Gen-I Tirana shpk

Pasqyrat Financiare te Konsoliduara me 31 dhjetor 2012

Permbajtja:

	Faqe
Bilanci kontabel i konsoliduar me 31 dhjetor 2012	2
Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve i konsoliduar per periudhen nga 1 Janar 2012 deri me 31 dhjetor 2012	4
Pasqyra e ndryshimeve ne kapital per periudhen nga 1 Janar 2012 deri me 31 dhjetor 2012	5
Pasqyra e flukseve monetare per periudhen nga 1 Janar 2012 deri me 31 dhjetor 2012	6
Shenime shpjeguese te pasqyrave financiare	7-19

Gen-I Tirana shpk

Bilanci kontabel i konsoliduar

me 31 dhjetor 2012

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

	Shenime	31 dhjetor 2012	31 dhjetor 2011
Aktivet			
I. Aktivet afatshkurtra			
Mjete monetare	4	5,521,060	5,064,639
Llogari te arketueshme	5	1,169,210,280	2,061,842,744
Garanci	6	10,000,000	2,310,000
Tatim Fitim i arketueshem	6	125,889,832	-
TVSH e arketueshme	6	333,084,361	77,786,809
Shpenzime te shtyra	6	41,089,333	41,587,553
Hua		-	722,436,000
Total i aktiveve afatshkurtra (I)		**1,684,794,866**	**2,911,027,745**
II. Aktivet afatgjata			
License	7	378,426	481,635
Paisje informatike	7	59,172	78,896
Mobilje zyre	7	678,580	-
Te tjera aktive	7	84,017	-
Totali i aktiveve afatgjata (II)		**1,200,195**	**560,531**
Totali i aktiveve (I + II)		**1,685,995,061**	**2,911,588,276**
Detyrimet dhe kapitali			
I. Detyrimet afatshkurtra			
Llogari te pagueshme	8	1,517,437,419	2,056,166,965
Te pagueshme ndaj personelit	9	29,634,437	30,925,326
Detyrime tatimore	10	154,193	81,777,518
Detyrime dega Kosove		143,940	13,893
Provizionim afatshkurter		-	100,793,327
Totali i detyrimeve afatshkurtra (I)		**1,547,369,989**	**2,269,677,029**
II. Detyrimet afatgjata			

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

Totali i detyrimeve afatgjata (II)		-	-
Totali i detyrimeve (I + II)		**1,547,369,989**	**2,269,677,029**
III. Kapitali			
Kapitali i shoqerise	11	6,050,000	6,050,000
Rezerva rivleresimi	11	87,222	11,414
Fitimi i periudhes	11	132,487,850	635,849,833
Totali i kapitalit (III)		**138,625,072**	**641,911,247**
Totali i detyrimeve dhe kapitalit (I,II,III)		**1,685,995,061**	**2,911,588,276**

Pasqyrat financiare shoqerise me 31 dhjetor 2012 dhe per periudhen nga 1 janar 2012 deri me 31 dhjetor 2012 u aprovuan nga Gen-I Tirana shpk. dhe u nenshkruan si me poshte:

z. Igor Koprivnikar.
Perfaqesues ligjor

GEN-I Tirana Sh.p.k
Ish-Noli Business Center
Rr. Ismail Qemali, Nr. 27, Tirane, Albania
1

Bilanci kontabel duhet te lexohet se bashku me shenimet shpjeguese ne faqet 7 – 19 qe jane pjese perberese e pasqyrave financiare.

Gen-I Tirana shpk

Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve i konsoliduar

per periudhen nga 1 janar 2012 deri me 31 dhjetor 2012

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

	Shenime	Per periudhen nga1 janar 2012 deri me 31 dhjetor 2012	Per periudhen nga 1 janar 2011 deri me 31 dhjetor 2011
Te ardhurat nga aktiviteti			
Te ardhurat nga shitja e mallrave	12	12,520,465,061	5,989,684,691
Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	13	81,289,372	820,054
		12,601,754,433	**5,990,504,745**
Shpenzimet operative			
Materiale te konsumuara	14	(12,103,855,653)	(4,919,246,834)
Shpenzime personeli			
-pagat e personelit	15	(15,363,157)	(31,706,021)
-kontributet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore	15	(459,037)	(301,401)
Amortizimi dhe zhvleresimi	16	(182,835)	(129,506)
Shpenzim/rimarrje provizione	16	55,491,525	(200,428,228)
Shpenzime te tjera	17	(416,353,189)	(88,097,395)
Totali i shpenzimeve		**-12,480,722,346**	**-5,239,909,385**
Fitimi nga veprimtaria kryesore		**121,032,087**	**750,595,360**
Te ardhura/shpenzime nga interesa	18	43,460,356	-3,307,298
Te ardhura/shpenzime nga kursi kembimi		**-22,206,231**	**-12,782,584**
Totali i te ardhurave financiare - neto		**21,254,125**	**-16,089,882**
Fitimi para tatimit		**142,286,213**	**734,505,478**
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	19	-9,798,363	-98,655,644
Fitimi i periudhes		**132,487,850**	**635,849,834**

Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve duhet te lexohet se bashku me shenimet shpjeguese ne faqet 7 – 19 qe jane pjese perberese e pasqyrave financiare.

Gen-I Tirana shpk
Pasqyra e ndryshimit ne kapitaleve
per periudhen nga 1 janar 2012 deri me 31 dhjetor 2012

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

	Kapitali	Rezerva nga konvertimi i monedhave te huaja	Fitime te akumuluara	Totali
Pozicioni me 31 Dhjetor 2011	6,050,000	11,414	635,849,833	641,911,247
Dividente te paguar			(635,849,833)	(635,849,833)
Efekte e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit		75,808		75,808
Fitimi neto i periudhes			132,487,850	6,137,222
Me 31 dhjetor 2012	**6,050,000**	**87,222**	**132,487,850**	**138,625,072**

Pasqyra e ndryshimeve ne kapital duhet te lexohet se bashku me shenimet shpjeguese ne faqet 7 – 19 qe jane pjese perberese e pasqyrave financiare.

Gen-I Tirana shpk

Pasqyra e fluksve te parase

per periudhen nga 1 janar 2012 deri me 31 dhjetor 2012

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

		31 dhjetor 2012	31 dhjetor 2011
I. Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit			
Fitimi i periudhes		**132,487,850**	**635,849,834**
Rregullime per:			
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		9,798,363	98,655,644
Amortizimi		182,835	129,506
Provizione		45,301,802	200,428,228
Shpenzime per interesa		(43,460,356)	3,427,241
Humbje nga kembimi te parealizuara		(5,236,399)	-
Fitimi operativ para ndryshimeve ne kapitalin punues		**144,310,494**	**938,490,453**
Rritje ne llogarite e arketueshme		1,226,232,879	(2,189,126,216)
Rritje ne llogari te pagueshme		(516,076,079)	1,315,639,485
Rritje ne detyrime te tjera		-	-
Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit		-	
Interesi i paguar		(3,108,189)	(1,579,657)
Tatim fitimi i paguar		(214,700,250)	(11,111,228)
Fluksi neto monetar perdorur ne veprimtarite e shfrytezimit		**636,658,854**	**52,312,839**
II. Fluksi monetar nga veprimtarite e investimit		**(822,500)**	**-**
Fluksi neto monetar perdorur ne veprimtarite e investimit		**(822,500)**	**-**
III. Fluksi monetar nga veprimtarite e financimit		-	
Divident te paguar		**(635,849,833)**	(55,859,817)
Fluksi neto monetar nga veprimtarite e financimit		**(635,849,833)**	**(55,859,817)**
IV. Rritja/(pakesimi) neto i mjeteve monetare		**(13,479)**	**(3,546,978)**
V. Mjetet monetare ne fillim te periudhes	4	**5,064,639**	**8,611,617**
VI. Mjetet monetare ne fund te periudhes	**4**	**5,051,160**	**5,064,639**

Pasqyra e flukseve monetare duhet te lexohet se bashku me shenimet shpjeguese ne faqet 7 – 19 qe jane pjese perberese e pasqyrave financiare.

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

1. Informacion i pergjithshem

Gen- I Tirana shpk (ne vijim referuar si "shoqeria") eshte e regjistruar prane Qendres Kombetare te Regjistrimit me Shkurt 2008 si shoqeri me pergjegjesi te kufizuara. Ortaku i vetëm i shoqërisë është "Gen-I" d.o.o. Shoqeria eshte e regjistruar me Drejtoria Rajonale Tirane, Njesia e Tatimpaguesve te Medhenj Tirane me NIPT/NUIS K81413005A. Shoqeria ka hapur degen e saj ne Kosove ne dhjetor 2010.

Shoqeria zhvillon aktivitet te shitjes se energjise me shumice.

Perfaqesuesi ligjor i shoqerise eshte *z. Igor Koprivnikar.*

Adresa e Shoqerise eshte RR. Ismail Qemali,nr.27 Tirane.

Numri i punonjesve te Shoqerise me 31 dhjetor 2012 eshte 3.

2 Bazat e pergatitjes se pasqyrave financiare

2.1 Bazat e pergatitjes

Pasqyrat financiare jane pergatitur bazuar ne Standardet Kombetare te Kontabilitetit (SKK) ne Shqiperi.

Drejtimi i shoqerise vlereson qe shoqeria do te vijoje aktivitetin normal tregetar per 12 muajt qe pasojne muajin e mbylljes se ketyre pasqyrave financiare. Per rrjedhoje, sipas parashikimeve te Ligjit Nr. 9228, date 29 prill 2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", pasqyrat financiare per vitin ushtrimor 2012 jane pergatitur ne baze te parimit te vijimesise.

Bazuar ne SKK 11 "Tatimi mbi te Ardhurat", paragrafi 4, shoqeria ka vendosur te mos njohe tatimet e shtyra ne pasqyrat e saj financiare.

2.2 Bazat e matjes

Pasqyrat financiare jane pergatitur bazuar ne koston historike.

2.3 Monedha funksionale dhe e paraqitjes

Keto pasqyra financiare jane prezantuar ne Lek, qe eshte dhe monedha funksionale e Shoqerise.

2.4 Vleresime dhe gjykime

Pergatitja e pasqyrave financiare kerkon nga drejtuesit te ushtrojne gjykimin e tyre ne proçesin e zbatimit te politikave kontabel te kompanise 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 nga rivleresimi.

Ne veçanti, informacionet mbi fushat me te rendesishme te vleresimeve dhe gjykimeve ne aplikimin e politikave kontabel te cilat kane efektet me te rendesishme ne shumat e njohura ne pasqyrat financiare, jane pershkruar ne shenimet perkatese te pasqyrave financiare. Perdorimi i vleresimeve kontabel eshte minimal ne keto pasqyra financiare duke patur parasysh thjeshtesine e veprimeve te realizuara nga Shoqeria.

3. Politikat kontabel

Politikat kontabel te meposhtme jane aplikuar ne menyre konsistente ne periudhen qe fillon me 01 janar 2012 deri me 31 dhjetor 2012.

3.1 Transaksionet ne monedhe te huaj

Transaksionet ne monedhe te huaj konvertohen ne monedhen funksionale dhe regjistrohen me kursin e kembimit ne daten e transaksionit. Aktivet dhe detyrimet monetare ne monedhe te huaj

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

ne daten e raportimit konvertohen ne monedhen funksionale me kursin e kembimit ne daten e raportimit.
Fitimi ose humbja nga kembimi ne zera monetare eshte diferenca qe vjen nga kembimi i nje numri te caktuar njesish te nje monedhe te huaj ne monedhen funksionale me kurse te ndryshme kembimi ne datat e kembimit. Te drejtat dhe detyrimet jo-monetare ne monedhe te huaj konvertohen ne monedhen funksionale me kursin e kembimit te dates se kryerjes se transaksionit ndersa ato qe maten me vlere te drejte rikembehen ne monedhen funksionale me kursin e kembimit te dates kur eshte percaktuar vlera e drejte. Diferencat qe rezultojne nga kursi i kembimit kalojne ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve. Kursi kembimi me date 31.12.2012 eshte 139.59 leke/euro.

3.2 Instrumenta financiare

Instrumentat financiare jo-derivative perbehen nga llogari te arketueshme, mjete monetare, hua te marra dhe te dhena, dhe llogari te pagueshme.

Instrumentat financiare jo-derivative njihen fillimisht me vleren e drejte plus çdo kosto transaksioni qe lidhet me to, perveç siç pershkruhet me poshte. Per instrumentat e mbajtur me vlere te drejte nepermjet fitim/humbje, kostot e transaksionit kalojne ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve. Ne vijim te njohjes fillestare instrumentat financiare jo-derivative maten siç pershkruhet me poshte.

Nje instrument financiar njihet nese Dega behet pale ne kushtet kontraktuale te instrumentit. Aktivet financiare çregjistrohen kur skadojne te drejtat kontraktuale te Deges mbi flukset e parase se aktivit financiar ose kur Dega transferon aktivin financiar tek nje pale e trete pa mbajtur kontrollin ose gjithe risqet dhe perfitimet thelbesore te aktivit. Blerjet dhe shitjet normale te aktiveve financiare kontabilizohen ne daten e transaksionit, qe eshte data ne te cilen Dega angazhohet te bleje apo te shese aktivin. Detyrimet financiare çregjistrohen nese detyrimet kontraktuale te Deges skadojne, shfuqizohen ose anullohen.

Paraja dhe ekuivalentet e parase

Paraja dhe ekuivalentet e parase perfshijne arken, llogarite rrjedhese dhe depozitat ne te pare me bankat. Per qellimin e pasqyres se flukseve monetare, paraja dhe ekuivalentet te saj perfshijne depozita pa afat me nje maturim prej tre muajsh ose me pak qe nga data e fillimit.

Llogari te arketueshme

Llogarite e arketueshme njihen fillimisht me vleren e drejte dhe me pas me kosto te amortizuar duke zbritur humbjen nga zhvleresimi. Provizioni per zhvleresimin e aktiveve te arketueshme llogaritet kur ka te dhena se Shoqeria nuk do te jete ne gjendje te mbledhe te gjitha detyrimet. Veshtiresite financiare te debitorit, mundesia qe debitori te falimentoje ose riorganizimi i tij financiar, mospagesa ose vonesa ne pagesa konsiderohen tregues qe llogarite e arketueshme te zhvleresohen. Shuma e provizionit llogaritet si diference midis vleres se mbetur dhe vleres aktuale te flukseve te ardhshme te parashikuara te parase te skontuara me normen efektive te interesit.

Llogari te pagueshme

Llogarite e pagueshme paraqiten me vleren e tyre te drejte dhe me pas me kosto te amortizuar, duke perdorur metoden e interesit efektiv.

Hua te marra dhe te dhena

Huate e marra dhe te dhena njihen fillimisht me vleren e tregut, pa perfshire koston e transaksioneve. Pas njohjes fillestare, huate e marra dhe te dhena paraqiten me kosto te amortizuar duke njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve çdo diference midis kostos dhe vleres se pagueshme nominale pergjate periudhes se huamarrjes duke u bazuar ne interesin efektiv.

Te tjera

Instrumenta te tjere jo-derivative maten me kosto te amortizuar sipas metodes se interesit efektiv, duke zbritur çdo humbje nga zhvleresimi.

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

3.3 Aktive afatgjata materiale

(i) Njohja dhe matja

Te gjitha aktivet afatgjata materiale paraqiten me kosto duke zbritur zhvleresimin dhe amortizimin e akumuluar. Kostoja perfshin shpenzime te cilat lidhen drejtperdrejt me blerjen e aktivit. Kostoja e aktiveve te vete-ndertuara perfshin koston e materialeve dhe punes direkte, çdo kosto tjeter te lidhur drejtperdrejt me sjelljen e aktivit ne gjendje pune per qellimin e synuar te perdorimit, si dhe kostot e çmontimit, heqjes se pjeseve dhe sjelljes ne gjendjen e meparshme te vendndodhjes se aktivit. Shpenzimet kapitale te bera gjate ndertimit kapitalizohen ne "Ndertim ne proces" dhe transferohen ne kategorine perkatese te aktivit kur perfundon ndertimi tij, nga kur aplikohet amortizimi perkates sipas kategorise.

Ne rastet kur pjese te nje aktivi afatgjate material kane jetegjatesi te ndryshme, ato kontabilizohen si zera te ndryshem (komponentet me te medhenj) te aktiveve afatgjata materiale.

Fitimet dhe humbjet nga shitjet apo nxjerrjet jashte perdorimit percaktohen duke krahasuar vleren e shitjes me vleren e mbetur, dhe keto perfshihen ne pasqyren e te ardhurave.

(ii) Kostot e mepasshme

Kostoja e zevendesimit te nje pjese te nje zeri te aktiveve afatgjata materiale njihet ne vleren kontabel te atij zeri nese eshte e mundshme qe Dega do te realizoje perfitime te ardhshme ekonomike nga perdorimi pjeses zevendesuese dhe kostoja e pjeses mund te matet ne menyre te besueshme. Kostot e sherbimeve te zakonshme te aktiveve afatgjata materiale njihen si shpenzim kur ato ndodhin.

(iii) Amortizimi

Amortizimi i aktiveve afatgjata materiale llogaritet mbi jeten e vleresuar te cdo pjese te aktivit duke filluar nga dita e pare e muajit qe pason muajin e blerjes. Aktivet e marra me qira amortizohen duke perdorur metoden lineare te amortizimit mbi jeten e vleresuar te cdo pjese te aktivit afatgjate material dhe duke marre per baze periudhen me te shkurter midis periudhes se qirase dhe jetes se dobishme te aktivit. Toka nuk amortizohet.

Metoda e amortizimit, jeta e dobishme dhe vlera e mbetur rishikohen ne cdo date raportimi.

3.4 Zhvleresimi

(i) Aktivet financiare

Nje aktiv financiar konsiderohet i zhvleresuar nese ka te dhena objektive qe tregojne se nje apo disa ngjarje kane efekte negative ne flukset e ardhshme qe parashikohet te burojne nga aktivi.

Nje zhvleresim ne lidhje me aktivin financiar, te matur me kosto te amortizuar, llogaritet si diference midis vleres se mbetur dhe vleres aktuale te flukseve te ardhshme te parashikuara te parase te skontuara me normen efektive te interesit.

Aktivet financiare te rendesishme individualisht testohen per zhvleresim ne menyre individuale. Aktivet e tjera financiare vleresohen ne menyre te grupuar, ne grupe qe kane karakteristika te ngjashme te riskut kreditor.

Te gjitha humbjet nga zhvleresimi njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve. Çdo shpenzim i akumuluar i lidhur me nje aktiv financiar i disponueshem per shitje i njohur me pare ne kapital, transferohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

Nje humbje nga zhvleresimi rimerret nese rimarrja mund te lidhet objektivisht me nje ngjarje te ndodhur pas njohjes se humbjes nga zhvleresimi. Per aktivet financiare te matura me kosto te amortizuar, rimarrja njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

3.4 Zhvleresimi (vazhdim)

(ii) Aktivet jo-financiare

Vlera e mbetur e aktiveve jo-financiare te Deges, rishikohet ne çdo date raportimi per te percaktuar nese ka te dhena per zhvleresim. Nese ka te dhena te tilla atehere vleresohet vlera e rikuperueshme e aktivit.

Nje humbje nga zhvleresimi njihet nese vlera e mbetur e nje aktivi tejkalon vleren e tij te rikuperueshme. Humbjet nga zhvleresimi njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

3.5 Provizionet

Nje provizion njihet nese, si rezultat i nje ngjarjeje te shkuar, Dega ka nje detyrim ligjor apo konstruktiv, i cili mund te vleresohet ne menyre te besueshme dhe do te kerkoje flukse dalese parash per shlyerjen e tij. Provizionet percaktohen duke skontuar flukset e pritshme te ardhshme te parase me nje norme skontimi para tatimit qe pasqyron vleresimet aktuale te tregut per vleren ne kohe te parase dhe per risqet qe lidhen me detyrimin ne fjale.

3.6 Njohja e te ardhurave

Te ardhurat nga sherbimet e ofruara njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve ne varesi te fazes se perfundimit te transaksionit ne daten e bilancit. Asnje e ardhur nuk njihet nese ka pasiguri te larte lidhur me kryerjen e pageses dhe kostove perkatese.

3.7 Te ardhura dhe shpenzime financiare

Te ardhurat financiare perfshijne te ardhura interesi nga llogarite bankare dhe fitime nga kursi i kembimit qe njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve. Te ardhurat nga interesi njihen mbi bazen e te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara duke perdorur metoden e interesit efektiv.

Shpenzimet financiare perfshijne shpenzime interesi mbi huamarrjet dhe humbjet nga kursi i kembimit, ndryshimet ne vleren e drejte te aktiveve financiare te mbajtura me vlere te drejte nepermjet fitim/humbje, dhe humbjet nga zhvleresimi i aktiveve financiare. Kostot e huamarrjes njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve me metoden e interesit efektiv.

3.8 Tatimi mbi fitimin

Shpenzimi i tatimit mbi fitimin perfshin tatimin e periudhes, i cili njihet drejtperdrejt ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

Tatimi i periudhes eshte tatimi i pritshem per t'u paguar mbi te ardhurat e tatueshme te vitit, duke perdorur normat tatimore te miratuara ne periudhen e raportimit.

4. Mjete Monetare

Mjete monetare me 31 dhjetor 2012 jane perbere si me poshte:

	31 Dhjetor 2012	31 Dhjetor 2011
Intesa Sanpalo Bank	-	5,056,204
Raiffeisen Bank	5,445,377	
Raiffeisen Bank ne leke	1,179,473	
Raiffeisen Bank in euro	30,560	
Raiffeisen Bank Sloveni	73,500	
Raiffeisen Bank Sloveni ne euro	527	
Banka e deges ne Kosove	2,183	8,434
Shuma	**5,521,060**	**5,064,639**

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

5. Llogari te arketueshme

Llogarite e arketueshme me 31 dhjetor 2012 jane perbere si me poshte:

	31 Dhjetor 2012	31 Dhjetor 2011
Gen-I d.o.o.	732,464,286	38,510,259
Cez Shperndarj	45,545,351	680,581,575
KEK	58,728	58,451
Gen-I d.o.o. Beograd	97,169	201,228,429
Kesh	216,210,185	1,241,098,930
Gen-I d.o.o.- interesa	1,984,946	-
Kurum International A.S	293,517,847	-
Kurum International A.S	24,268,471	-
Provigjionim kliente	(144,936,703)	(99,634,901)
Shuma	**1,169,210,280**	**2,061,842,744**

Llogaritë e arketueshme nga klientet konsistojne ne te drejta ndaj listes se klienteve me larte ne lidhje me shitjen e energjise. Provizionimi me vlere 144.936.703 eshte krijuar per faturat e mos realizimit te kontarve me Kesh, Cez Shperndarje.

Provizionet me 31 dhjetor 2012 jane perbere si me poshte:

	31 dhjetor 2012
Provizione me 01.01.2012	(99,634,901)
Provizione te ngritura per zhvleresim llogari e arketueshme	(45,301,802)
Me 31 dhjetor 2012	**(144,936,703)**

6. Llogari te tjera te arketueshme

Llogarite te tjera te arketueshme me 31 dhjetor 2012 jane perbere si me poshte:

	31 Dhjetor 2012	31 Dhjetor 2011
Garanci	10,000,000	2,310,000
Tatim Fitim i arketueshem	125,889,832	-
TVSH e arketueshme	333,083,021	77,786,809
TVSH e arketueshme dega Kosove	1,340	
Shpenzime te shtyra	41,089,333	41,587,553
Hua	-	722,436,000
Shuma	**510,063,526**	**844,120,362**

Llogaria tatim fitimi i arketueshem paraqet nje gjendje kreditore :

	31 Dhjetor 2012	31 Dhjetor 2011
Gjendja ne fillim periudhe	79,012,055	(8,532,361)
tatim fitimi 2010	(28,500,191)	-
tatim fitimi 2011	(87,544,416)	-
parapagime	(98,655,643)	(11,111,228)
detyrimi i tatim fitimi 2012	9,798,363	98,655,644
tatim fitim i arketueshem	**(125,889,832)**	**79,012,055**

Llogaria e TVSH se arketueshme pasqyron vleren e tvsh nga deklarata e Dhjetor 2012 dhe pagesat e kryera ne lidhje me akt kontrollet.

7. Aktive afatgjata

Llogarite aktive afatgjata me 31 dhjetor 2012 jane perbere si me poshte:

Aktive afatgjate

	31 Dhjetor 2012	31 Dhjetor 2011
License	688,050	688,050
Amortizim i akumuluar	(309,624)	(206,416)
Pajisje zyre informatike	116,815	116,815
Amortizim paisje informatike	(57,643)	(37,919)
Mobilje dhe pajisje zyre	729,148	-
Amortizim paisje informatike	(50,568)	-
Te tjera aktive	93,352	-
Amortizim te tjera aktive	(9,335)	-
Shuma	**1,200,195**	**560,530**

Norma e amortizimit te aplikuara jane Licensa 15%, mobilje paisje 20%, paisje informatike 25%.

8. Llogari te pagueshme

Llogarite e pagueshme me 31 dhjetor 2012 jane perbere si me poshte:

	31 Dhjetor 2012	31 Dhjetor 2011
Ilda Duhanxhiu Gen-I d.o.o.	552,776	546,662

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

	17,216,583	14,646,456
Hotel Park	-	9,040
Energy Regulatory Office	1,072,072	132,956
Gen-I Beograd	1,455,274,616	1,396,143,586
Ben Impex&Co	46,560	-
Naim Isufi laywer	4,813,848	5,370,859
Tonucci and Partners Albania	369,233	-
Wolf Theis	-	656,791
Computer and Copier Systems	18,900	-
Holly&Endi auditing	753,786	-
Gen-I Athens SMLLC	380,768	638,660,613
OST	14,479,817	-
Shaban Hasa	628	-
Novatex Gb Comapany	(57,256)	-
OST	22,549,662	-
Gjergji Dhamo	(79,374)	-
Abcom	16,225	-
Fatura te pamberritura	28,572	-
Shuma	**1,517,437,419**	**2,056,166,965**

Shuma e pagueshme per Gen-I Beograd dhe Gen-I Athens lidhen kryesisht me blerje energjise elektrike gjate vitit 2012.

9. Detyrime personeli
Detyrimet e personeli me 31 dhjetor 2021 jane perbere si me poshte:

Te pagueshme ndaj personelit	31 Dhjetor 2012	31 Dhjetor 2011
Igor Koprivnikar	26,620,757	28,739,808
Naim Isufi	2,709,489	2,185,518
Sokol Spahiu	304,191	-
Shuma	**29,634,437**	**30,925,326**

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

10. Detyrime tatimore

Detyrime tatimore me 31 dhjetor 2012 eshte perbere si me poshte:

	31 Dhjetor 2012	31 Dhjetor 2011
Sigurime Shoqerore dhe Shendetesore	69,043	42,464
Tatim mbi te ardhurat personale	56,348	2,722,999
Tatim fitim i pagueshem	-	79,012,055
Tatim ne burim	28,802	-
Shuma	**154,193**	**81,777,518**

11. Kapitali i vet

Kapitali i vet me 31 dhjetor 2012 eshte perbere si me poshte:

	31 Dhjetor 2012	31 Dhjetor 2011
Kapitali i shoqerise	6,050,000	6,050,000
Rezerva rivleresimi	87,222	11,414
Fitimi i periudhes	132,487,850	635,849,833
Shuma	**138,625,072**	**641,911,247**

Shoqeria ka shperndare divident te 2011 ne vitin 2012 me vlere 635.849.833 leke. Rezerva nga rivleresimi eshte krijuar nga konvertimi i llogarive te te ardhurave dhe shpenzimeve nga euro ne leke te deges ne Kosove.

12. Te ardhura nga shitja

Te ardhurat nga shitja e energjise gjate vitit 2012 rezultojne si me poshte:

	31 Dhjetor 2012	31 Dhjetor 2011
Shitje energjie brenda vendit	5,744,318,832	4,419,595,418
Shitje energjie jashte vendit	6,776,146,229	1,570,089,273
Shuma	**12,520,465,061**	**5,989,684,691**

13. Te ardhura te tjera

Te ardhura te tjera gjate vitit 2012 rezultojne si me poshte:

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

	31 Dhjetor 2012	31 Dhjetor 2011
Disbalanca	24,279,951	-
Te tjera te ardhura	57,009,421	820,054
Shuma	**81,289,372**	**820,054**

14. Materiale te konsumuara

Shpenzimet per blerje energjie gjate vitit 2012 jane perbere si me poshte:

	31 Dhjetor 2012	31 Dhjetor 2011
Blerje energjie	12,103,855,653	4,919,246,834
Shuma	**12,103,855,653**	**4,919,246,834**

15. Shpenzime personeli

Shpenzimet e personelit jane perbere si me poshte:

	31 Dhjetor 2012	31 Dhjetor 2011
Shpenzime personeli		
Paga	15,363,157	31,706,021
Sigurime shoqerore dhe shendetesore	459,037	301,401
Shuma	**15,822,194**	**32,007,422**

16. Amortizimi dhe provizionime

Shpenzimet e provizionimeve jane perbere si me poshte:

	31 Dhjetor 2012	31 Dhjetor 2011
Provizionimi per shpenzime interesi Cez	(7,625,464)	
Provizionimi per mos realizim kontrate CEZ	(37,578,605)	-
Provizionimi per mos realizim kontrate KESH	-	(99,634,901)
Provizionimi per shpenzime interesi Kurum	(97,733)	-
rimarrje provizion tatimesh nga 2011	100,793,327	(100,793,327)
Shuma	**55,491,525**	**(200,428,228)**

Gjate vitit 2012 shoqeria ka fituar proceset gjyqesore ne lidhje me apelimin e aktit administrative të Njoftim Vlerësimit për detyrimet nr.21173/6 dt.28/09/2010 për detyrimin me vlerë 94.715.378

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

Lekë dhe të Njoftim Vlerësimit për detyrimet nr.33352/8 dt.09/03/2011 633.509 leke per te cilat ka rregjistruar rimarrjen e ketij provizionimi te krijuar ne vitin 2011 me vlere 100.793.327 leke.

17. Shpenzime te tjera.

Shpenzimet te tjera jane perbere si me poshte:

Shpenzime te tjera

	31 Dhjetor 2012	31 Dhjetor 2011
Blerje kancelari	118,334	
Blerje /Shpenzime të tjera	21,445	
Sherbim konsulence	2,997,921	4,178,024
Sherbim per transmetim kapaciteti Ost	352,441,566	54,565,695
Shpenzime licensimi	7,519,379	
Sherbim Noterie	1,691,104	60,509
Sherbim agjensie doganore	123,750	92,450
Sherbim ligjor	13,465,316	10,419,190
sherbim permbarimor	10,533,631	
Sherbim perkthimi	1,061,434	510,200
Sherbim menaxhimi	17,233,963	13,959,457
Sherbime te tjera	18,023	33,793
Qira	758,225	13,978
Reklama	0	220,847
Blerje kancelari	222,879	
Taxi	9,286	24,241
Udhetime	701,369	463,970
Akomodimi	193,609	111,404
Shpenzime postare dhe telekomunikimi	52,448	
Shpenzime interneti	305,157	31,003
shpenzim postimi	5,104	
Shpenzim telefoni AMC	40,850	
Shpenzime për shërbimet bankare	2,273,822	2,357,334
Tatime të tjera	4,180,599	515,624
Shpenzime për pritje dhe përfaqësime	363,974	
Gjoba dhe dëmshpërblime	20,000	539,673
Shuma	**416,353,188**	**88,097,394**

Llogaria shpenzime te tjera perfshin shpenzimet e deges si shpenzime licensimi nga ZRE me vlere 54.091,56 Eur , shpenzime konsulence 1.200 Eur, shpenzime qera zyre 600 Eur, komisione bankare 232,57 Eur. Keto shpenzime jane konvertuar me kursin mesatar te viti 2012 139,0137 leke/euro.

18. Te ardhura financiare - neto

Te ardhurat financiare – neto jane perbere si me poshte:

	31 dhjetor 2012	31 dhjetor 2011
Fitime te parealizuara nga shkembimet valutore	6,159,531	
Fitime te realizuara nga shkembimet valutore	24,893,248	33,641,414

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

	31,052,779	**33,641,414**
Humbje te parealizuara nga shkembimet valutore	(923,132)	
Humbje te realizuara nga shkembimet valutore	(52,335,878)	(46,452,905)
	(53,259,010)	**(46,452,905)**
Shuma	**(22,206,231)**	**(12,811,491)**

19. Shpenzimi i tatimit mbi fitimin

Shpenzimi i tatimit fitimit eshte i perbere vetem nga tatim fitimi i periudhes aktuale ne shumen prej 9.798.363 Lek.

Fitimi kontabel (humbja)	**142,286,213**
Rregullimi sipas ligjit fiskal	
Humbje deges ne Kosove	7,809,441
Rimarrje provizionime	(55,491,525)
Totali i rregullimeve kontabel-fiskale	**(47,682,084)**
Shpenzime te panjohura sipas ligjit fiskal	
Sherbim Noterie	28,217
Transferime, udhëtime, dieta	51,648
Taxi	8,110
Udhetime	161,109
Shpenzim telefoni AMC	2,229
Gjoba dhe dëmshpërblime	20,000
Shpenzime për interesa	3,108,189
Totali i shpenzimeve te panjohura	**3,379,502**
Totali i rregullimeve nga kontabiliteti te fitimi(humbja) fiskale	**(44,302,583)**
Fitimi(Humbja) fiskale for 2012	**97,983,630**
Humbja fiskale e mbartuar nga 2011	**-**

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

Humbja fiskale per tu mbartur ne vitin 2013	**97,983,630**

Bazuar ne legjislacionin shqiptar, norma e tatimit mbi fitimin eshte 10% per vitin periudhen e mbyllur me 31 dhjetor 2012.

Deklaratat tatimore dorezohen çdo vit por te ardhurat dhe shpenzimet e deklaruara per qellime tatimi konsiderohen vetedeklarime deri ne momentin qe autoritetet tatimore shqyrtojne deklaratat dhe regjistrimet e tatimpaguesit dhe leshojne vleresimin final. Ligjet dhe rregullat tatimore shqiptare jane objekt interpretimi nga autoritetet tatimore.

	Effective tax rate	**2012**
Profit for the year before taxes	100.00%	150,095,654
Income tax at applicable rate	10.00%	15,009,565
Non taxable income :		0
Non deductible expenses:		0
Provision		(5,211,202)
Income tax expense	**10.0%**	**9,798,363**

Llogaritja e tatim fitimi eshte kryer ne baze te te ardhurave dhe shpenzimeve te realizuara nga Gen-I Tirana duke mos perfshire humbjen e deges ne Kosove me vlere 56.178,13 Eur.

20. Angazhime dhe pasiguri

Gjate aktivitetit normal te biznesit, Dega mund te perfshihet ne pretendime te ndryshme nga te trete dhe masa ligjore. Vecanerisht, legjislacioni tatimor dhe doganor shqiptar i cili hyri ne fuqi ose qe konsiderohet si i hyre ne fuqi ne fund te periudhes raportuese, eshte objekt i interpretimeve te ndryshme per sa i perket zbatimit te tij per transaksionet dhe aktivitetet e Deges. Rrjedhimisht, pozicioni tatimor ndermarre nga drejtimi dhe dokumentacioni zyrtar i cili mbeshtet qendrimet tatimore mund te kundershtohet me sukses nga autoritetet perkatese. Periudhat fiskale mbeten te hapura per shqyrtim nga autoritetet per pese vite kalendarike para vitit te shqyrtimit. Nen rrethana te caktuara shqyrtimet mund te mbulojne periudha me te gjata.

Me 31 dhjetor 2012, Shoqeria nuk ka angazhime kapitale apo operacionale te kontraktuara por ende te papaguara.

19. Ngjarje te mepasshme

Nuk ka asnje ngjarje te mepasshme pas dates se raportimit e cila kerkon rregullime apo shpjegime ne keto pasqyra financiare.