

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 **FERAR ENERGY**
- NIPT **K91915001Q**
- Adresa **RR. ZENEL BABOCI
TIRANE**
- Data e krijimit **15.07.2009**
- Nr Regj Tregt _____
- Fusha e veprimtarisë **Ndertim, operim
dhe transferim hidrocentralesh**

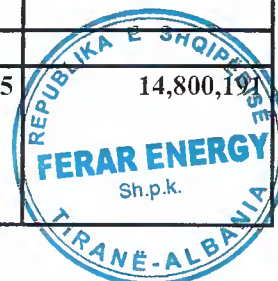
Të dhëna të tjera

- Individuale
- Pasqyra financiare Të konsoliduara
- Monedha **LEK**
- Rrumbullakimi _____
- Periudha Kontabël
Nga 01.01.2011 Deri 31.12.2011
- Data e plotësimit të PF **20.03.2012**

	AKTIVET	Shenime	Viti 2011	Viti 2010
I	Aktivet Afatshkurtëra		57,176,445	14,800,191
1	Aktive monetare		26,080	-
2	Derivative dhe aktive te mbajtura për tregtim			
(i)	-Derivativet			
(ii)	-Aktivet e mbajtura për tregtim			
	Totali 2		-	-
3.	Aktive të tjera financiare afatshkurtra			
(i)	Llogari/Kërkesa të arkëtueshme			
(ii)	Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme (4456)		7,754,851	2,431,577
(iii)	Instrumente të tjera borxhi			
(iv)	Investime të tjera financiare			
	Totali 3		7,754,851	2,431,577
4.	Inventari			
(i)	Lëndët e para			
(ii)	Prodhim në proces		49,047,530	12,020,630
(iii)	Produkte të gatshme			
(iv)	Mallra për rishitje			
(v)	Parapagesat për furnizime			
	Totali 4		49,047,530	12,020,630
5.	Aktivet biologjike afatshkurtra			
6.	Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje			
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		347,984	347,984
	Total i Aktiveve Afatshkurtra (I)		57,176,445	14,800,191
II	Aktivet afatgjata		-	-
1.	Investimet financiare afatgjata			
(i)	Pjesëmarrje të tjera në njësi të kontrolluara (vetem ne			
(ii)	Aksione dhe investime të tjera në pjesëmarrje			
(iii)	Aksione dhe letra të tjera me vlerë			
(iv)	Llogari/Kërkesa të arkëtueshme afatgjata			
	Totali 1.		-	-
2.	Aktive afatgjata materiale			
(i)	Toka			
(ii)	Ndërtesa			
(iii)	Makineri dhe pajisje			
(iv)	Aktive të tjera afatgjata materiale (me vl.kontab.)			
	Totali 2		-	-
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)			
	TOTALI I AKTIVEVE (I+II)		57,176,445	14,800,191



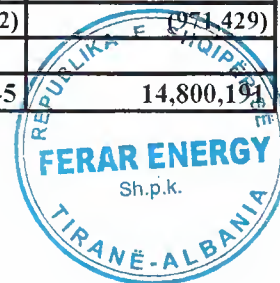
Handwritten signature or initials in blue ink.



DETYRIMET DHE KAPITALI		Shenime	Viti	Viti
			2011	2010
I	DeTYRIMET Afatshkurtëra			
1	Derivativët			
2	Huamarrjet			
(i)	Huat dhe obligacionet afatshkurtra			
(ii)	Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
(iii)	Bono të konvertueshme			
	Totali 2		-	-
3	Huat dhe parapagimet			
(i)	Të pagueshme ndaj furnitorëve		28,822,930	14,424,756
(ii)	Të pagueshme ndaj punonjësve		1,728,000	864,000
(iii)	Detyrime tatimore		8,000	8,000
(iv)	Hua të tjera			
(v)	Parapagimet e arkëtuara			
	Totali 3		30,558,930	15,296,756
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
	Totali i detyr. afatshkurtra (I)		30,558,930	15,296,756
II	DETYRIME AFATGJATA		28,555,597	474,864
1	Huat afatgjata			
(i)	Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare			
(ii)	Bonot e konvertueshme			
	Totali 1		-	-
2	Huamarrje të tjera afatgjata (Ortaku)		28,555,597	474,864
3	Provizionet afatgjata			
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
	Totali i detyr. afatgjata (II)		28,555,597	474,864
	Totali i detyrimeve		59,114,527	15,771,620
III	Kapitali		(1,938,082)	(971,429)
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		100,000	100,000
4	Primi i aksionit			
5	Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)			
6	Rezerva statusore			
7	Rezerva ligjore			
8	Rezerva të tjera			
9	Fitimet e paspërndara		(1,071,429)	
)	Fitimi (humbja) e vitit financiar		(966,653)	(1,071,429)
	Totali i kapitalit (III)		(1,938,082)	(971,429)
	TOTALI I DETYRIMEVE KAPITALIT (I,II,III)		57,176,445	14,800,191



[Handwritten signature]



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

Nr.	Përshkrimi i Elementëve	Referencat Nr llog,	Viti 2011	Viti 2010
1	Shitjet neto			
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces			
4	Materialet e konsumuara			
5	Kosto e punës -pagat e personelit -shpenzimet për sigurimet shoqërore dhe shëndetsore		(960,000) (960,000) -	(864,000) (864,000)
6.	Amortizimet dhe zhvlerësimet			
7.	Shpenzime të tjera		-	(207,429)
8.	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(960,000)	(1,071,429)
9.	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		(960,000)	(1,071,429)
10.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara			
11.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet			
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare			
12.1	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata			
12.2	Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat			
12.3	Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi			
12.4	Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare		(6,653)	(100)
13	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)		(6,653)	-
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		(966,653)	(1,071,429)
15.	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin			
16.	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)		(966,653)	(1,071,429)
17.	Elementët e pasqyrave të konsoliduara			



[Handwritten signature]



Pasqyra e fluksit monetar – Metoda direkte (në mijë lekë / 000)	Periudha raportuese 2011	Periudha raportuese 2010
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit	(28,054.65)	(437.00)
Mjetet monetare (MM) të arkëtuara nga klientët	-	
MM të paguara ndaj furnitorëve, punonjësve dhe taksa të #	(27,958.65)	(437.00)
MM të ardhura nga veprimtaritë		
Interesi i paguar		
Tatim mbi fitimin i paguar (taksa)	(96.00)	
<i>MM neto nga veprimtaritë e shfrytëzimit</i>		
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese	28,080.73	-
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 ortaku	28,080.73	
<i>MM neto të përdorura në veprimtaritë investuese</i>		
Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	28,080.73	500.00
Të ardhura nga emtimi i kapitalit aksionar		100.00
Të ardhura nga huamarrje afatgjata	28,080.73	400.00
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		
Dividendë të paguar		
<i>MM neto e përdorur në veprimtaritë financiare</i>		
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare	26.08	63.00
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	-	
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	26.08	63.00



to



Nje Pasqyre e Pakonsoliduar



[Handwritten signature]

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione të thesarit	ligjore statusore	Fitimi i pashpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 dhjetor 2009	100,000.00					100,000.00
Fitimi neto për periudhën kontabël						
Dividendët e paguar						
Emetim i kapitalit aksionar						
Aksione të thesarit të riblera						
Pozicioni më 31 dhjetor 2010	100,000.00				(1,071,428.95)	(971,428.95)
Fitimi neto për periudhën kontabël						
Dividendët e paguar						
Emetim i kapitalit aksionar						
Aksione të thesarit të riblera						
Pozicioni më 31 dhjetor 2011	100,000.00				(2,038,081.95)	(1,938,081.95)



FERAR ENERGY Shpk
SHËNIME MBI PASQYRAT FINANCIARE
01.01.2011 – 31.12.2011

Shoqëria **FERAR ENERGY Shpk** i ka ndërtuar Pasqyrat Finaciare për vitin 2011 në bazë të Standarteve Kombëtare të Kontabilitetit dhe përkatësisht në mbështetje të plotë të SKK2.

Shoqëria është regjistruar në vitin 2009 për të ushtruar aktivitetin e saj në fushën e energjitikës.

Pasqyrat Finaciare janë ndërtuar në përputhje me SKK në bazë të Ligjit nr. 9228, datë 29.04.2004 “Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Finaciare”, neni 4.

Pasqyrat Finaciare janë përgatitur duke ndjekur e zbatuar:

Politikat Kryesore Kontabël:

Politika për njohjen e aktiveve, për njohjen e detyrimeve, njohjen e të drejtave, njohjen e të ardhurave e shpenzimeve dhe vlerësimin e tyre.

Parimet Kontabël:

Parimi i të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara, Parimi i Njesisë Ekonomike Raportuese, Parimi i vijimësisë së veprimtarisë ekonomike si dhe Parimi i Kompensimit.

Karakteristikat cilësore të informacionit Kontabël:

Karakteristikat kryesore që janë mbajtur parasysh gjatë hartimit të Pasqyrave Finaciare të vitit 2011 janë: Kuptueshmëria, Rëndësia dhe Materialiteti, Besueshmëria, Parimi i Paraqitjes me Besnikëri, Parimi i Përparësisë së përmbajtjes ekonomike mbi formën ligjore, Paanshmëria, Parimi i maturisë, Parimi i plotësisë, qëndrueshmërisë dhe krahasueshmërisë .



A handwritten signature in blue ink, consisting of a few stylized, overlapping loops.



BILANCI KONTABËL

Shënimi 1:

Mjete monetare

Nr	Banka	Monedha			Ekuivalenti në Lek
		Lek	EUR	USD	
1	BKT ALL	333			333
2.	Emporiki ALL	-2,400			-2,400
3.	BKT Euro		45		6,181
4.	Emporiki Euro		82		11,316
5.	Arka	10,650			
	Total i Përgjithshëm	13,383	127		26,080

Kursi Këmbimit 31.12.2011: 1 EUR = 138.93 lekë

Shënimi 2:

Llogari/Kerkesa te arketueshme

Kerkesa te tjera te arketueshme 7,754,851 lekë

Kjo shumë paraqet TVSH e kreditueshme në FDP të muajit Dhjetor 2010.

Shënimi 3:

Llogari të Pagueshme

Ky zë përbëhet nga dy llogari:

Llogaritë e pagueshme përfshijnë shumën prej 30,558,930 te cilat përfshijne detyrimin e shoqërisë ndaj punonjësve të llogaritura por ende të të papaguara deri në fund të vitit në shumën 1,728,000 lekë, detyrimin e shoqërisë ndaj furnitorëve për faturime të kryera gjatë vitit 2011 dhe njëkohesisht për fatura të mbërritura që përfshijnë shumën prej 28,822,930, gjithashtu dhe detyrimin për sigurimet shoqërore dhe shëndetësore dhe tatimin mbi të ardhurat të mbetura pa likjuar në fund të vitit për shumën 8,000 lekë.



[Handwritten signature]



Pagat janë të llogarituara vetëm për Administratorin e shoqërisë për efekt të llogaritjes së Tatimit mbi të ardhurat pasi ai është i siguruar me page maksimale pranë shoqërisë C&S Construction Energy.

Të pagueshme ndaj punonjësve		1,728,000
Detyrime tatimore		8,000

Shënimi 4:

Detyrimet Afat - Gjata

Në zërin e *Detyrimeve Afat-Gjata* shuma prej 28,555,597 lekësh, përfaqëson paratë të investuara nga ortakët për të mbuluar shpenzimet e aktivitetit gjatë vitit. Kjo shumë është dhënë në formën e një huaje të pakushtëzuar dhe për një periudhë të papërcaktuar të kohës, pa interes.

Shënimi 5:

Kapitali i Vet

Kapitali aksioner në vlerën prej 100,000 lekësh i paguar me themelimin e shoqërisë, mbetet në të njëjtën vlerë, ndërsa *Totali i Kapitalit të Vet* është në vlerën (1,938,082) lekë sepse merr parasysh rezultatin negativ të periudhave të mëparshme (1,071,429) lekë, të cilit i shtohet rezultati i periudhës aktuale ushtrimore prej (966,653) lekë.

Fitimet e pashpërndara (humbja)		(1.071,429)
Fitimi (humbja) e vitit financiar		(966,653)

Totali i Pasivit = Totali i Detyrimeve + Kapitali i Vet = 59,114,527 lekë + (1,938,082) lekë = 57,176,445 lekë

PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas Parimit të Kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës në të



cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe të ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlllogariten me besueshmëri.

Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atëherë kur ato sigurohen prej të tretëve dhe në të njëjtin periudhë kontabël me të ardhurat e lidhura.

Pasqyra e të Ardhurave dhe Shpenzimeve e ndërtuar sipas Natyrës.

Shënimi 6:

Të Ardhurat

Në zërin e *Të ardhurave nga aktiviteti* shuma 0 lekë tregon nivelin e shërbimeve të realizuara nga shoqëria për vitin 2011 i cili nuk ka patur aktivitet.

Shënimi 7:

Shpenzimet

Nr.	Përshkrimi:	Vlera:
1.	Shpenzime për paga dhe sigurime	960,000
2.	Shpenzime të tjera (shërbimet bankare)	6,653
	Totali i Shpenzimeve	966,653

Hartoi

Manjola NAÇO



Administrator

