

SHENIMET SHPJEGUESE

KOKA ERGI ENERGY STAVEC

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 25 dt 10.05.2018 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2;)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SSK 1, 1-3)
- 4 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)
 1. Parimi i njesise ekonomike: mban ne llogarite e saj aktivet,detyrimet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 3. Kompensimi: midis nje aktivit dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 4. 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.
 5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 6. 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 perpariesise 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 kosos se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare.(SKK 4:)

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

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

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

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5:) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te A.Agj.M 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 me 5 % te vlefes se mbetur.
- 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:) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit ate lineare me normen e amortizimit 15 % ne vit.

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFATSHKURTERA

1 Aktivet monetare

1.1 Banka

| Nr | Emri i Bankes | Monedha | Nr llogarise | Vlera ne valute | Kursi fund vitit | Vlera ne leke |
|----|----------------|---------|--------------|-----------------|------------------|---------------|
| | Raifaisen bank | euro | 110808509 | 330000 | 120.76 | 39,850,000 |
| 2 | Raifaisen bank | euro | 70808509 | 195.77 | 120.76 | 23,642 |
| 3 | Raifaisen bank | lek | ,60808509 | 0 | 0 | 4,255,151 |



| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|------------|
| | | | | | | |
| | | | | | | Totale |
| | | | | | | 44,128,793 |

1.2 *Arka*

| Nr | EMERTIMI | Vlera ne valute | Kursi fund vitit | Vlera ne leke |
|----|---|-----------------|------------------|---------------|
| | Arka ne Leke | | | 17,658 |
| | Arka ne Euro | | | 0 |
| | Arka ne Dollare | | | 0 |
| | Pulla tatimore,bileta,te tjera me vlere | | | 0 |
| | Totale | | | 17,658 |

2 Investime

2.1 *Në tituj pronësie të njësjive ekonomike brenda grupit*
Shoqëria nuk ka tituj pronësie të njësjive ekonomike brenda grupit

2 *Aksionet e veta*

Shoqëria nuk ka riblerje të aksione të emetuara me pare nga ana jone

2.3 *Te tjera Financiare*

Shoqëria nuk ka aktive të tjera financiare të investuara

3 Të drejta të arkëtueshme

40,133,042

3.1 *Nga aktiviteti i shfrytëzimit*

Kliente për mallra,produkte e shërbime

| | | |
|---|--|-------------------|
| > | Fatura të pa likuiduara nën një vit | 40,133,042 |
| > | Fatura të pa likuiduara mbi një vit | |
| > | Zhvlerësimi i të drejtave dhe detyrimeve | - |
| | Inventari i klienteve bashkangjitur | 40,133,042 |

3.2 *Nga njësitë ekonomike brenda grupit*

> Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrimendaj njësjive ekonomike brenda grupit

3.3 *Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*

> Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrime ndaj njësjive ekonomike me interesa pjesëmarrëse

3.4 *Të tjera*

81,607,491.00

| | | |
|---|--|---------------|
| > | Të drejta për t'u arkëtuar nga proceset gjyqësore | |
| > | Parapagime të dhëna | |
| > | Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitore) | |
| > | Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore) | |
| > | Tatim mbi fitimin (teprica debitore) | 20,114 |
| > | Shteti- TVSH për tu marrë | 81,587,377.00 |
| > | Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer | |
| > | Tatimi në burim (teprica debitore) | |
| > | Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (teprica debitore) | |
| > | Të drejta për t'u arkëtuar nga shitjet e letrave me vlerë | |
| > | Qera financiare (kur është afatshkurtër dhe ka tepricë debitore) | |
| > | Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë (teprica debitore) | |
| > | Llogari të përkohshme ose në pritje (tepricë debitore) | |
| > | Zhvlerësimi i të drejtave dhe detyrimeve (i detajuar për çdo ze si me sipër) | |
| | Huadhenje afat shkurtër | |

3.5 *Kapital i nënshkruar i papaguar*

| | | |
|---|-------------------------------|------------|
| > | Kapital i nënshkruar gjithsej | 100,000.00 |
| > | Kapital i nënshkruar i paguar | 100,000.00 |

4 Inventarët

4.1 *Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme*

| | | |
|---|-----------------------------------|---|
| > | Materiale ndihmës | 0 |
| > | Lëndë djegëse | 0 |
| > | Pjesë ndërrimi | 0 |
| > | Materiale ambalazhimi | 0 |
| > | Materiale të tjera | 0 |
| > | Inventari i imët dhe ambalazhet | 0 |
| > | Zhvlerësimi i materialeve të para | 0 |



| | | |
|-----|--|---------------|
| | > Zhvlerësimi i materialeve të tjera | 0 |
| | <u>Inventaret analitike bashkangjitur</u> | 0 |
| | | 0 |
| 4.2 | <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i> | 0 |
| | > Prodhimi në proces | 0 |
| | > Punime në proces | 0 |
| | > Shërbime në proces | 0 |
| | > Zhvlerësimi i prodhimeve në proces | 0 |
| | <u>Inventaret analitike bashkangjitur (kur ka)</u> | 0 |
| | | 0 |
| 4.3 | <i>Produkte të gatshme</i> | 0 |
| | > Produkte të ndërmjetëm | 0 |
| | > Produkte të gatshëm | 0 |
| | > Nënprodukte dhe produkte mbeturinë | 0 |
| | > Zhvlerësimi i produkteve të gatshëm | 0 |
| | <u>Inventaret analitike bashkangjitur</u> | 0 |
| | | 0 |
| 4.4 | <i>Mallra</i> | 0 |
| | > Mallra | 0 |
| | > Zhvlerësimi i mallrave dhe (produkteve) për shitje | 0 |
| | <u>Inventari mallrave bashkangjitur</u> | 0 |
| | | 0 |
| 4.5 | <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i> | 0 |
| | > Gjedhe ne majmeri | 0 |
| | > Te leshta ne majmeri | 0 |
| | > Te dhirta ne majmeri | 0 |
| | > Derra ne majmeri | 0 |
| | > Zogj ne rritje | 0 |
| | <u>Inventaret analitike bashkangjitur</u> | 0 |
| | | 0 |
| 4.6 | <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i> | 0 |
| | > AAGJM të mbajtura për shitje | 0 |
| | <u>Inventari bashkangjitur</u> | 0 |
| | | 0 |
| 4.7 | <i>Parapagime për inventar</i> | 0 |
| | > Materiale të para | 0 |
| | > Materiale të tjera | 0 |
| | > Produkte të gatshëm | 0 |
| | > Mallra (dhe produkte) për shitje | 0 |
| | > Gjë e gjallë | 0 |
| | <u>Inventaret analitike bashkangjitur</u> | 0 |
| | | 0 |
| | | 0 |
| | 5 Shpenzime të shtyra | 0 |
| | > Furnitorë për shërbime (teprica debitore) | 0 |
| | > Shpenzime të periudhave të ardhme | 0 |
| | | 0 |
| | 6 Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara | 0 |
| | > Interesa aktive të llogaritura | 0 |
| | > Të ardhura të llogaritura | 0 |
| | | 0 |
| | | 0 |
| | II <u>AKTIVET AFATGJATA</u> | 0 |
| | | 0 |
| | 8 <u>Aktive Afatgjata materiale</u> | 0 |
| 8.1 | <i>Toka dhe ndërtesa</i> | 1,259,982,429 |
| 8 | <i>Impiante dhe makineri</i> | 247,380,570 |
| 8.3 | <i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i> | 0 |
| 8 | <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i> | - |
| | SHUMA | 1,507,362,999 |
| | Analiza e posteve te amortizushme | |
| | Aktivët e blera gjate vitit | - |
| | Aktivët kontribut i ortakeve ne kapitalin e shoqerise gjate vitit | 61,506,792.00 |
| | Aktivët nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1; 17,18,79,80) gjate vitit | 0 |
| | <u>Inventaret analitike bashkangjitur</u> | 0 |



| |
|---------------|
| 1,259,982,429 |
| 247,380,570 |
| 0 |
| - |

| | | |
|------|--|----------------|
| | 11 Aktive tatimore te shtyra | 0 |
| | Tatime të shtyra (teprica debitore) | 0 |
| | | 0 |
| | 12 Kapitali i nenshkruar i pa paguar | 0 |
| | | 0 |
| | III DETYRIMET DHE KAPITALI | |
| | 13 Detyrime afatshkurtra: | |
| 13.1 | <i>Titujt e huamarrjes</i> | - |
| | > Huamarrje afatshkurtra | - |
| | > Premtim pagesa të pagueshme për hua afatshkurtër | 0 |
| | > Detyrime për blerjet e letrave me vlerë | 0 |
| | > Hua të marra | - |
| | > Letra me vlerë të borxhit, të emetuara | 0 |
| | > Derivatët dhe instrumentet financiare | - |
| | <i>Detyrim ndaj ortakeve per derdhje kontributi</i> | 388,748,449.00 |
| 13.2 | <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i> | 0 |
| | > Qera financiare | 0 |
| | Analiza e blerjeve me qira financiare | 0 |
| | > Huamarrje afatshkurtra nga Bankat | 0 |
| | Banka 1 | - |
| | Banka 2 | 0 |
| | Banka 3 | 0 |
| | > Llogari bankare të zbuluara (overdrafte bankare) | 0 |
| | Banka 1 | 0 |
| | Banka 2 | 0 |
| | Banka 3 | 0 |
| | > Hua të marra | - |
| | > Kësti i llogaritur i huas për t'u paguar në 12 muajt e ardhshem | |
| 13.3 | <i>Arkëtime në avancë për porosi</i> | 0 |
| | > Parapagime të marra | 0 |
| | | 0 |
| 13.4 | <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i> | |
| | > Furnitorë për mallra, produkte e shërbime | 568,395,094.00 |
| | Inventari i Furnitoreve bashkangjitur | 568,395,094.00 |
| | > Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë | |
| | Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur | |
| 13.5 | <i>Dëftesa të pagueshme</i> | |
| | > Premtim pagesa të pagueshm per furnizime | |
| 13.6 | <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i> | |
| | > Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit | |
| 13.7 | <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | |
| | > Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse | |
| 13.8 | <i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i> | 116,022 |
| | > Paga dhe shpërblime | |
| | > Paradhënie për punonjësit | |
| | > Sigurime shoqërore dhe shëndetsore | 105,634 |
| | > Organizma të tjera shoqërore | |
| | > Detyrime të tjera | |
| 13.9 | <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i> | |
| | > Akciza | |
| | > Tatim mbi të ardhurat personale | 10,388.00 |
| | > Tatime të tjera për punonjësit | |
| | > Tatim mbi fitimin | |
| | > Shteti- TVSh për t'u paguar | |
| | > Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore) | |
| | > Tatime të shtyra (teprica kreditore) | |
| | > Tatimi në burim | |

| | | |
|-----------|--|----------------|
| 13.10 | <i>Të tjera të pagueshme</i> | |
| > | Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve | |
| > | Dividendë për t'u paguar | |
| 14 | <u>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u> | |
| > | Shpenzime të llogaritura | |
| > | Interesa të llogaritur | |
| 15 | <u>Të ardhura të shtyra</u> | |
| > | Grante afatshkurtera | |
| > | Të ardhura të periudhave të ardhme | |
| 16 | <u>Provizione</u> | |
| > | Provizione afatshkurtera | |
| 17 | <u>Detyrime afatgjata:</u> | |
| 17.1 | <i>Titujt e huamarrjes</i> | 795,619,232.00 |
| > | Huamarrje afatgjata nga ortakët | 112,071,506 |
| > | Premtim pagesa të pagueshme për hua afatgjata | |
| > | Detyrime për blerjet e letrave me vlerë afatgjata | |
| > | Hua të marra RZB | 683,547,726 |
| > | Letra me vlerë të borxhit, të emetuara | |
| > | Derivatët dhe instrumentet financiare | |
| 17.2 | <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i> | |
| > | Qera financiare | |
| | Analiza e blerjeve me qira financiare | |
| > | Huamarrje afatgjata nga Bankat | |
| | Banka 1 | |
| | Banka 2 | |
| | Banka 3 | |
| > | Hua të marra | |
| 17.3 | <i>Arkëtimet në avancë për porosi</i> | |
| > | Parapagime të marra | |
| 17.4 | <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i> | |
| > | Furnitorë për mallra, produkte e shërbime mbi nje vit | |
| | <u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u> | |
| > | Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi nje vit | |
| | <u>Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur</u> | |
| 17.5 | <i>Dëftesa të pagueshme</i> | |
| > | Premtim pagesa të pagueshm per furnizime mbi nje vit | |
| 17.6 | <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i> | |
| > | Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit mbi nje vit | |
| 17.7 | <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | |
| > | Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse | |
| 17.8 | <i>Të tjera të pagueshme</i> | |
| > | Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve mbi nje vit | |
| > | Dividendë për t'u paguar mbi nje vit | |
| 18 | <u>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u> | |
| 19 | <u>Të ardhura të shtyra</u> | |
| 20 | <u>Provizione:</u> | |
| 20.1 | <i>Provizione për pensionet</i> | |
| 20.2 | <i>Provizione të tjera</i> | |
| 21 | <u>Detyrime tatimore të shtyra</u> | |
| 22 | <u>Kapitali dhe Rezervat</u> | |
| 23 | <u>Kapitali i Nënshkruar</u> | 100,000.00 |
| 24 | <u>Primi i lidhur me kapitalin</u> | |
| 25 | <u>Rezerva rivlerësimi</u> | |
| 26 | <u>Rezerva të tjera</u> | |



| | | |
|-----------|-------------------------------|--|
| 26.1 | Rezerva ligjore | |
| 26.2 | Rezerva statutore | |
| 26.3 | Rezerva të tjera | |
| 27 | Fitimi i pashpërndarë | |
| 28 | Fitim / Humbja e Vitit | |

| | | |
|-----------|--|--------------------|
| 10 | Fitimi (Humbja) e vitit financiar | -79,626,013 |
| | • Fitimi i ushtrimit | 0 |
| | • Shpenzime te pa zbriteshme | 0 |
| | • Fitimi para tatimit | 0 |
| | • Tatimi mbi fitimin | 0 |
| 0 | | |
| > | <u>Te ardhurat</u> | 131,088,610 |
| > | <u>shpenzimet</u> | 210,716,623 |
| > | <u>humbja</u> | - 79,628,013 |

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda direkte

| | |
|---|---------------|
| Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel | 39,043,117.00 |
| Mjete monetare ne fund te periudhes | 48,562,954.00 |

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital

| | |
|--|-------------|
| • Fitimi (humbja) neto e vitit financiar | -79,628,013 |
| • Fitimi qe bartet ne vitin e ardheshem | 0 |
| • Rritja e kapitalit aksioner | 0 |
| • Rivleresime | 0 |
| > Nuk ka | 0 |
| > | |

C Shënime të tjera shpjeguese

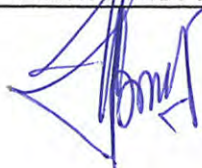
Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

Numuri mersatar I te punesuarve _____ 11 persona

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

MYSLIM HOXHA
KONTABILIST I MIRATUAR



Kontabel i Miratuar
P. F. MYSLIM HOXHA
NUIJ: K 375109361
Burrel - Albania

ADMINISTRATORI

MEHMET KOKA




Situacion i Furnitorit

Filtrat

Ndermarrja:

KOKA ERGY ENERGY STAVEC

Du. Dok:

01.01.2021 - 31.12.2021

Azhomim

Ja

Gjendja

Me gjendje

| Nr. rend | Kodi | Emertimi i furnitorit | Nr. Llogari | Detyrimi i meparshem | Shuma Debi | Shuma Kredi | Detyrimi | Limiti | Pesha |
|----------|--------|-------------------------|---------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------|--------|
| 1 | 40126 | SHIJAKU SHPK | 40126 | 450,668,384.60 | 8,997,624.46 | 16,464,076.80 | 458,134,836.94 | .00 | 80.60% |
| 2 | 40123 | KOKA SHPK | 40123 | 99,233,835.40 | .00 | .00 | 99,233,835.40 | .00 | 17.46% |
| 3 | 4012 | KASTRATI SHA DURRES | 4012 | 6,392,458.50 | 1,223,617.00 | 1,223,616.00 | 6,392,457.50 | .00 | 1.12% |
| 4 | 401113 | WASSERKRAFT VOLK AG | 401113 | 16,770,780.00 | 19,083,348.00 | 3,284,627.20 | 972,059.20 | .00 | 0.17% |
| 5 | 401209 | Aferdita Cuka | 401209 | .00 | .00 | 960,000.00 | 960,000.00 | .00 | 0.17% |
| 6 | 40125 | GJOKA CONSTRUCTION | 40125 | 923,418.00 | .00 | .00 | 923,418.00 | .00 | 0.16% |
| 7 | 40162 | ELB NDERTUESI | 40162 | 614,864.40 | .00 | .00 | 614,864.40 | .00 | 0.11% |
| 8 | 401149 | ANTON MARKU | 401149 | 256,601.60 | .00 | 192,432.00 | 449,033.60 | .00 | 0.08% |
| 9 | 40124 | UNITEC STUDIO | 40124 | 400,620.00 | 1,181,706.00 | 1,181,706.00 | 400,620.00 | .00 | 0.07% |
| 10 | 40142 | ELECTRIC SYSTEM ALBANIA | 40142 | 872,968.60 | 3,601,763.45 | 3,042,764.40 | 313,969.55 | .00 | 0.06% |
| 11 | 4017 | LAND ROVER-LINE | 4017 | .00 | 29,100.80 | 29,100.80 | .00 | .00 | 0.00% |
| | | | Totali | 576,133,931.10 | 34,117,159.71 | 26,378,323.20 | 568,395,094.59 | | |



Situacion i Klientit

Filtrat

Nderrmatja: KOKA ERGY ENERGY STAVEC

Dr. Dek.:

01/01 2021 - 31/12 2021

Azhonim: Jo

Gjendja:

Me gjendje

Veprime Perindhe: Te gjitha

Klient Aktiv:

Te gjitha

| Nr. rend | Kodi | Emertimi i klientit | Nr. Llogari | Detyrimi i meparshem | Shuma Debi | Shuma Kredi | Detyrimi | Limiti | Pesha |
|---------------|------|---------------------|-------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|--------|---------|
| 1 | 4112 | FTL SHA | 4112 | .00 | 121,397,630.40 | 81,264,588.08 | 40,133,042.32 | .00 | 100.00% |
| Totali | | | | .00 | 121,397,630.40 | 81,264,588.08 | 40,133,042.32 | | |




Kartela e Llogarive

Filtrat

Dt. Dok.: 01/01/2021 - 31/12/2021 Dt. Regj. 01/01/1900 - 31/12/9999 Nr. Llogarie fillon me 455
 Ndermarja: KOKA ERGY ENERGY STAVEC Azhornim Jo Me mbyllje viti: Jo

| Nr ref. | Lloji | Dt. Regj. | Nr. dok | Dt. Dok | Përshkrimi | Gjendja ne monedhe baze | | Gjendja ne monedhe llogari | |
|---------|-------|------------|---------|------------|---|-------------------------|----------------|----------------------------|----------------|
| | | | | | | Debi | Kredi | Debi | Kredi |
| 4550 | | | | | ORTAKU SHPK SHIJAKU | LEK | | | |
| | | | | | Gjendja me pare: | .00 | 187,224,614.32 | .00 | 187,224,614.32 |
| 55 | A | 13/02/2021 | 19 | 28/01/2021 | Derdhje kontribut ortaku nga shijaku | .00 | 58,776.00 | .00 | 58,776.00 |
| 178 | A | 18/04/2021 | 56 | 01/03/2021 | Dhenie kontribut ortaku | .00 | 37,900.00 | .00 | 37,900.00 |
| 198 | A | 18/04/2021 | 80 | 30/03/2021 | Dhenie kontribut ortaku | .00 | 60,000.00 | .00 | 60,000.00 |
| 249 | A | 11/05/2021 | 98 | 30/04/2021 | Derdhje per kalim kribut ortaku shijaku | .00 | 60,000.00 | .00 | 60,000.00 |
| | | | | | Levizja | .00 | 216,676.00 | .00 | 216,676.00 |
| | | | | | Gjendja | .00 | 187,441,290.32 | .00 | 187,441,290.32 |
| 4551 | | | | | ORTAKU SHPK KOKA | LEK | | | |
| | | | | | Gjendja me pare: | .00 | 130,610,367.58 | .00 | 130,610,367.58 |
| 32 | A | 13/02/2021 | 1 | 05/01/2021 | Derdhje per investime nga koka shpk | .00 | 100,000.00 | .00 | 100,000.00 |
| 40 | A | 13/02/2021 | 5 | 12/01/2021 | Derdhje kontribut ortaku koka shpk | .00 | 800,000.00 | .00 | 800,000.00 |
| 123 | A | 11/03/2021 | 5 | 15/01/2021 | Kontribut Koka shpk 10.000 euro x 123.32 lek | .00 | 1,233,200.00 | .00 | 1,233,200.00 |
| 124 | A | 11/03/2021 | 12 | 18/01/2021 | Derdhje kontributi Koka shpk 10.000 euro x 123.88 lek | .00 | 1,238,800.00 | .00 | 1,238,800.00 |
| 41 | A | 13/02/2021 | 8 | 27/01/2021 | Derdhje kontribut ortaku koka shpk | .00 | 600,000.00 | .00 | 600,000.00 |
| 54 | A | 13/02/2021 | 21 | 29/01/2021 | Derdhje kontribut ortaku koka shpk | .00 | 250,000.00 | .00 | 250,000.00 |
| 125 | A | 11/03/2021 | 13 | 01/02/2021 | Derdhje kontributi Koka shpk 90.000 euro x 123.55 lek | .00 | 11,119,500.00 | .00 | 11,119,500.00 |
| 67 | A | 13/02/2021 | 27 | 05/02/2021 | Derdhe per dhenie kontribut ortaku nga nga koka | .00 | 3,400,000.00 | .00 | 3,400,000.00 |

[Signature]
 ERGY STAVEC SHK
 01/01/1900 - 31/12/9999

Kartela e Llogarive

| | | | | | | | | |
|-----|---|----------------|------------|---|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 68 | A | 13/02/2021 33 | 09/02/2021 | Derdhje kontribut ortaku nga koka shpk | .00 | 4,250,000.00 | .00 | 4,250,000.00 |
| 159 | A | 18/04/2021 44 | 15/02/2021 | Kthim Kontributi koka shpk | .00 | 600,000.00 | .00 | 600,000.00 |
| 167 | A | 18/04/2021 49 | 22/02/2021 | Derdhje kontribut ortaku koka shpk | .00 | 1,000,000.00 | .00 | 1,000,000.00 |
| 168 | A | 18/04/2021 53 | 26/02/2021 | Derdhje kontribut ortaku koka shpk | .00 | 1,000,000.00 | .00 | 1,000,000.00 |
| 179 | A | 18/04/2021 60 | 03/03/2021 | Dhenie kontribut ortaku | .00 | 800,000.00 | .00 | 800,000.00 |
| 196 | A | 18/04/2021 71 | 16/03/2021 | Derdhje kontribut ortaku | .00 | 730,000.00 | .00 | 730,000.00 |
| 197 | A | 18/04/2021 78 | 24/03/2021 | Likuidim kontribut ortaku | .00 | 240,000.00 | .00 | 240,000.00 |
| 133 | A | 30/03/2021 23 | 25/03/2021 | Derdhje kontributi nga ortaku KOKA SHPK 117.200 euro x 123.31 lek | .00 | 14,427,270.00 | .00 | 14,427,270.00 |
| 199 | A | 18/04/2021 82 | 31/03/2021 | Dhenie kontribut ortaku | .00 | 50,000.00 | .00 | 50,000.00 |
| 224 | A | 03/05/2021 34 | 08/04/2021 | Derdhje kontributi nga ortaku KOKA SHPK 24.000 euro x 122.98 lek | .00 | 2,951,520.00 | .00 | 2,951,520.00 |
| 248 | A | 11/05/2021 97 | 30/04/2021 | Derdhje per kalim kribut ortaku koka | .00 | 67,000.00 | .00 | 67,000.00 |
| 311 | A | 18/06/2021 127 | 10/06/2021 | Derdhje kontribut ortaku KOKa shpk | .00 | 500,000.00 | .00 | 500,000.00 |
| 312 | A | 18/06/2021 128 | 10/06/2021 | Derdhje kontributi ortaku Koka shpk | .00 | 600,000.00 | .00 | 600,000.00 |
| 318 | A | 18/06/2021 132 | 14/06/2021 | Derdhje kontributi ortaku Kokas shpk | .00 | 1,800,000.00 | .00 | 1,800,000.00 |
| 324 | A | 27/06/2021 138 | 21/06/2021 | Derdhje kontributi ortak Koka shp[k | .00 | 67,000.00 | .00 | 67,000.00 |
| 375 | P | 04/07/2021 156 | 28/06/2021 | Terheqje kontributi KOKa shpk | 3,047,000.00 | .00 | 3,047,000.00 | .00 |
| 632 | A | 17/12/2021 242 | 03/12/2021 | Derdhje kontribut ortaku KOKa shpk | .00 | 410,000.00 | .00 | 410,000.00 |
| 613 | A | 04/01/2022 95 | 09/12/2021 | Derdhje kontribut ortaku Koka shpk 42.000 euro x 121.06 lek | .00 | 5,084,520.00 | .00 | 5,084,520.00 |
| 616 | A | 04/01/2022 98 | 14/12/2021 | Derdhje kontributi KOKa shp[k per 100 euro x 120.84 lek | .00 | 12,084.00 | .00 | 12,084.00 |
| | | | | Levizja | 3,047,000.00 | 53,330,894.00 | 3,047,000.00 | 53,330,894.00 |
| | | | | Gjendja | .00 | 180,894,261.58 | .00 | 180,894,261.58 |



Kartela e Llogarive

| 4552 | | | | ORTAKU XHELADIN ZELA | LEK | | | | |
|------|---|------------|-----|----------------------|---|----------------|--------------|---------------|--------------|
| | | | | Gjendja me pare: | .00 | 190,000.00 | .00 | 190,000.00 | |
| | | | | Levizja | .00 | .00 | .00 | .00 | |
| | | | | Gjendja | .00 | 190,000.00 | .00 | 190,000.00 | |
| 4553 | | | | ORTAKU OLSAR ZELA | LEK | | | | |
| | | | | Gjendja me pare: | .00 | 9,000,000.00 | .00 | 9,000,000.00 | |
| 180 | A | 18/04/2021 | 65 | 09/03/2021 | Dhenie kontribut ortaku | .00 | 2,000,000.00 | .00 | 2,000,000.00 |
| 214 | A | 02/05/2021 | 91 | 08/04/2021 | Transferte per kontribut ortaku Olsiar Zela | .00 | 5,000,000.00 | .00 | 5,000,000.00 |
| 271 | A | 14/05/2021 | 114 | 11/05/2021 | Derdhje kontributi nga ortaku Olsar Zela | .00 | 4,222,898.00 | .00 | 4,222,898.00 |
| | | | | Levizja | .00 | 11,222,898.00 | .00 | 11,222,898.00 | |
| | | | | Gjendja | .00 | 20,222,898.00 | .00 | 20,222,898.00 | |
| | | | | Levizja gjithsej | 3,047,000.00 | 64,770,468.00 | | | |
| | | | | Gjendja gjithsej | .00 | 388,748,449.90 | | | |



Bilanci Vertetues (Trial Balance)

Filtrat

Dt. Dok.: 01/01/2021 - 31/12/2021 Dt. Regj.: 01/01/1900 - 31/12/9999 Ndenmarrja: KOKA ERGY ENERGY STAVIC
 Nr. Llogarie: fillan me 445 Azhonomi: Jo Me mbijlye viti: Jo
 Gjendja: Te gjithë Llogari Sintetike: Jo Monedhe llogare: Jo

| Nr. Llogari | Emri i llogarise | Monedha | Gjendje fillestare | | Lëvizja | | | Gjendje | |
|---------------|---------------------------------|---------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|-------------|
| | | | Debi | Kredi | Debi | Kredi | Lëvizja | Debi | Kredi |
| 4456 | Shteti – TVSH e zbritshme | LEK | 95,208,933.80 | | 6,664,292.03 | 20,285,848.40 | 13,621,556.37 | 81,587,377.43 | |
| 4457 | Shteti – TVSH e pagueshme | LEK | | | .00 | 20,232,938.40 | 20,232,938.40 | .00 | .00 |
| 4458 | Shteti – TVSH për tu rregulluar | LEK | | | .20 | 243,018.00 | 243,017.80 | .20 | .00 |
| Totali | | | 95,208,933.80 | 0.20 | 27,140,248.43 | 40,761,804.60 | | 81,587,377.43 | 0.00 |



KONTRATE SHERBIMI PER MBAJTJEN E KONTABILITETIT VJETOR PREGATITJEN E PASQYRAVE FINANCIARE VJETORE DHE DEKLARIMIN NE SISTEMIN ELEKTRONIK TE TATIMEVE .

Lidhet sot me daten 05.01.2021 ne Burrel ndermjet Shoqerise tregtare KOKA ERGI STAVEC SHPK „me NIPT K88027902J perfaqesuar nga administratori I saje Zoti MEHMET KOKA dhe Ekonomistit kontabel Zoti MYSLIM HOXHA me NIPT K375109361 me adrese QYTETI BURREL per sherbimin e mbajtjes se kontabilitetit , pregatitjen e pasqyrave financiare vjetore te vitit 2021 si dhe deklarimin mujor te te gjitha llojeve te tatimeve ne sistemin elektronik te tatimeve .

Sipas ligjit nr 25 /2018 .Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare neni 3 pika 1 **Mbajtje e kontabilitetit**” është regjistrimi kronologjik në ditar dhe në llogari i të gjitha veprimeve dhe fakteve ekonomike që i përkasin një njësie ekonomike.

Kontrata lidhet per periudhen nga data 05.01.2021 deri date _31.12.2021.

Detyrimet e Perfaqesuesit ligjore te shoqerise .

Ta paraqese te gjithe dokumentacionin baze kontabel, teknik, ekonomik dhe financiar cdo muaj sic jane faturat e blerjes, faturat e shitje, situacionet e punimeve dhe sherbimeve , mandate pagesat e arkesh te shoqeruar me dokumentacionin perkates, mandat arketimet , dokumentat e te gjitha bankave qe ka aktivitet si per arketimet dhe pagesat e kryera nga ato , inventaret e pasurise si per aktivet qarkulluese dhe aktivet e qendrueshme. Dokumenta e arkesh do te paraqiten kur administratori mban veprime arke, liber arke dhe mandate arketimi e pagese.

Te gjitha pagesat dhe arketimet kryhen nga pronari. Dokumentat te dorezohen tek kontabilisti deri date 1 te cdo muaji Te beje pagese sipas cmimit te tregut, dhe volumit te punes dokumentare qe do te caktohet ne faturen e shitjes e cila do te leshohet nga kontabilisti nje here ne vit pas perfundimit te mbylljes se pasqyrave vjetore .

Detyrimet e Kontabilistit te miratuar .

Mbi bazen e dokumentacionit kontabel, ekonomik e financiar te plotesuara nga ana e perfaqesuesit ligjore te shoqerise te **mbaje kontabilitetin** e shoqerise duke bere kontabilizimin ne ditaret analitik te kontabilitetit si me poshte .

Ditari i faturave te blerjeve , Ditari i faturave te shitjeve, Ditari i arkesh , Ditari i bankesh , Ditari i pagave dhe Ditari i veprimeve te ndryshme .

Bilancin vertetues , librin e inventarit , Bilancin kontabel (Pasqyrat e Pozicionit financiar dhe pasqyren e performances, pasqyren e Cesh – flowit, pasqyren e ndryshimit te kapitaleve te veta , sheninet spjeguese dhe sistemin e dokumentave te kerkuara nga Tatimet.

Te deklaroje ne sistemin elektronik te tatimeve te gjitha llojet e tatimeve te beje rakordimin dhe barazimin midis kontabilitetit dhe sistemit tatimor per te gjitha llojet e tatimeve .

Kontabilizimet do te behen ne ditaret analitik sipas ligjit mbi kontabilitetin dhe planit kontabel, sipas standarteve te kontabilitetit (SKK) sipas parimit te inventarit te ndermjetem . Kontabiliteti do te mbahet ne vlefte dhe jo ne sasi, pra ekonomisti nuk do te mbaje kartela te artikujve te blere dhe te shitur ne sasi pra kartela magazine. Ne se nuk mbahet llogari arke si liber arke , mandate arketimi e pagese nga administrator por veprime behen me anen e bankesh, (derdhje terheqje) nga vete administratori, athere veprimet e derdhjeve dhe terheqjeve do te mbahen ne llogarine ortake te drejta e detyrime . Pas perfundimi te PF vjetore dokumentacioni kontabel I dorezohet administratorit dhe ruhet nga ai sipas sfateve ligjore

Afati I perfundimit te bilancit eshte deri data 31.03.2022

Kontabiliteti do te mbahet i informatizuar me programin Kontabiliteti alfa.

Probleme te tjera .

Ekonomisti nuk mban pergjegjesi per plotesimin e dokumentave me te meta e mangesi ligjore per pasaktesi e vonesa, per mos pasqyrimin real te aktivitetit privat ne dokumenta, per vonesa ne deklarimin e faturave te blerjeve dhe te shitjeve nga dergimi me vonese tek ekonomisti , per fshehje te ardhurave per evazion fiskal, per mos pagimin ne afat te detyrimeve tatimore, per kryerje veprimesh me persona te pa licensuar per aktivite perkatese per mos paraqitjen e te gjithe dokumentacionit te aktivitetit qe ka te beje me shoqerine per mos respektim te normativave fiskale per naften, per udhetim e djeta, per shperblimet e ndryshme nga paga, per plotesim te pa sakte te inventareve ne sasi cmim e vlefte dhe kerkesave te pa sakte per rimbursim tatimesh. Kontabilisti nuk mban pergjegjesi per burimet e krijimit te fondeve dhe trasfertat qe kryen administratori nga llogaria e tij e ortakut si per derdhjet dhe terheqjet .

Veprime e deklarimit ne QKB per burimet e investimeve dhe kapitalin e derdhur ne shoqeri behen nga vete administratori.

Te gjitha rakordimet me degen e tatimeve per kontrolle te ushtruara do te behen nga perfaqesuesi ligjore I shoqerise .

Per cdo mosmarreshje palet I drejtohen gjykates rrethit _MAT

EKONOMISTI KONTABEL
MYSLIM HOXHA

PERFAQESUESI LIGJORE I SH.P.K



Kontabel I Miratuar
P. F. MYSLIM HOXHA
NIPT : K 375109361
Burrel - Albania



SHOQERIA: KOKA& ERGI ENERGY STAVEC

Datë, 01/02/2022

NIPTI : K88027902J

DEKLARATE

Deklaroj se **Shoqëria** “KOKA & ERGI ENERGY STAVEC” SH.P.K me **NIPT** K88027902J me administrator Z. MEHMET KOKA dhe **aksionere:**

1. “KOKA” SHPK perqindja e pjesemarrjes 51 %
2. “SHIJAKU” SHPK, perqindja e pjesemarrjes 42 %
3. “OLSAR –ZELA” SHPK perqindaj e pjesemarrjes 7 %

Ka hartuar pasqyrat financiare të vitit 2021 konform standarteve kombetare te kontabilitetit.

Hartuesi I pasqyrave financiare eshte:

Z. MYSLIM HOXHA (kontabël i miratuar) me NIPT K37510936 I me kontrate sherbimi kontabel.

Administratori i Shoqërisë

MEHMET KOKA

