	0	0	0	0
Fitimi neto per periudhen kontabel	0	0	0	0	(48,681)	(48,681)
Dividentet e paguar	0	0	0	0	0	0
Rritja rezerves kapitalit	0	0	0	0	0	0
Fitimi I Pashperndare	0	0	0	0	0	0
Emetimi aksioneve	0	0	0	0	0	0
Pozicioni më 31 dhjetor 2011	856,039,000	0	0	255,299,138	(13,405,205)	1,097,932,933
Fitimi I Pashperndare	0	0	0	0	(36,832)	(36,832)
Dividentet e paguar	0	0	0	0	0	0
Fitimi neto per periudhen kontabel	0	0	0	0	0	0
Emetimi kapitali aksionar	0	0	0	0	0	0
Aksione te thesari te riblera	0	0	0	0	0	0
Pozicioni më 31 dhjetor 2012	856,039,000	0	0	255,299,138	(13,442,037)	1,097,896,101

Pasqyrat Financiare duhet te lexohen se bashku me Shenimet mbi Pasqyrat Financiare te Shoqerise

Bernard Jolldashi
Administrator

Vilma Ballkaniku
Hartues i pasqyrave

KOMBINATI ENERGJITIK SH.A.

Shenime mbi Pasqyrat Financiare te Shoqerise Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2012

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

1. Te dhena te pergjithshme mbi Shoqerine

Shoqeria "Kombinati Energjistik sh.a.", Elbasan, eshte rregjistruar me vendim te Gjykates, Tirane Nr 12305, date 02.10.1995, subjekt I tatimit te vleres se shtuar. Objekti I veprimtarise eshte prodhim dhe tregtim energji teknologjike. Asetet e shoqerise jane prone e saj konform dokumentave te rregullta ligjore. Administrator i shoqerise "Kombinati Energjistik sh.a.", Elbasan eshte **z. Bernard Jolldashi**.

2. Baza e Prgatitjes se Pasqyrave Financiare

a. Menyra e Prgatitjes se Pasqyrave Financiare

Pasqyrat financiare jane prgatitur bazuar ne Standardet Kombetare te Kontabilitetit (SKK), te cilat jane te aplikueshme per pasqyrat financiare qe mbulojne periudha duke filluar nga 1 janar 2008. SKK-te jane aplikuar prospektivisht nga 1 janar 2008 pa ndryshuar pasqyrat krahasuese te vitit 2007. Pasqyrat krahasuese te vitit 2007 jane prgatitur sipas Planit te Pergjithshem Kontabel (PPK), i cili perbehej nga rregulla dhe interpretime ne prrputhje me ligjin 7661, date 19 janar 1993 "Mbi kontabilitetin" i zvendesuar nga ligji 9228, date 29 prill 2004 "Mbi kontabilitetin dhe pasqyrat financiare".

b. Ndryshime ne metodat e vleresimit kontabel

Rishikimi i vleresimit kontabel njihen ne periudhen ne te cilen vleresimi (cmuarja) eshte kryer dhe ne cdo periudhe qe preket ne te ardhmen.

c. Monedha Funktionale dhe me te cilen paraqiten pasqyrat

Pasqyrat Financiare paraqiten ne monedhen vendase Lek (ALL), e cila eshte monedha funksionale dhe raportuese e Shoqerise. Informacioni financiar eshte paraqitur ne Leke.

d. Vleresime dhe gjykime

Prgatitja e pasqyrave financiare kerkon nga drejtuesit te ushtrojne gjykimin e tyre ne proçesin e zbatimit te politikave kontabel te Shoqerise dhe shumave te raportuara te aktiveve, detyrimeve, te ardhurave dhe shpenzimeve. Rezultati aktual mund te ndryshoje ne varesi te ketyre vleresimeve.

Vleresimet dhe gjykimet rishikohen ne menyre te vazhdueshme. Rishikimet e vleresimeve kontabel jane te njohura ne periudhen ne te cilen vleresimi eshte rishikuar si dhe ne periudhat e ardhshme qe preken.

Ne vecanti, informacion mbi fushtat me te rendesishme te vleresimeve dhe gjykimeve ne aplikimin e politikave kontabel te cilat kanë efektet me te rendesishme ne shumat e njohura ne pasqyrat financiare, jane prshkruar ne shenimet prkatëse te pasqyrave financiare. Përdorimi i vleresimeve kontabel është minimal në këto pasqyra financiare duke patur parasysh thjeshtësinë e veprimeve të realizuara nga Shoqëria.

KOMBINATI ENERGJITIK SH.A.

Shenime mbi Pasqyrat Financiare te Shoqerise

Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2012

3. Permbledhje e politikave dhe rregullave kryesore kontabel

a. Instrumenta financiar

Instrumentat financiarë jo-derivativë përbëhen nga llogari të arkëtueshme, mjete monetare, hua të marra dhe të dhena, dhe llogari të pagueshme.

Instrumentat financiarë jo-derivativë njihen fillimisht me vlerën e drejtë plus çdo kosto transaksioni që lidhet me to, përveç siç përshkruhet më poshtë. Për instrumentat e mbajtur me vlerë të drejtë nëpërmjet fitim/humbje, kostot e transaksionit kalojnë në shpenzime dhe të ardhura. Në vijim të njohjes fillestare instrumentat financiarë jo-derivativë maten siç përshkruhet më poshtë.

Një instrument financiar njihet nëse shoqëria bëhet palë në kushtet kontraktuale të instrumentit. Aktivet financiare çregjistrohen kur skadojnë të drejtat kontraktuale të shoqërisë mbi flukset e parasë së aktivitetit financiar ose kur shoqëria transferon aktivin financiar tek një palë e tretë pa mbajtur kontrollin ose gjithë risqet dhe përfitimet thelbësore të aktivitetit. Blerjet dhe shitjet normale të aktiveve financiare kontabilizohen në datën e transaksionit, që është data në të cilën shoqëria angazhohet të blejë apo të shesë aktivin. Detyrimet financiare çregjistrohen nëse detyrimet kontraktuale të shoqërisë skadojnë, shfuqizohen ose anulohen.

i. Paraja dhe ekuivalentët e parasë

Paraja dhe ekuivalentët e parasë (mjetet monetare) përfshijnë arkën, llogaritë rrjedhëse dhe depozitat në të parë me bankat. Për qëllimë të pasqyrës së fluksit të parasë, paraja dhe ekuivalentët të saj përfshijnë depozita pa afat me një maturimi prej tre muajsh ose më pak që nga data fillestare.

ii. Llogari të arkëtueshme

Llogaritë e arkëtueshme njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe më pas me kosto të amortizuar duke zbritur humbjen nga zhvlerësimi. Provizioni për zhvlerësimin e aktiveve të arkëtueshme llogaritet kur ka të dhëna se shoqëria nuk do të jetë në gjendje të mbledhë të gjitha detyrimet. Veshtirësitë financiare të debitorit, mundësia që debitori të falimentojë ose riorganizimi i tij financiar konsiderohen tregues që llogaritë e arkëtueshme të zhvlerësohen. Shuma e provizionit llogaritet si diferencë midis vlerës së mbetur dhe vlerës aktuale të flukseve të ardhshme të parashikuara të parasë të skontuara me normën efektive të interesit.

iii. Llogari të pagueshme

Llogaritë e pagueshme paraqiten me vlerën e tyre të drejtë dhe më pas me kosto të amortizuar, duke përdorur metodën e interesit efektiv.

iv. Hua të marra dhe të dhëna

Huatë e marra dhe të dhëna njihen fillimisht me vlerën e tregut, pa përfshire koston e transaksioneve. Pas njohjes fillestare, huatë e marra dhe të dhëna paraqiten me kosto të amortizuar duke njohur në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve çdo diferencë midis koston dhe vlerës së pagueshme nominale përgjatë periudhës së huamarrjes duke u bazuar në interesin efektiv.

KOMBINATI ENERGJITIK SH.A.

Shenime mbi Pasqyrat Financiare te Shoqerise

Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2012

v. Vlera e drejtë

Vlerat e drejta të përlogaritura të mjeteve monetare dhe ekuivalentëve të tyre, të kërkesave për t'u arkëtuar, detyrimeve për t'u paguar, huave, investimeve në pjesëmarrje, përafrohen me vlerat e tyre kontabël.

vi. Të tjera

Instrumenta të tjerë jo-derivativë maten me kosto të amortizuar sipas metodës së interesit efektiv, duke zbritur çdo humbje nga zhvlerësimi.

vii. Kapitali aksioner

Kapitali aksioner njihet me vlerën nominale. Aksionet e zakonshme klasifikohen si kapitale. Aksionet e preferuara të detyrueshmë me të drejtë riblerjeje klasifikohen si detyrime.

b. Veprimet ne monedha te huaja

Transaksioneve ne monedhe te huaj regjistrohen ne kontabilitet me kursin e dates se kryerjes se transaksionit.

Asetet dhe detyrimet monetare ne monedhe te huaj jane perkthyer ne pasqyren e bilancit me kursin e kembimit te Bankes se Shqiperise me **31.12.2012**. Diferencat nga kursi i kembimit te lindura nga perkthimi njihen ne pasqyrene e te ardhurave dhe shpenzimeve.

Asetet dhe detyrimet jo monetare qe maten me kosto historike ne monedhe te huaj perkthehen duke perdorur kursine kembimit ne daten e transaksionit.

Asetet dhe detyrimet jo monetare ne monedhe te huaj qe paraqiten me vleren e drejte perkthehen me kursin e kembimit ne daten kur vlera e drejte eshte percaktuar.

Kursi i kembimit per dy monedhat e huaja kryesore me monedhen vendase sipas te Bankes se Shqiperise me **31.12.2012**, ka qene respektivisht si me poshte:

1 Euro = 139.59 Lek

1 USD = 105.85 Lek

c. Vleresimin e Gjendjeve te Inventarit.

Inventaret regjistrohen ne kontabilitet me kosto. Kosto e marrjes perfshin te gjitha shpenzimet e kryera per ta sjelle inventarin ne vendin dhe kushtet ekzistuese. Ne rastin e prodhimit te produkteve ne kosto perfshihet dhe pjesa respektive e shpenzimeve te pergjithshme duke u llogaritur mbi kapacitetet normale prodhuese. Koston e inventarit llogaritet duke perdorur metoden e mesatares se ponderuar

Gjendjet e Inventarit jane te vleresuara ne bilanc me koston e tyre historike, duke e konsideruar kete vleresim, si vlerën më të ulët midis koston dhe vlerës neto të realizueshme.

KOMBINATI ENERGJITIK SH.A.

Shenime mbi Pasqyrat Financiare te Shoqerise

Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2012

d. Vleresimi Aktiveve Afatgjata Materiale

Aktivet Afatgjata Materiale (AAM) paraqiten ne bilanc me vleren e tyre bruto minus amortizimin e akumuluar. Shtesat e Aktiveve Afatgjata regjistrohene ne kontabilitet me koston e marrjes ose te prodhimit te tyre.

Kosto e marrjes perfshin te gjitha shpenzimet e kryera per ta sjelle ate aktiv ne vendin dhe kushtet ekzistuese.

Per llogaritjen e amortizimit jane aplikuar keto norma amortizimi:

Kategoria e AQT-ve	Norma e Amortizimit (%)		Metoda e Llogaritje
	2012	2011	
Ndertesa	5%	5%	Mbi vleren e mbetur
Instalime Teknike Specifike	5%	5%	Mbi vleren e mbetur
Instalime Teknike Komplekse	20%	20%	Mbi vleren e mbetur
Makineri e Paisje Pune	20%	20%	Mbi vleren e mbetur
Mjete transporti	20%	20%	Mbi vleren e mbetur
Mobilje dhe Paisje zyre	20%	20%	Mbi vleren e mbetur
Pajisje informatike	25%	25%	Mbi vleren e mbetur

e. Provizionet

Nje provizion krijohet nese ekziston nje detyrim ligjor ose konstruktiv si rezultat i ngjarjeve te kaluara; ekziston mundesia qe per shlyerjen e detyrimit dhe nese mund te behet nje vleresim relativisht i sakte i shumes se detyrimit.

f. Te Ardhurat

Te ardhurat regjistrohene sipas mases se realizimit te tyre dhe lidhjes qe ato kane me ushtrimin e mbyllur kontabel, pamvaresisht nese arketimi i tyre apo i nje pjese prej tyre do te ndodhe ne nje ushtrim pasardhes. Te ardhurat nga interesat regjistrohene ne momentin e maturimit te tyre.

Të ardhurat janë përfitimet ekonomike bruto (pa TVSH dhe zbritjet tregtare), të marra gjatë periudhës kontabël, si rezultat i rrjedhës normale të veprimtarisë së njësisë ekonomike raportuese, atëherë kur këto përfitime ekonomike çojnë në rritjen e kapitaleve te veta.

g. Tatimi mbi fitimin

Tatimi aktual mbi fitimin eshte llogaritur ne perputhje me dispozitat e ligjit "Per tatimin mbi te Ardhurat ne Republiken e Shqiperise" duke perfshire gjithe detyrimet per tatimin mbi fitimin te pagueshme per vitin ushtrimor. Tatimet aktuale jane tatime per tu paguar qe rezultojne nga te ardhurat e tatueshme, duke perdorur shkallen tatimore qe eshte ne fuqi ne daten e bilancit, dhe çdo rregullim ne tatimet per tu paguar qe rrjedh nga vitet e kaluara.

Shkalla tatimore per tatimin mbi fitimin per vitin ushtrimor eshte **10%**.

h. Kontributet per Sigurimet dhe Fondi i pensioneve

Shoqeria paguan kontributet per pensione si edhe kontribute per sigurime shendetesore per punonjesit e saj sic eshte parashikuar ne legjislacionin social ne Shqiperi. Kontributet, bazuar ne pagat, jane paguar ne llogari te organizmave kombetare pergjegjes per pagesen e pensioneve dhe shpenzimeve shendetesore. Nuk ka asnje detyrim tjetër ne lidhje me fondin per pensione dhe shpenzime shendetesore.

KOMBINATI ENERGJITIK SH.A.

 Shenime mbi Pasqyrat Financiare te Shoqerise
 Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2012

	2012	2011	
	ALL	ALL	
4 Mjete Monetare			
Deposita ne banke e llogari te tjera	1,840,288	1,429,160	100,887,883 npc
Vlera ne Arke	0	0	76,459,858 FeCr
	1,840,288	1,429,160	3,168,925 RSA
			2,970,430 karboni
5 Llogari Kerkesa te Arketueshme			3,035,995 NPMN
Kliente per mallra, produkte e sherbime	198,993,229	202,748,534	866,144 NEE
			760,387 Familjare
			1,064,359 Elber
			1,909,092 Ujesjelles fshat
			191,123,073 Spitalet
			7,870,156
6 Llogari Kerkesa te Tjera te Arketueshme			
Kliente pa shprese arketimi	31,037,839	31,037,839	
Provizione per kliente pa shprese arketimi	-31,037,839	-31,037,839	
Tatim fitimi	56,280	56,280	
Debitore te ndryshem	12,199,036	12,199,036	
Debitore per mjetet e transportit te blera	417,267	417,267	
Personel i larguar	256,412	256,412	
Debitore te ndryshem	2,583,487	2,583,487	
	15,512,482	15,512,482	
7 Inventari			
Materiale te para	30,169,594	30,658,645	
Mallra per rishitje	73,450	73,450	
Inventari i imet	1,211,921	1,250,809	
	31,454,965	31,982,904	
10 Te Pagueshme ndaj Furnitoreve			
Furnitore	5,258,664	5,354,424	
	5,258,664	5,354,424	
11 Detyrime Tatimore			
Sigurimet Shoqerore	143,903	137,071	
Tatim mbi te Ardhurat Personale te Punonjesve	63,326	91,991	
TVSH	172,578	195,421	
Takse Solidariteti	1,000,000	1,000,000	
	1,379,807	1,424,483	

KOMBINATI ENERGJITIK SH.A.

 Shenime mbi Pasqyrat Financiare te Shoqerise
 Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2012

	2012	2011
	ALL	ALL
12 Detyrime te tjera		
Dividente per tu paguar	6,042,759	6,042,759
Detyrime per kuoten e perndjekurve politike	1,192,261	
Tatimi per ndertesa	7,510,036	
Firma Roneli	2,693,023	
Firma ECF	1,425,000	
Kreditore te ndryshem (22 subjekte)	2,702,420	16,611,561
	21,565,499	22,654,320
13 Grandet dhe te ardhura te shtyra		
Grante te perfituara	816,824	25,740,614
	816,824	25,740,614
14 Shitjet Neto		
Shitje e mallrave	2,012	2,011
	11,273,391	7,730,909
	11,273,391	7,730,909
15 Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit		
Te ardhura nga qirate	406,074	379,842
Te ardhura nga grantet	24,923,790	7,903,705
Te Ardhura te tjera	6,000	90,570
	25,335,864	8,374,117

16	Mallra, lende te para dhe Sherbimet	2,012	2,011
		ALL	ALL
	Shpenzime per materiale	(944,457)	(1,160,009)
	Shpenzime per Mallra (vl. e AMM te dala jashte perdorimit)	(22,292,254)	(2,389,647)
	Totali	(23,236,711)	(3,549,656)
17	Shpenzime te tjera te shfrytezimit	2,012	2,011
		ALL	ALL
	Energji dhe uje	(82,246)	
	Ruajtje objekti	(3,460,194)	
	Sherbime nga personel jashte shoqerise	(395,708)	
	Shpz.postare e telekom.	(95,064)	
	Udhetime dhe dieta	(55,800)	
	Sherbime bankare	(10,507)	
	Qira	(283,483)	
	Gjoha dhe penaltete	(36,832)	
	Shpenzime per taksa dhe tatime	(535,600)	
	Te ndryshme	(131,350)	
	Totali	(5,086,784)	0

KOMBINATI ENERJITIK SH.A.

Shenime mbi Pasqyrat Financiare te Shoqerise
Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2012

18	Kosto e Punes	2,012	2,011
		ALL	ALL
	Pagat e personelit	(7,082,682)	(6,745,508)
	Kuota sig.shoq.e perkrah.shoq.	(1,035,092)	(978,784)
	Totali	(8,117,774)	(7,724,292)
19	Amortizime dhe Zhvleresime	2,012	2,011
		ALL	ALL
	Amortizimi AAM		
	- Shpenz. amortizimi per Ndertesa dhe instalime te pergjithshme	(187,611)	
	- Shpenz. amortizimi per makineri dhe paisje	(4,756)	
	- Shpenz. amortizimi per mjete transporti	(19,005)	
	- Shpenz. amortizimi per paisie zyre dhe informaike	(8,430)	
	Totali	(219,802)	0
20	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare	2,012	2,011
		ALL	ALL
	Te Ardhura Financiare		
	Interesa Positive	22,982	23,042
	Diferenca pozitive kembimi		16,870
	Te ardhura te tjera financiare		
	Shpenzime Financiare		
	Interesa te llogaritura		
	Diferenca negative kembimit	(7,997)	
	Shpenzime te tjera financiare		
	Totali	14,985	39,912
21	Rezultati Tatimor	2,012	2,011
		ALL	ALL
	Rezultati Ushtrimor	(36,832)	(48,681)
	Gjoha e penaltete /demshperblime		
	Shpenzime pa dokumenta Tatimore	36,832	48,681
	Humbje nga mos arketimi I debitoreve		
	Efekti i Korigjimeve te rezultatit Ushtrimor	36,832	48,681
	Rezultati Tatimor	0	0
	% e Tatim Fitimi	10%	10%
	Tatimi Mbi Fitimin	0	0

VILMA BALLKANIKU
Hartuesi I Pasqyrave Financiare dhe Shenimeve Shejguese

BERNARD JOLLDASHI
Administratori

KOMBINATI ENERGJITIK SH.A.

Shenime mbi Pasqyrat Financiare te Shoqerise
Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2012

9 Aktivitet Afatgjat Materiale dhe JoMateriale

Pershkrimi	AAM					AAM + AAJM		
	Toka	Ndertesat	Makineri dhe Pajisje	Automjetet	Te tjera	TOTALI		
Bilanci i Celjes dt 01.01.2012	AQT Vlera Bruto	+	55,985,056	520,100,167	632,221,312	2,501,130	590,028	1,211,397,693
Bilanci i Celjes dt 01.01.2012	Amortiz Akumul	-		(214,920,285)	(93,118,908)	(1,302,199)	(428,314)	(309,769,706)
Bilanci i Celjes dt 01.01.2012	Provizione	+						0
Bilanci i Celjes dt 01.01.2012	VLERA NETO		55,985,056	305,179,882	539,102,404	1,198,931	161,714	901,627,987
Hyrjet 2012	Vlera Bruto	+						0
Daljet 2012	Vlera Bruto	-		(15,321,447)	(148,800,043)			(164,121,490)
Riklasifikim i Aktiveve		+ / -			(513,880)	(12,700)	526,580	0
Amortizimi i Vitit Ushtrimor		+		(187,611)	(4,756)	(19,005)	(8,430)	(219,802)
Provizionet		+						0
Rimarje e Amortizimit		-		5,316,628	136,512,608			141,829,236
Rimarje e Provizioneve		-						0
Riklasifikim i Amortizimeve		+ / -						0
Bilanci i Mbylljes 31.12.2012	AQT Vlera Bruto		55,985,056	504,778,720	482,907,389	2,488,430	1,116,608	1,047,276,203
Bilanci i Mbylljes 31.12.2012	Amortiz Akumul		0	(209,791,268)	43,388,944	(1,321,204)	(436,744)	(168,160,272)
Bilanci i Mbylljes 31.12.2012	Provizione							0
Bilanci i Mbylljes 31.12.2012	VLERA NETO		55,985,056	294,987,452	526,296,333	1,167,226	679,864	879,115,931