SHËNIME PËR PASQYRAT FINANCIARE, SHOQËRISË

“FERAR ENERGY”SHPK TIRANË

Për ushtrimin financiar të mbyllur më 31 Dhjetor 2020

TË PËRGJITHËSHME DHE POLITIKAT KONTABEL

Shoqëria “FERAR ENERGY” SHPK, u regjistrua si biznes nëdatë 15/07/2009 me administrator Z.Ferid Sukaj, me objekt veprimtarie: Ndertimi, Operimi dhe transferimi i Hidrocenraleve "Benca dhe Tepelena" tek Autoriteti Kontraktues, ku perfshihet financimi, projektimi, ndertimi, venia ne pune, prodhimi, furnizimi, transmetimi, shpernarja, ekportimi dhe shitja e energjise elektrike, ne zbatim te kontrates se koncesionit..Kjo shoqëri është regjistruar pranë organeve tatimore me NIPT K91915001Q.

MBI POLITIKAT KRYESORE TËKONTABILITETIT

Pasqyrat financiare më 31 Dhjetor 2020 janë përgatitur në përputhjeme 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 ishoqërisë” FERAR ENERGY” SHPK, është i organizuar rregullisht, i mbështetur mbi sistemin manual të mbajtjes të kontabilitetit , si dhe ata të informatizuar të cilat mundësojnë jo vetëm rregjistrimin 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 2020 janë hartuar me hipotezën e vijueshmërise dhe janë zbatuar vlerësimet e parashikuara në këtë situatë.

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

VLERËSIMI I KONTROLLIT TË BRENDSHËM

Efikasiteti i kontrollit të brendshëmështëi 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 qenëi besneshëm nga përdoruesit.

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

Vendimarrja në lidhje me problemin e kontrollit të brendshëm lidhur edhe me përgjegjësinë e zbatimit te 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 ne vlerën **26,753 leke**, përcaktuar në llogaritë në arkë dhe në bankë. Ka vijueshmëri në regjistrimin e dokumetave,përsa i takon datave dhe ka dokumenta justifikuese për veprimet e kryera.Diferenca e likuiditeteve për vlerën **(16,096)** lekë, e pasqyruar drejt në pasqyrën e fluksit monetar bashkangjitur bilancit, përputhet me pasqyrimin e tyre nëaktiv te bilancit.

Gjendja e likuiditeteve më 31.12.2019	**42,849 lekë**
Gjendja e likuiditeteve më 31.12.2020	**26,753 lekë**
Diferenca	**(16,096) leke**

AKTIVI

AKTIVE TË TJERA FINANCIARE AFATSHKURTËRA

Kërkesa të tjera të arkëtueshme në vlerën 4,510,606 lekë ku kerfshihet llogaria 4455 "TVSH e zbritshme".

INVENTARI

Inventari për vlerën 393,354,313 lekë, përfshihet llogaria 332 "Punime ne proces"

SHPENZIME TE SHTYRA

Shpenzime te shtyra ne vleren 14,523,668 leke nga llogaria 486 "Shpenzime te periudhave te ardhme"

AKTIVE AFATGJATA MATERIALE

Aktive të tjera afatgjata materiale me vlerë kontabël për vlerën 7,314,889 lekë, ku perfshihet llogaria 2134 "Makineri dhe pajisje pune".

PASIVI

HUATË E PARAPAGIMEVE

Për vitin ushtrimor 2020 detyrimet në total janë në vlerën **423,281,819 lekë** që nëmënyrë analitike janë si më poshtë :

Detyrimet afatshkurtra me vlerë totale **15,404,032 lekë**, ku përfshihen:

Te pagueshme nga aktiviteti i shfrytezimit ne vleren 1,703,770 leke ku perfshihet llogaria 401 "Furnitore per mallra, produkte e sherbime".

Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore dhe shëndetësore në vlerën **12,403,322 lekë,** ku perfshihet: llogaria 421 "Paga dhe shpërblime" 12,286,064 lekë dhe llogaria 431 "Sigurime shoqerore dhe shendetesore" 117,258 lekë.

Te pagueshme per detyrimet tatimore ne vleren 7,800 leke ku perfshihet llogaria 442 "Tatim mbi te ardhurat personale.

Tituj huamarrje ne vleren 1,289,140 leke

Detyrime te shtyra ne vleren 99,859,780 leke, nga llogaria 4661 "afatshkurtra"

Detyrime afatgjata ne vleren 308,018,007 leke ku perfshihet llogaria 455 "Te drejta dhe detyrime ndaj ortakeve dhe aksionereve" 297,355,824 leke dhe llogarite 4671 "Hua nga C&S CONSTRUCTION ENERGY" 517,000 leke, llogaria 4672 "Hua nga FERAR SHPK" 10,287,859 leke, llogaria 467 "Debitore te tjere, kreditore te tjere" ne vleren 142,676 leke.

KAPITALI

Gjendja e llogarive te Kapitalit dhe Rezervave të Shoqërisë në përfundim të periudhës është në vleren **3,551,589 leke** dhe përbëhet nga Kapitali i nënshkruar për 100,000 lekë dhe Fitimi i Pashperndare **3,555,068** Humbja i vitit ushtrimor 2020,marrë nga PASH, me vlerë **96,521 lekë.**

PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

Për vitin 2020 Shoqëria "FERAR ENERGY" SHPK ka realizuar shpenzime në masën **96,521 lekë** nga veprimtaria e shfrytezimit. Shpenzimet janë si më poshtë:

Shpenzime të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit **57,968** lekë ku përfshihet llogaria 657 "Gjoba dhe demshperblime" 11,175 leke dhe llogaria 634 "Taksa dhe tarifa vendore" ne vleren 46,793 leke.

Shpenzimet financiare përfshijnë:

Llogaria 628 "Sherbime bankare" 34,503 lekë dhe llogaria 69 "Humbje nga kembimet valutore" 4,049 leke.

MBI TË ARDHURAT

Shoqëria nuk ka realizuar të ardhura per vitin 2020.

PËRLLOGARITJA E TATIM FITIMIT

FITIM/(HUMBJA) E USHTRIMIT	**(96,521)**
SHPENZIME TE PANJOHURA	11,175
TATIM FITIMI (15%).	0
FITIM/(HUMBJA) TATIMORE	**(85,346)**

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 **42,849** lekë

Mjete monetare ne fund te periudhes **26,753** lekë

Rritja/rrenja neto e mjeteve monetare **(16,096)** lekë

Pra,ka perputhje te plote te pasqyres te fluksit monetar dhe gjendjes te aktiveve monetare te vendosura ne aktiv te 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 vlerëprej **3,551,589** lekë cila paraqitet si në pasqyrën e ndryshimit të kapitaleve, po ashtu edhe në postin e kapitaleve në pasiv të bilancit 2020.

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 31.12.2020.

Tiranë , më 26.03.2021

Ekonomisti

Edisona Mucaj

Administratori

Ferid Sukaj

REPUBLIKA E SHQIPËRISË FERAR ENERGY sh.p.k.