

“HP VENDRESH ENERGY,,SHPK

Pasqyrat financiare vjetore

per periudhen nga

1 Janar 2020 deri me 31 Dhjetor 2020

P E R M B A J T J A

- I. Bilanci kontabel**
- II. Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve**
- III. Pasqyra e fluksit te parave**
- IV. Pasqyra e ndryshimeve ne kapital**
- V. Opinioni i auditorit te pavarur**
- VI. Shenimet shpjeguese**

- 1. Informacion i pergjithshem per shoqerine
- 2. Parimet e pergatitjes se pasqyrave financiare
- 3. Politikat kontabile kryesore
- 4. Mjetet monetare
- 5. Kerkesa te arketueshme
- 6. Iventari
- 7. Aktivet afatgjata materiale
- 8. Te pagueshme ndaj furnitorve
- 9. Te pagueshme ndaj punonjesve
- 10. Detyrime tatimore
- 11. Huara te tjera
- 12. Shitjet neto
- 13. Pagat e personelit dhe sigurimet shoqerore
- 14. Amortizimi dhe zhvlersimet
- 15. Shpenzime te tjera te shfrytezimit
- 16. Fitimet (humbjet) nga interesat
- 17. Fitimi (humbja) neto e vitit financiar

Shenime

1. Informacion i pergjithshem per Shoqerine

Subjekti “HP VENDRESH ENERGY ” SHPK Corovode eshte njesi tregtare qe ushtron Ndertimin, Operimin dhe transferimin e hidrocentralit "Vendresh" tek Autoriteti Kontraktues, ku perfshihet financimi, ndertimi, venia ne pune, prodhimi, furnizimi, transmetimi, shperndarja, eksportimi dhe shitja e energjise elektrike sipas kontrates se koncesionit e formes BOT (Ndertimi, operimi, transferimi) me nr. 10282 Rep., dhe nr.3306 Kol.

Subjekti eshte regjistruar ne Qendren Kombetare te Regjistrimit dhe eshte pajisur me NIP L39604402S , me comun Qender Buzuq .

Subjekti ka patur te punesuar mesatarisht 2 (dy) person gjate vitit 2020.

2. Parimet e pergatitjes se pasqyrave financiare

(a) Deklarata e parimeve kontabel

Shoqeria mban regjistrimet kontabel dhe pergatit pasqyrat financiare ne perputhje me legjislacionin kontabel dhe tatimor ne Shqiperi.

Pasqyrat financiare jane pergatitur ne perputhje me Ligjin nr. 9228 date 29 Prill 2004 “Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare” dhe Standardet Kombetare te Kontabilitetit te permiresuara SKK2.

(b) Parimet e pergatitjes

Pasqyrat financiare jane pergatitur mbi bazen e parimit te kostos historike.

Politikat kontabel te meposhtme jane zbatuar per pasqyrat financiare.

(c) Monedha funksionale dhe raportuese

Keto pasqyra financiare jane pergatitur ne Leke (monedha Shqiptare) ne perputhje me legjislacionin kontabel ne Shqiperi.

3. Politikat kontabel kryesore

(a) Transaksionet ne monedha te huaja

Transaksionet ne monedha te huaja jane konvertuar ne Leke duke perdorur kursin e kembimit ne daten e transaksionit. Fitimet dhe humbjet nga kembimet per keto transaksione dhe rivleresimet me kursin e fundit te vitit te mjeteve monetare dhe te drejtave dhe detyrimeve ne monedha te huaja jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

(b) Mjetet monetare

Aktivitet monetare perbehen nga gjendja ne arke dhe ne llogarine bankare.

(c) Llogarite e arketueshme

Llogarite e arketueshme jane vleresuar me koston e tyre minus borxhin e keq, nqs ka.

(d) Vlersimi i inventarit

Njesia ekonomike ka vleresuar inventarin me vleren me te ulet midis kostos dhe vleres neto te e realizueshme

(e) Detyrime tregtare dhe te tjera

Detyrimet tregtare dhe te tjera jane paraqitur me koston e tyre.

(f) Aktivet afatgjate materiale

(i) Njohja dhe vleresimi

Aktivete materiale jane vleresuar me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet nga zhvleresimi (nqs ka).

(ii) Amortizimi

Amortizimi njihet ne pasqyren e te ardhurave me metoden zbritese, me norma te cilat jane te peraferta me jetegjatesine mesatare te parashikuara te perdorimit.

Normat e amortizimit jane te paraqitura si me poshte:

▪ Ndertesa	5%
▪ Mjete transporti	20%
▪ Mobilje dhe orendi	10%
▪ Pajisje informatike	25%

(g) Shpenzime per personelin

(i) Kontributet per sigurime shoqerore dhe te ngjashme

Shoqeria, gjate aktivitetit te saj normal, kryen pagesa ne emer te saj dhe te punonjesve te saj per kontributet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore ne pajtim me legjislacionin ne fuqi. Kostot perkatese te bera ne emer te Shoqerise ngarkohen ne pasqyren e te ardhurave me ndodhjen e tyre.

(ii) Leje e zakonshme e paguar

Shoqeria njeh si nje shpenzim personeli ato kosto qe lidhen me lejen e zakonshme atehere kur eshte perdorur nga personeli perkates.

4. Mjetet monetare

Mjetet monetare detajohen si me poshte:

Nr		Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2020	Gjendje 31.12.2019
1		Letra me vlere afateshkurture (deri ne tre muaj)	50	-	-
	1.1	Letra me vlere, tituj te pronesis ne njesite ekonomike brenda grupit	503	-	-
	1.2	Letra me vlere, tituj te pronesis ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrse	504		
2		Banka dhe institucione te tjera financiare	51	(43,907)	(32,028)

“HP VENDRESH ENERGY “SHPK
COROVODE

	2.1	Vlera monetare ne trazit	511		
		- Vlera monetare ne tranzit, ne leke	5111	-	-
		- Vlera monetare ne tranzit, ne monedha te huaja	5114		
	2.2	Vlera monetare ne banke	512	(43,907)	(32,028)
		- Vlera monetare, ne leke	5121	(396)	(563)
		- Vlera monetare , ne monedha te huaja	5124	(43,511)	(31,465)
3		Vlera ne arke	53	52,492	35,292
	3.1	Vlera monetare ne arke	531	52,492	35,292
		- Vlera monetare, ne leke	5311	52,195	35,000
		- Vlera monetare, ne monedha te huaja	5314	297	292
	3.2	Vlera te tjera ne arke	532	-	-
		- Pulla tatimore	5321		
		- Bileta	5322		
		- Vlera te tjera ne arke	5328		
4		Hua dhe letra me vlere te borxhit (deri ne tre muaj)	54	-	-
	4.1	Hua te dhena	541	-	-
		- Hua ne leke	5411		
		- Hua ne monedha te huaja	5412		
	4.2	Hua te marra	542	-	-
		- Hua ne leke	5421		
		- Hua ne monedha te huaja	5422		
	4.3	Letra me vlere te blera	543	-	-
		- Letra me vlere te blera, ne leke	5431		
		- Letra me vlere te blera, ne monedha te huaja	5432		
	4.4	Letra me vlere te emetuara	544	-	-
		- Letra me vlere te emetuara, ne leke	5441		
		- Letra me vlere te emetuara, ne monedha te huaja	5442		
	4.5	Zhvleresimi i letrave me vlere	590	-	-
		- Per titujt e pronesise	5903		
		- Per titujt e huamarrjes / huadhenies	5905		
		Totali mjete monetare (1+2+3+4)		8,585	3,264

5. Kerkesa te arketueshme

Kerkesa te arketueshme detajohen si me poshte:

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2020	Gjendje 31.12.2019
----	----------	----------	--------------------	--------------------

“HP VENDRESH ENERGY “SHPK
COROVODE

1	Kliente per mallra, produkte e sherbime	411	220,123	466,368
2	Premtim pagesash te arketueshme (kur behen shitje me leshim premtim pagese)	413	-	-
3	Kliente per aktivet afatgjata	414	-	-
4	Zhvleresimi i te drejtave dhe detyrimeve (teprica kreditore)	491	-	-
	Totali i te drejtave te arketueshme nga aktiviteti i shfrytezimit (1+2+3+4)		220,123	466,368

6. Mallra per rishitje

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2020	Gjendje 31.12.2019
1	Te drejta per tu arketuar nga proceset gjyqesore	416	-	-
2	Parapagime te dhena	418	-	-
3	Tatim mbi te ardhurat personale	442	-	-
4	Tatime te tjera per punonjesit	443	-	-
5	Tatim mbi fitimin	444	-	-
6	Shteti -TVSH per t'u marre	4454	970,401	279,568
7	Te tjera tatime per t'u paguar dhe per t'u kthyer	447	-	-
8	Tatimi ne burim	449	-	-
9	Te drejta dhe detyrime ndaj ortakeve dhe aksionereve	455	-	-
10	Te drejta per t'u arketuar nga shitjet e letrave ne vlere	465	-	-
11	Qera financiare (kur eshte afatshkurter)	460	-	-
12	Debitore te tjere, kreditore te tjere	467	-	-
13	Llogari te perkohshme ose ne pritje	47	-	-
14	Zhvleresim i te drejtave dhe detyrimeve (i detajuar) (teprica kreditore)	49	-	-
	Totali - Te tjera (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)		970,401	279,568

7. Te pagueshme ndaj furnitoreve

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2020	Gjendje 31.12.2019
1	Furnitor per mallra, produkte dhe sherbime (< 12 muaj)	401	7,065,390	-
2	Furnitore per aktive afatgjata materiale (< 12 muaj)	4041		

“HP VENDRESH ENERGY “SHPK
COROVODE

			-	-
3	Furnitore per aktive afatgjata jo materiale (< 12 muaj)	4042	-	-
4	Zhvleresim per te drejta e detyrime	49401	-	-
5	Totali - Furnitore per mallra (1+2+3+4)		7,065,390	-
6	Debitore, kreditore te tjere (< 12 muaj)	467	-	-
7	Zhvleresim per te drejta e detyrime	4946	-	-
8	Totali debitore dhe kreditore (6+7)		-	-
9	Totalii e pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit (5+8)		7,065,390	-

8. Te pagueshme ndaj punonjesve

Ky ze perfaqeson detyrimet per pagat ndaj punonjesve

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2020	Gjendje 31.12.2019
1	Paga dhe shperblime	421	1,638,919	1,664,919
2	Paradheniet per punonjesit	423	-	-
3	Zhvleresimi per detyrimet e pagave	49421	-	-
4	Totali - Te pagueshme ndaj punonjesve (1+2+3)		1,638,919	1,664,919
5	Detyrime per Sigurimet Shoqerore dhe Shendetesore	431	250,821	43,524
6	Detyrime ndaj Organizmave te tjere shoqerore	437	-	-
7	Detyrime te tjera	438	-	-
8	Zhvleresimi detyrime per sigurimet shoqerore	49431	-	-
9	Totali - Te pagueshme ndaj Sigurimeve Shoqerore dhe Shendetesore (5+6+7+8)		250,821	43,524
10	Totali -Te pagueshme ndaj punonjesve dhe Sigurimeve Shoqerore dhe Shendetesore (4+9)		1,889,740	1,708,443

9. Detyrime tatimore

Detyrimet tatimore ne menyre te detajuar perbehen si vijon :

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2020	Gjendje 31.12.2019
1	Akciza	441	-	-
2	Tatim mbi te ardhurat personale	442	-	-
3	Tatime te tjera per punonjesit	443	-	-
3	Tatim mbi fitimin	444	10,274	-

“HP VENDRESH ENERGY “SHPK
COROVODE

4	Shteti- T.v.sh per tu paguar	4453	-	-
4	Te tjera tatime per tu paguar dhe per tu kthyer (teprica kreditore)	447	-	-
5	Tatime te shtyra	448	-	-
6	Tatimi ne burim	449	-	-
7	Totali - Te Pagueshme per Detyrimet Tatimore		10,274	-

Detyrime afatgjata

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2020	Gjendje 31.12.2019
1	Furnitor per mallra, produkte dhe sherbime (> 12 muaj)	401		876,390
2	Furnitore per aktive afatgjata materiale (>12 muaj)	40441	-	-
3	Furnitore per aktive afatgjata jo materiale (> 12 muaj)	40442	-	-
4	Zhvleresim per te drejta e detyrime	49401	-	-
5	Totali - Furnitore per mallra (1+2+3+4)		-	876,390
6	Debitore, kreditore te tjere (>12 muaj)	467	18,886,487	20,126,487
7	Zhvleresim per te drejta e detyrime	49467	-	-
8	Totali debitore dhe kreditore (6+7)		18,886,487	20,126,487
9	Totali te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit (5+8)		18,886,487	21,002,877

10. Shitjet neto

Shitjet neto perfaqesojne vleren prej 1524460 leke nga e cila kemi zbritur shumen prej 311668 leke e cila i perket shitjeve te dhjetor 2019 dhe eshte deklaruar ne te ardhurat e vitit 2019. Si rezultat i ketij ndryshimi kemi mosperputhje te deklarimit te shitjeve ne fdp e tvsh per vitin 2020 Me deklarimin e pash si ne deklarate edhe ne bilanc ne shumen prej 311668 leke.

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2020	Gjendje 31.12.2019
1	Shitjet e produketve	701	-	-
2	Shitjet e produketeve te ndermjetem	702	-	-
3	Shitjet e nenprodukteve	703	-	-
4	Shitjet e punimeve dhe sherbimeve	704	-	-
5	Shitje mallrash	705	1,524,460	188,161
6	Totali - Te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit (1+2+3+4+5)		1,524,460	188,161

Te ardhura te tjera

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2020	Gjendje 31.12.2019
1	Te ardhura nga qera	7081	-	-
2	Komisone	7082	-	-
3	Transporte per te tretet	7083	-	-
4	Te tjera	7088		311,668
5	Totali - Te ardhura te tjera te shfrytezimit (1+2+3+4)		-	311,668

11. Kosto e punes

Paga e personelit

Analiza e ketij zeri perbehet si vijon :

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2020	Gjendje 31.12.2019
1	Pagat dhe shperblimet e personelit	641		(416,000)
2	Totali - Paga dhe shperblime (1)		-	(416,000)

Sigurimet shoqerore

Analiza e ketij zeri perbehet si vijon :

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2020	Gjendje 31.12.2019
1	Sigurimet shoqerore dhe shendetsore	644	(124,081)	(69,472)
2	Kontribute dhe kuota te tjera per personelin	645	-	-
3	Totali - Sigurimet shoqerore e shendetsore (1+2)		(124,081)	(69,472)

12. Amortizimi dhe zhvlersimet

Analiza e ketij zeri perbehet si vijon :

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2020	Gjendje 31.12.2019
1	Konsumi/amortizimi i aktiveve afatgjata	6812	(1,079,817)	(1,372,876)
2	Totali - Shpenzime konsumi dhe amortizimi (1)		(1,079,817)	(1,372,876)

13. Shpenzime te tjera

Analiza e ketij zeri perbehet si vijon :

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2020	Gjendje 31.12.2019
I	Sherbime nga te tretet			
1	Trajtime te pergjithshme	611	-	-
2	Qera	613	-	-
3	Mirmbjate dhe riparime	615	(48,160)	-
4	Sigurime	616	-	-
5	Kerkime dhe zhvillime	617	-	-
6	Te tjera	618	-	-
	Totali - Sherbime nga te tretet (1+2+3+4+5+6)		(48,160)	-
II	Sherbime te tjera			
7	Personel jashte njesise	621	-	-
8	Pagesa te ndermjetesve dhe honorare	622	-	-
9	Shpenzime per koncesione, patenta, licensa dhe te ngjashme	623	-	-
10	Publicitet, reklama	624	-	-
11	Transferime , udhetime, djeta	625	-	-
12	Shpenzime postare dhe telekomunikimi	626	-	-
13	Shpenzime transporti per blerje	6271	-	-
14	Shpenzime transporti per shitjet	6272	-	-
15	Shpenzime transporti per personelin	6276	-	-
16	Sherbime bankare	628	(17,607)	(36,799)
	Totali sherbime te tjera (7+8+9+10+11+12+13+14+15+16)		(17,607)	(36,799)
III	Tatime dhe taksa			
17	Taksa tarifa doganore	632	-	-
18	Akciza	633	-	-
19	Taksa dhe tarifa vendore	634	(50,000)	-
20	Taksa e rregjistrimit	635	-	-
21	Tatime te tjera	638	-	-
	Totali - Tatime dhe taksa (17+18+19+20+21)			

“HP VENDRESH ENERGY “SHPK
COROVODE

			(50,000)	-
IV	Shpenzime te tjera			
22	Sponsorizime, ndihma dhe financime te tjera te ngjashme	653	-	-
23	Shpenzime per pritje dhe perfaqsim	654	-	-
24	Gjoha, kamtevesa dhe demshperblime	657		(1,835)
25	Shpenzime te tjera	658	(743,000)	-
	Totali -shpenzime te tjera (22+23+24+25)		(743,000)	(1,835)
	Totali - Shpenzime te tjera (I+II+III+IV)		(858,767)	(38,634)

14. Fitimi (humbja) neto e vitit financiar

Fitimi (humbja) neto e vitit financiar i paraqitur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve detajohet

si me poshte:

Nr	Enertimi	Nr.llog.	Vlera
1	Rezultati ushtrimor		(537,515)
2	Shpenzime te panjohura		743,000
3	Gjoha dhe shperblime	657	
4	Shpenzime te tjera	658	743,000
5	Shpenzime per interesa	667	0
6	Amortizme tej normave fiskale	6,811	0
7	Te tjera	618	
8	Totali		205,485
9	Minus humbjen fiskale te mbartur		0
10	Fitimi fiskal (8+9)		205,485
11	Tatim fitimi 15 %		10,274
12	Fitimi humbja (neto) fiskal (10-11)		(547,789)

Per periudhen tatimore 2020 subjekti HP VENDRESH ENERGY SHPK rezulton me humbje per shumen 547789 leke .

Berat me 19 / 03 / 2021.

ADMINISTRATORI