

PASQYRAT FINANCIARE

(Mbështetur në Ligjin nr. 9228, datë 29.04.2004 “Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare”, të ndryshuar, dhe në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit – SKK 2)

Të dhëna identifikuese

- Emri: Energy Development Group sh.a
- NIPT: K82124007R
- Adresa: Rr. “Elbasanit”, Vila nr. 71.
- Data e themelimit: 24/09/2008
- Data e regjistrimit: 05/03/2012
- Fusha e veprimtarisë: Studim, Projektim, Konsulencë, Sipermarrje/Investim për Hec-e

Të dhëna të tjera

- Pasqyra financiare Individuale
 Të konsoliduara
- Monedha: LEK
- Rrumbullakimi:
- Periudha Kontabël:
Nga 01.01.2012 Deri 31.12.2012
- Data e plotësimit të PF: 26/03/2013

AKTIVET	Shenime	Data	
		31/12/2012	31/12/2011
I	Aktivet Afatshkurtëra	11,092,363	13,566,846
1	Aktive monetare	204,518	102,353
2	Derivative dhe aktive të mbajtura për tregtim		
(i)	-Derivatet		
(ii)	-Aktivet e mbajtura për tregtim		
	Totali 2	-	-
3.	Aktive të tjera financiare afatshkurtra		
(i)	Llogari/Kërkesa të arkëtueshme	230,845	161,050
(ii)	Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme(tatimore)	958,483	724,086
(iii)	Instrumente të tjera borxhi	264,000	
(iv)	Investime të tjera financiare(parapagime)		
	Totali 3	1,453,328	885,136
4.	Inventari		
(i)	Lëndët e para		
(ii)	Prodhim në proces		
(iii)	Produkte të gatshme		
(iv)	Mallra për rishitje		
(v)	Parapagesat për furnizime		
	Totali 4	-	-
5.	Aktivet biologjike afatshkurtra		
6.	Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje		
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	9,434,518	12,579,357
	Total i Aktiveve Afatshkurtra (I)	11,092,363	13,566,846
II	Aktivet afatgjata	4,090,345	3,371,267
1.	Investimet financiare afatgjata		
(i)	Pjesëmarrje të tjera në njësi të kontrolluara (vetëm në PF)		
(ii)	Aksione dhe investime të tjera në pjesëmarrje		
(iii)	Aksione dhe letra të tjera me vlerë		
(iv)	Llogari/Kërkesa të arkëtueshme afatgjata	987,066	
	Totali 1.	987,066	-
2.	Aktive afatgjata materiale		
(i)	Toka		
(ii)	Ndërtesa		
(iii)	Makineri dhe pajisje	677,794	847,242
(iv)	Aktive të tjera afatgjata materiale (me vl.kontab.)	394,160	492,700
(v)	Aktive afatgjata në proces	2,031,325	2,031,325
	Totali 2	3,103,279	3,371,267
3	Aktivet Biologjike afatgjata		
4	Aktivet afatgjata jomateriale		
(i)	Emri i mirë		
(ii)	Shpenzimet e zhvillimit		
(iii)	Aktive të tjera afatgjata jomateriale		
	Totali 4	-	-
5	Kapital aksionar i papaguar		
6.	Aktive të tjera afatgjata		
	Totali i aktiveve Afatgjata (II)	4,090,345	3,371,267
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)	15,182,708	16,938,113

DETYRIMET DHE KAPITALI		Shenime	Data	Data
			31/12/2012	31/12/2011
I	DETYRIMET Afatshkurtëra		12,809,409	12,065,134
1	Derivativët			
2	Huamarrjet			
(i)	Huat dhe obligacionet afatshkurtra		16,786	
(ii)	Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
(iii)	Bono të konvertueshme			
	Totali 2		16,786	-
3	Huat dhe parapagimet			
(i)	Të pagueshme ndaj furnitorëve		7,401,422	7,667,070
(ii)	Të pagueshme ndaj punonjësve		984,726	120,680
(iii)	Detyrime tatimore		158,832	29,740
(iv)	Hua të tjera		4,247,644	4,247,644
(v)	Parapagimet e arkëtuara			
	Totali 3		12,792,623	12,065,134
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
	Totali i detyr. afatshkurtra (I)		12,809,409	12,065,134
II	DETYRIME AFATGJATA		-	2,906,577
1	Huat afatgjata			
(i)	Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare			
(ii)	Bonot e konvertueshme			
	Totali I		-	-
2	Huamarrje të tjera afatgjata			
2.1	Hua nga ortaku			2,906,577
3	Provizionet afatgjata			
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
	Totali i detyr. afatgjata (II)		-	2,906,577
	Totali i detyrimeve		12,809,409	14,971,711
III	Kapitali		2,373,299	1,966,402
1	Aksionet e pakicës (përdoret vetëm në pasqyrat financiare të konsoliduara)			
2	Kapitali që i përket aksionarëve të shoqërisë mëmë (përdoret vetëm në PF të konsoliduara)			
3	Kapitali aksionar		2,000,000	2,000,000
4	Primi i aksionit			
5	Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)			
6	Rezerva statusore			
7	Rezerva ligjore			
8	Rezerva të tjera			
9	Fitimet e pashpërndara(humbje)		(33,598)	
10	Fitimi (humbja) e vitit financiar		406,897	(33,598)
	Totali i kapitalit (III)		2,373,299	1,966,402
	TOTALI I DETYRIMEVE KAPITALIT (I,II,III)		15,182,708	16,938,113

A- PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
(Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)

Nr.	Përshkrimi i Elementëve	Referencat	Viti	Viti
		Nr llog.	2012	2011
1	Shitjet neto		9,035,000	
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit		69,550	
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces			
4	Materialet e konsumuara			
5	Kosto e punës		(2,429,315)	-
	-pagat e personelit		(2,219,050)	
	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore		(210,265)	
6.	Amortizimet dhe zhvlerësimet		(267,988)	
7.	Shpenzime te tjera		(5,975,845)	
7.1	Qera		(1,333,600)	
7.2	Taksa dhe Tarifa Vendore		(25,120)	
7.3	Sherbime Bankare		(17,080)	
7.4	Sherbime dhe furnitura te ndryshme		(4,590,046)	
7.5	Gjoha tatimore		(10,000)	
8.	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(8,673,148)	-
9.	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		431,402	-
10.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara			
11.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet			
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare		18,084	
12.1	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata			
12.2	Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat			
12.3	Fitimet nga kursi i këmbimi		20,746	
12.4	Humbjet nga kursi i këmbimi		(2,662)	
12.5	Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare			
13	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)		18,084	-
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		449,486	-
15.	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		(42,589)	-
16.	Fitmi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)		406,897	-
17.	Elementët e pasqyrave të konsoliduara			

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda direkte	Periudha raportuese	
	2012	2011
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit	3,979,022	-
Mjetet monetare (MM) të arkëtuara nga klientët	9,035,000	
MM të paguara ndaj furnitorëve, punonjësve dhe taksa të #	(5,038,898)	
MM të ardhura nga veprimtaritë		
Komisione i paguar	(17,080)	
Tatim mbi fitimin i paguar	-	
<i>MM neto nga veprimtaritë e shfrytëzimit</i>		
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese	-	-
Blerja e njësisë së kontrolluar X minus paratë e Arkëtuara		
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		
Të ardhurat nga shitja e pajisjeve		
Interesi i arkëtuar		
Dividendët e arkëtuar		
<i>MM neto të përdorura në veprimtaritë investuese</i>		
Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	(3,876,857)	-
Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
Të ardhura nga huamarrje afatgjata	16,786	
Fluksi dales per huamarrje/huadhenie afatgjata	(3,893,643)	
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		
Dividendë të paguar		
<i>MM neto e përdorur në veprimtaritë financiare</i>		
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare	102,165	-
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	102,353	
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	204,518	-

Nje Pasqyre e Pakonsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione të thesarit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi i pashpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 dhjetor 2010	2,000,000				-	2,000,000
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël						
Pozicioni i rregulluar						-
Fitimi neto për periudhën kontabël					(33,598)	(33,598)
Dividendët e paguar						-
Rritje e rezervës së kapitalit						-
Emetimi i aksioneve						-
Pozicioni më 31 dhjetor 2011	2,000,000	-	-	-	(33,598)	1,966,402
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël						
Pozicioni i rregulluar						-
Fitimi neto për periudhën kontabël					406,897	406,897
Dividendët e paguar						-
Rritje e rezervës së kapitalit						-
Emetimi i aksioneve						-
Pozicioni më 31 dhjetor 2012	2,000,000	-	-	-	373,299	2,373,299

SHËNIME SHPJEGUESE

Shoqëria Energy Development Group sh.a.i ka ndërtuar Pasqyrat Financiare për vitin 2012 në bazë të Standardeve Kombëtare të Kontabilitetit dhe përkatësisht në mbështetje të plotë të SKK2. Pasqyrat Financiare janë përgatitur duke ndjekur e zbatuar *Politikat Kryesore Kontabël* si :politika për njohjen e aktiveve, për njohjen e detyrimeve ,njohjen e te drejtave ,njohjen e të ardhurave e shpenzimeve si dhe njohjen dhe vlerësimin e tyre. Gjithashtu gjatë përgatitjes së Pasqyrave Financiare janë patur parasysh *Parimet* e informacionit: si Parimi i të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara, Parimi i Njësies Ekonomike Raportuese, Parimi i vijimësisë së veprimtarisë ekonomike si dhe Parimi i Kompesimit. *Karakteristikat* cilësore të përgatitjes së Pasqyrave Financiare janë ato që e bëjnë informacionin e pasqyrave financiare të dobishëm për përdoruesin. Karakteristikat kryesore që janë mbajtur parasysh gjatë hartimit të Pasqyrave Financiare të vitit 2012 janë : Kuptueshmëria, Rëndësia dhe Materialiteti, Besueshmëria, Parimi i Paraqitjes me Besnikëri, parimi i Përparësisë së përbajtjes ekonomike mbi formën ligjore ,Paanshmëria ,Parimi i maturisë, Parimi i plotësisë ,Qëndrueshmëria dhe Krahasueshmëria.

Në vijim do të interpretojmë vlerat e paraqitura në pasqyrat përkatëse.

AKTIVET

Aktivet Afatshkurtëra

Bilanci Kontabël nis me Zërin I.1. *Aktive monetare* të cilat arrijnë në fund të vitit vlerën 204.518 lekë përbëhen nga mjete monetare në bankë. Zëri I.3. (i) paraqet vlerën e *Kërkesave të arkëtueshme* për 230.845 lekë që shoqëria ka për të arkëtuar nga klientët dhe zëri I.3 (ii) paraqet vlerën e *Kërkesave të tjera të arkëtueshme* prej 958.483 lekë që përfaqëson pretendimet e shoqërisë ndaj institucionit tatimor për vlerën e tvsh kreditore dhe të tatim fitimit të mbipaguar. Zëri 3.(iii) në vlerën e 264.000 lekë pasqyron të drejta të fituara nga ankimimet. Zëri I.7 në vlerën e 9.434.518 lekë paraqet shpenzime që i pëkasin periudhave të ardhshme kontabël.

Totali i Aktiveve Afatshkurtëra për 11.092.363 lekë

Aktivet Afatgjata

Zëri II 1.(iv) *Kërkesa të arkëtueshme afatgjata* në vlerën e 987.066 lekë paraqet të drejtën e shoqërisë ndaj ortakut. Zëri II.2 (iii) *Makinëri dhe paisje* e cila paraqet një vlerë neto prej 677.794 lekë, dhe zëri II.2 (iv) aktive të tjera afatgjata materiale në vlerën neto 394.160 lekë.

Zëri II.2 (v) *Aktive afatgjata në proces* paraqet një vlerë prej 2.031.325 lekë, e cila përbëhet nga blerjet e shpenzimet të kryera gjatë vitit për qëllim të ndërtimit të aktivit në proces.

AKTIVET TOTALI 15.182.708 lekë

DETYRIMET DHE KAPITALI

Detyrimet Afatshkurtëra

Zëri I.2 (i) në vlerën e 16.786 lekë përbëhet nga detyrimi që ka shoqëria ndaj bankave për llogaritë bankare.

Detyrimet

Për pjesën e detyrimeve Zëri I.3.(i) prej 7.401.422 lekë përfaqëson vlerën e pa likujduar akoma ndaj furnitorëve. Zëri I.3.(ii) prej 984.726 lekë përfaqëson detyrimet e pagave të pa shlyera ndaj punonjësve. Zëri I.3.(iii) prej 158.832 lekë përfaqëson detyrimin e shoqërisë për TAP-in e muajit Dhjetor 2012 prej 20.715 lekë, sigurime shoqërore dhe shëndetsore prej 38.265 lekë dhe tatimi në burim prej 99.852 lekë. Zëri I.3(iv) prej 4.247.644 lekë përfaqëson detyrime të tjera të marra nga të tretë.

Totali i detyrimeve 12.809.409 lekë

Kapitali

Zëri III. 3.*Kapitali Aksionar* në vlerën 2.000.000 lekë përfaqëson vlerën e kapitalit të nënshkruar.

Zëri III. 9 paraqet vlerën e mbartur të fitimit të pashpërndarë prej 33.598 lekë. Zëri III.10 paraqet fitim (humbja) e vitit financiar në vlerën e 406.897 lekë.

Totali i kapitalit 2.373.299 lekë

DETYRIMET DHE KAPITALI TOTALI 15.182.708 lekë

TË ARDHURAT DHE SHPENZIMET

Pasqyra e të Ardhurave dhe Shpenzimeve fillon me : Zërin 1: Shitjet Neto në vlerën e 9.035.000 lekë të realizuara nga aktiviteti normal i shoqërisë. Zëri i 2 në vlerën e 69.550 lekë janë të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit. Zëri 5. përfaqëson shpenzimet për pagat e punonjësve për vlerën 2.429.315 lekë. Zëri i 6 paraqet vlerën e amortizimit prej 267.988 lekë për

aktivet afatgjata të shoqërisë. Zëri 7. *Shpenzimeve të tjera* 5.975.845 lekë janë shpenzime të ndryshme administrimi, komisione, taksa dhe tarifa, gjoba tatimore etj.

Zëri 9. *Fitim apo humbja nga veprimtaria kryesore* fitim prej 431.402 lekë përfaqëson rezultatin operativ, diferencën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Zëri 12. në vlerën 18.084 lekë përfaqëson fitimet neto që rrjedh nga komisionet bankare, interesat bankare, si edhe diferencat e kursit të këmbimit.

Shpenzimet e shoqërisë për tatim fitimin e vitit ushtrimor janë 42.589 lekë. Nga krahasimi i vlerave të mësipërme del *rezultati i vitit* (fitimi neto) prej 406.897 lekë, shifër e cila është e transferuar edhe në bilancin kontabël në zërin përkatës të rezultatit të ushtrimit pasi i janë shtuar edhe shpenzimet e panjohura për efekt tatimi.

HARTOI

Blerina SHKURTA



ADMINISTRATORI

Sokol MEQEMEJA



**FORMULAR I DEKLARIMIT DHE
PAGESES SE TATIMIT MBI FITIMIN**

PER PERDORIM PERSONAL



(2) Periudha tatimore

2012

(1) Numri Serial:

K82124007R3OI016



K82124007R3OI016

(3) Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT)	K82124007R
(4) Emri Tregtar i Personit te Tatueshem:	ENERGY DEVELOPMENT GROUP
(5) Emri Mbiemri i Personit Fizik:	
(6) Adresa	Rruga e Elbasanit, vila nr. 71 TIRANE
(7) Numri Telefonit:	Tirane, Drejtoria Rajonale Tirane
<small>Lajmeroni nese informacioni i mesiperem eshte jo i plote ose ka odryshuar</small>	

<i>Te ardhurat dhe shpenzimet</i>	<i>Te ushtrimit</i>	<i>Tatimore</i>
(8/9) Te ardhurat	9.122.634,00	9.122.634,00
(10/11) Shpenzimet	8.673.144,00	8.673.144,00
(12) Shpenzimet e pazbritshme		10.000,00
Rezultati		
(13/14) Humbja		
(15/16) Fitimi	449.490,00	459.490,00
(17) Humbje e mbartur		33.598,00
(18) Fitimi i tatueshem neto (16-17)		425.892,00

<i>Llogaritja e tatim fitimit</i>		
(19) Tatim fitimi me shkallen tatimore standarte		42.589,00
(20) Tatim fitimi me perqindje te tjera		0,00
(21) Tatim fitimi (19+20)		42.589,00
(22) Tatim fitimi i shtyre	0,00	
(23) Parapagime	0,00	
(24) Kredi e mbartur nga periudha e meparshme	78.056,00	
(25) Kerkese per rimbursim	0,00	
(26) Tatim fitimi i mbipaguar	35.467,00	
(27) Tatim fitimi i detyrueshem per tu paguar		
(28) Denime / interesa per vonesa		0,00
(29) TOTALI PER TU PAGUAR		0,00

Data dhe Firma e Personit te Tatueshem - Deklaroj nen pergjegjesine time qe informacioni i mesiperem eshte i plote dhe i sakte.

Data
2013-03-29

Firma e Personit të tatueshëm:

Kjo kopje e deklaratës nuk mund të përdoret për të kryer pagesa në bankë. Kjo kopje mund të përdoret vetëm për nevojat tuaja personale. Për të kryer pagesën ju lutem të gjeneroni Flete Pagesën duke klikuar butonin "Gjenero Flete Pagese". Për sqarime të mëtejshme ju lutem kontaktoni shërbimin ndaj taksapaguesit duke telefonuar në numrat e telefonit: xxxxxx ose duke dërguar email në adresën: efiling@tatime.gov.al