

## SHENIME SHPJESUESE

### **PER PASQYRAT FINACIARE TE SHOQERISE (TE NJESISE)**

**PER PERIUDHEN 01.01.2018-31.12.2018**

Shoqeria	OSOJA ENERGY
DATA E KRIJIMIT	31/05/2013
STATUSI I SHOQERISE	shpk
SELIA	KORÇE MOGLICE
ADMINISTRATORI	HENRI ALEKSI
VEPRIMTARIA QE KRYEN	NDERTIM SHFRYTEZIM HEC OSOJE
NIPT	L34131001E
NUMURI I TE PUNESUARVE	1

#### I.-INFORMACION I PERGJITHESHEM DHE POLITIKAT KONTABEL.

Pasqyrat financiare te vitit ushtrimor 01.01.2018-31.12.2018,jane ndertuar ne baze te Standarteve Kombetare te Kontabilitetit dhe Ligjit 9228 date 29.04.2004 " Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"

#### B) POLITIKAT KONTABEL

Politikat kontabel te perdorura per vleresimin e te gjithe elementeve te pasqyrave financiare per vitin 2018 jane ato te percaktuara ne Standartet Kombetare te Kontabilitetit dhe ligjin " Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare" Nr. 9228 date 29.04.2004

Keto pasqyra financiare jane pregatitur ne baze te parimit te te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara. ( SKK 1 – 35)

Informacioni I dhene eshte perpiluar ne baze te parimit te njesise ekonomike.

Monedha ne te cilen shprehen te gjitha pasqyrat financiare eshte leku shqiptar.

#### NE AKTIV

##### I AKTIVET AFATSHKURTRA

**TOTALI I AKTIVEVE AFAT SHKURTRA ESHTË 18.636.615 LEK**

Ky total perbehet nga:

**(i)Banga llogari likujduese**

**634.447lek**

PCB LEK

**628.945.99lek**

PCB EURO 44.57EURO X123.42LEK

**5.500.80lek**

1



Aktive te tjera financiare afat shkurtra 18.002.168lek

TVSH e zbriteshme per Shumen 89.833lek

Kerkesa te tjera te arketueshme 17.912.335lek

Subjekti Osoja energji sh.p.k duke qene aksionere ne subjekti Seman 1 solar me 60% kuota pjese ne kapital, per nevoja te investimit ka financuar si kreditore.

## II AKTIVET AFATGJATA

1. Aksione dhe investime te tjera ne pjesemarje 496.667lek

Subjekti eshte pjesemares ne aksione ne tre kompani:

Pjesemares me 25% kuotave ne shoqerine AGE TU JAN shpk per 416.667lek

Pjesemares ne shoqerine Seman 1 Solar me 60% kuota pjese ne kapital per 60.000lek

Pjesemares ne shoqerine Osoja energji sh.p.k me 20% kuota pjese ne kapital per 20.000lek

4. Aktivet afatgjata jomateriale 1.193.570 lek perbehen nga:

Shpenzimet e zhvillimit te perluhdave te ardheshme te cilat ne 01.01.2018

ishin ne Shumen 1.329.961 lek perbehen nga ;

Shpenzimet e nisjes e zhvillimit (OSOJA ENERGY) 748.687 lek.

Shpenzimet e nisjes e zhvillimit (Seman 1 ) 315.982lek

Shpenzime e nisjes e zhvillimit (Seman 2) 265.292lek,

Ne vitin ushtrimor 2018 shpenzimet e nisjes dhe zhvillimit te qe ishin kryer per llogari te Seman 1 solar per Shumen 315.982lek me marjen e miratimit nga ana e MIE per transferimin e te drejtave dhe detyrimeve nga Osoja energji tek Seman 1 solar ju faturuan me fature shitje subjektit.

Po ashtu edhe shpenzimet e nisjes dhe zhvillimit qe shoqeria Osoja energji sh.p.k kishte kryer per subjektin Seman 2 sh.p.k per Shumen 265.291lek ju faturuan me fature shitje subjektit Seman 2 sh.p.k.

Gjate vitit 2018 jane kryer edhe shpenzime te tjera per objektin Seman 1 Solar te cilat ju transferuan subjektit me fature tatimore. Gjate vitit 2018 pervec blerjeve te pasqyruara ne librin e blerjes te cilat jane ne Shumen 910455lek kemi dhe shpenzime te tjera te kryera si pagat e punonjesve, sigurimet shoqerore, komisione bankare, dieta, pagese licence , azhornim kurse kembimi te cilat nje pjese ju transferuan Seman 1 solar dhe nje pjese mbeten si shpenzime te periudhave te ardheshme per subjektin Osoja energji.

Ne kete menyre ne shpenzime te periudhave te ardheshme kane mbetur nga vitet e kaluara shuma 748.687lek dhe jane shifra shpenzimet e vitit ushtrimor per Shumen



A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.



444.882lek, shume e cila perbehet nga pagat, sigurimet shoqerore , komisionet bankare, qera zyre , azhornim kurs kembimi.

Keto shpenzime ne varesi te kryerjes se aktivitetit te subjektit do te rrendojne shpenzimet e vitit.

### **NE PASIV**

#### **1.Detyrimet Afatshkurtra 17.355.976 lek**

ii Te pagueshme ndaj punetoreve(llog421)	753.068lek
(iii) Detyrime tatimore llog 431	816lek
(iv)Hua te tjera ortaket llog (456)	16.101.530lek
Te pagueshme per detyrime tatimore (llog444)	500.563lek

<b>KAPITALI</b>	<b>2.970.875lek</b>
3.Kapitali aksioner i shoqerise	100.000 lek
7.Rezervat	
I Rezervat ligjore	0 lek
Fitim I pashperndare	0 lek
10.Fitimi i vitit financiar	2.870.875 lek

#### **TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET**

Jane njohur me vleren e drejte te shumes se arketueshme ose te pagueshme ne momentin e kryerjes se transaksioneve te blerjes,sherbimeve apo te shitjes.Ato jane klasifikuar ne Pasqyren e Te ardhurave dhe Shpenzimeve sipas natyres se tyre ekonomike. Te gjitha shpenzimet e kryera per vitin 2018 jane kaluar ne shpenzimet e zhvillimit, shpenzime te periudhave te ardheshme mbasi ato do ti sherbejne investimit ne funksion te te cilit po kryhen dhe po i konsiderojme si shpenzime te nisjes dhe zhvillimit

**Shpenzimet e realizuara per vitin 2018 jane 444.882 lek dhe totalisht kane shkuar ne rritje te shpenzimeve te zhvillimit.**

**Shpenzimet analitike jane:**

<b>-Pagat llog 641</b>	<b>288.000lek</b>
<b>-Sigurime shoqerore shendetsore llog 644</b>	<b>4.896lek</b>
<b>-Qera llog 613</b>	<b>60.000lek</b>
<b>-Komisione bankare llog 628</b>	<b>44.363lek</b>



**-Te ndryshme auditim llog 618** **30.000lek**

**-Azhornim kursi kembimi llog 669** **17.625lek**

Ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve per vitin 2018 eshte pasqyruar rezultati I vitit ushtrimor qe perbehet nga shitja ose transferimi e te drejtave dhe detyrimeve qe Osoja energji kreu per Seman 1 solar dhe Seman 2.

Konkretisht shitje per Seman 1 solar per vitin 2018 kemi 1.567.962lek, ndersa per Seman 2 solar 265.292lek.

Ne shpenzime te vitit ushtrimor kaluan shpenzimet e periudhave te ardheshme sikurse pasqyrohet ne aktiv te bilancit ne zerin e shpenzimeve te nisjes dhe zhvillimit si dhe nje sere shpenzimesh qe ishin kryer gjate vitit 2018 per llogari Seman 1 solarit si qera toke, studime topografike, punime ndihmese linja n/st, studim gjeologjik, pagesa licence, konsulence , udhetim dieta etj.

Gjate vitit ushtrimor shoqeria ka realizuar te ardhura nga shitja e kuotave te Seman 2 solar dhe ka realizuar te ardhura per shumen 3.377.500lek, per cilen eshte llogaritur 15% tatim fitimi ne Shumen 506.625lek.

Fitimi neto 2.870.874lek.

#### **PASQYRA E NDRYSHIMIT NE KAPITAL**

Ne pasqyren e ndryshimeve ne kapital jane pasqyruar ndryshimet qe ka pesuar kapitali I shoqerise.,dhe konkretisht:

Kapitali I AKSIONER eshte 100.000 leke.

#### **PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE**

Per pergatijen e pasqyres se fluksit te parave eshte perdorur metoda direkte

Konkretisht gjate vitit 2018 jane kryer keto pagesa dhe arketime:

#### **PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE**

**Arketuar nga:**

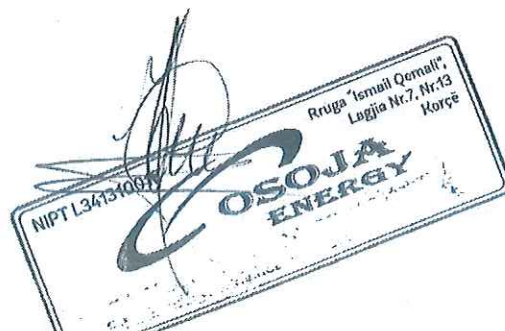
**-ORTAKU HENRI ALEKSI** **11.185.899 LEK**

**-Te ardhura nga shitje aksionesh** **3.377.500lek**

**-Te ardhura nga klientet** **2.049.961lek**

**Shuma** **16.613.360LEK**

Paguar per:



-FURNITORELLOG 401	1.279.823LEK
-SHPENZIME ZHVILLIMI LLOG 203 -267	350.000LEK
-Shpenzime te tjera llog 431 -444	15.854lek
-Sherbime bankare (628)	43.961lek
Kreditore llog 467	17.912.335lek
-Humbje nga azhornim kursi	17.144lek

**Shuma I** **19.619.117 lek**

Pra diferenca midis arketimeve dhe pagesave per vitin 2018 eshte rrenje neto e mjeteve monetare ne shumen (16.613.360lek-19.619.117lek)= -3.005.757lek

Qe do te thote:

Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel	3.640.203lek
Rrenje neto e mjeteve monetare	-3.005.757lek
Mjete monetare ne fund te periudhe	634.447 lek

**PASQYRA E NDRYSHIMIT NE KAPITAL**

Ne pasqyren e ndryshimeve ne capital jane pasqyryar ndryshimet

**C.- SHENIME TE TJERA SPIEGUESE**

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

Kontabël Miratun  
  


5

ADMINISTRATORI  
**(HENRI ALEKSI)**  
