SHENIME SHPJESUESE

PER PASQYRAT FINACIARE TE SHOQERISE (OSOJA HPP SH.P.K)

PER PERIUDHEN 01.01.2019-31.12.2019

Shoqeria	OSOJA HPP ENERGY
DATA E KRIJIMIT	17/01/2018
STATUSI I SHOQERISE	shpk
SELIA	KORÇE MOGLICE
ADMINISTRATORI	ADNAN QYLAFI
VEPRIMTARIA QE KRYEN	NDERTIM SHFRYTEZIM HEC OSOJE
NIPT	L83719003E
NUMURI I TE PUNESUARVE	1

I.-INFORMACION I PERGJITHESHEM DHE POLITIKAT KONTABEL.

Pasqyrat finaciare te vitit ushtrimor 01.01.2019-31.12.2019,jane ndertuar ne baze te Standarteve Kombetare te Kontabilitetit dhe Ligjit 9228 date 29.04.2004 " Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Finanaciare"

B) POLITIKAT KONTABEL

Politikat kontabel te perdorura per vleresimin e te gjithe elementeve te pasqyrave financiare per vitin 2019 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.

AKTIVET

I AKTIVET AFATSHKURTRA

TOTALI I AKTIVEVE AFAT SHKURTRA ESHTE 67.298.834 Lek

Aktivet afatshkurtra perbehen nga:

1.Aktive monetare 584.839 Lek

Aktivet monetare perbehen nga likujditetet qe subjekti disponon prane llogarive likujduese dhe konkretisht:

EKSPERTIZA KONTABILITET & AUDITIM QANI KAJO NIPT: L71605009U TIRANE - ALBANIA

(i)Banga llogari likujduese 584.839lek

Emri i Njesise	Numri i Llogarise	Pershkrimi	Gjendja ne dt. 31/12/2018	Arketuar	Paguar	Gjendja ne fund	KURSI KEMBIMIT	VLERA E AZHORNUAR
BKTEURO	5122	BANKA NE EURO	0.00	40,080.02	39,722.89	357.13	121.77	43,487.72
PCBEURO	5122	BANKA NE EURO	981.26	437,859.00	434,760.26	4,080.00	121.77	496,821.60
BKT	5121	Vlera monetare, në lekë	60,491.40	7,200,000.00	7,246,320.00	14,171.40	1.00	14,171.40
PCB	512	Vlera monetare në bankë	69,064.00	38,951,627.95	38,990,332.99	30,358.96	1.00	30,358.96
								584,839.68

3.Aktive te tjera financiare afat shkurtra 62.653.304lek

Aktivet e tjera afatshkurtra perbehen nga TVSH-ja e zbriteshme mbasi subjekti ishte ne proces investimi dhe totali I TVSH-se zbriteshme eshte 62.649.084Lek .

Gjithashtu ne kete grup kemi dhe parapagimet ne dogane per shumen 4.220Lek

4.Inventari 489.023lek

Gjendje inventariale ne magazine 489.023lek

7.Parapagime dhe shpenzime te shtyra llog 486 3.571.668lek

Ne kete rubrike jane pasqyruar shpenzimet e vitit ushtrimor dhe te vitit paraardhes per paga, sigurime shoqerore, taksa, tarifa etj te cilat do te kalojne ne shpenzime te vitit pasardhes me venjen ne pune te HEC OSOJE. Eshte kryer korigjimi ne zbritje me te ardhurat e viteve te ardheshme pasqyruar ne pasiv te bilancit per Shumen 1.793.326leknga viti 2018.

<u>II AKTIVET AFATGJATA</u>

2.**Aktivet afatgjata materiale 443.635.085lek**

Ketu perfshihen makineri dhe paisje te blera ne funksion te Hecit qe do te ndertohet, jane regjistruar me cmimin e blerjes, nuk eshte llogaritur amortizim mbasi vepra ishte ne faze ndertimi per periudhen deri ne 31.12.2019 dhe per vitin e ardhshem do filloje te llogarite amortizim sipas normave te percaktuara me ligj.

AAMateriale sipas zerave:

Ndertesa 110.318.297lek

Makineri e paisje 332.996.824lek

Aktive te tjera afat gjata 319.964lek

4.**Aktive afatgjata jomateriale** ne Shumen 5.548.184lek

Keto jane shpenzime te nisjes dhe zhvillimit qe jane kryer ne fazen e aplikimit per HEC OSOJA, shpenzime prej vitit 2015 dhe deri ne 2019, fillimisht nga Favina sh.p.k si aplikuese per marjen e miratimit te ndertimit te ketij Heci . Te tilla shpenzime jane pagesat e kryera per licenca , oponeca, studime sizmologjike, , sigurime kontratsh etj.

EKSPERTIZA KONTABILITET & MENAXHIM QANI KAJO NIPT: L71605009U TIRANË - ALBANIA

Keto shpenzime ne kuadrin e nje AAJM do fillojne te amortizohen vitin e ardhshem me normen e percaktuar ne ligj,15% metoda lineare.

	20/10/2015	TARIFE APLIKIMI PER MARJEN E MIRATIMIT PER NDERTIM HEC OSOJE	PROCREDITBANK	100,000
TR	06/11/2015	OPONENCE HIDROLOGJIKE	M1	34,333
FBT	10/11/2015	PAGESE MINISTRI MJEDISI PER LEJE UJI PER HEC OSOJE	RAIFEISSENBANK	30,000
TR	03/12/2015	LIDHJE E RE ME ENERGJI HEC OSOJE	M1	311,462
FBT	22/01/2016	PAGESE QERA VJETORE HEC OSOJE	RAIFEISSENBANK	475,880
TR	25/01/2016	KALIM FONDI NE HEC OSOJA	PROCREDITBANK	50,000
TR	02/02/2016	TARIFE PER ASHA PER HEC OSOJE	ARKA	10,000
MP	08/02/2016	KRYERJA E SURVEJIMIT ARKEOLOGJIK HEC OSOJE	M1	200,000
FBT	16/03/2016	RAPORT PARAPRAK VNM HEC OSOJE	M1	25,000
FBT	24/03/2016	KALIM FONDI NE HEC OSOJA	PROCREDITBANK	1,090,300
TR	24/03/2016	KTHIM BORXHI NGA HEC OSOJE	PROCREDITBANK	-50,000
DR	17/04/2016	TARIFA E OPONENCES PER HEC OSOJE	M1	616,594
FBT	30/12/2016	TARIFE APLIKIMI HEC OSOJE	PROCREDITBANK	3,000
TR	27/01/2017	TARIFE NE ZRPP PERKALIM PRONESIE BLERJE TOKE OSOJE	ARKA	19,756
MP	27/01/2017	TARIFE APLIKIMI ZRPP BLERJE TOKE OSOJE	ARKA	7,000
FBT	01/03/2017	PAGESE SIPAS KERKESES 3867 PASURIA 163./3 OSOJA	CREDINS	25,320
TR	01/03/2017	PAGESE SIPAS KERKESES 3870 PASURIA163/4	CREDINS	25,320
TR	01/03/2017	PAGESE SIPAS KERKESES 3866 PASURIA163/5	CREDINS	25,320
TR	01/03/2017	PAGESE SIPAS KERKESES3868 PASURIA163/6 OSOJE	CREDINS	25,320
TR	28/03/2017	Tarife miratimi ne parim kerkeses perdorim burimit ujor per prodhim energji per	PROCREDITBANK	25,000
TR	06/04/2017	TARIFE APLIKIMI LEJE UJI HEC OSOJE	PROCREDITBANK	5,000
TR	23/05/2017	LEJE PERDORIMI UJI BASENI PER HEC OSOJE	PROCREDITBANK	100,000
TR	20/07/2017	SIGURIMI I KONTRATES HEC OSOJA	M1	125,000
FBT	25/07/2017	KONTRATE KONCESIONI OSOJA	M1	17,200
FBT	02/08/2017	SIGURIM I PERGJEGJESISE	M1	5,328
FBT	24/10/2017	TARIFE PASTRIMI TETOR/DHJETOR 2017 HEC OSOJA	PROCREDITBANK	25,000
TR	24/10/2017	TARIFE GJELBERIMI TETOER-DHJETOR 2017 HEC OSOJA	PROCREDITBANK	1,000
TR	24/10/2017	TARIFE NDRICIMI TETOR DHJETO R2017 HEC OSOJA	PROCREDITBANK	1,000
TR	14/11/2017	SPONSORIZIM FUTBOLL KLUB MALIQ (NGA HPP OSOJA)	RAIFEISSENBANK	200,000
TR	13/12/2017	QERA PER DHENJE NE PERDORIM FONDI PYJOR 31.10.2017-31.10.2018	M1	404,000
FBT	13/12/2017	QERA PER DHENJE NE PERDORIM FONDI PYJOR JANAR TETOR 2017	M1	336,400
FBT	15/12/2017	SHERBIM EKSPRES PER ANKARA KONTRATA PER OSOJA ENERGJI	M1	7,484
FBT	29/12/2017	KOMISION PER LC PER HEC OSOJE	PCBKARTEKREDITI	100,000
TR	29/12/2017	KOMISION PER LETER KREDINE PER HEC OSOJE	PROCREDITBANK	30,845
TR	29/12/2017	KOMISION PER LETER KREDINE PER HEC OSOJE	PCB	104,675
TR	16/05/2018	PROVA LABORATORIKE PER PROJEKTIN HEC OSOJA	M1	105,600
TR	12/06/2018	PAGSE TAKSE INFRASTRUKTURE PER HEC OSOJE NE BASHKIA MALIQ	PROCREDITBANK	445,426
TR	23/07/2018	RISIGURIMI I KONTRATES HEC OSOJA	M1	111,000
FBT	01/10/2018	SISTEMIM LLOG 2681 PER SHPENZIMET E KRYERA PER OSOJA HPP(TRANSFERIM)		
				5,174,564
				5,174,564
FATURE3	15/11/2018	STUDIM SIZMOLOGJIK		373,620
				5,548,184

Total AKTIVI 516.482.103LEK

DETYRIMET DHE KAPITALI (PASIVI)

I.Detyrimet Afatshkurtra ne Total 325.374.232 lek

3.Huat dhe parapagimet 325.374.232lek

EKSPERTIZA KONTABILITETI & MENAXHIMIT QANI KAJO NIPT: L71605009U TIRANË - ALBANIA

Huat dhe parapagimet perbehen kryesisht nga detyrimet ndaj furnitoreve per punimet e ndertimit te vepres , ku furnitori kryesor eshte Subjekti Favina Sh.p.k

(i)Te pagueshme ndaj furnitoreve(llog 401) 324.659.092lek

ii Te pagueshme ndaj punonjesve(llog421) 706.511lek

(iii) Detyrime tatimore llog 431 8.629lek

II.Detyrime AFAT GJATA ne total 191.007.871lek

Ne funksion te ndertimit te vepres Subjekti Osoja HPP ka marre hua nga kreditore te ndryshem dhe konkretisht sipas tabeles ne vazhdim:

SUBJEKTET	Monedha	Shuma monedhe baze	Kursi I kembimit	Shuma lek
KREDITORE FAVINA SH.P.K	LEK	8.121.522	1	8,121,522
KREDITORE FAVINA EURO	EUR	399.680	121.77	48,669,034
ADNAN QYLAFI INDIVID	LEK	18.237.410	1	18,237,410
VIKTOR QYLAFI KREDITOR EURO	EUR	312.158	121.77	38,011,480
ADNAN QYLAFI INDIVID	EUR	263.816	121.77	32,124,874
VIKTOR QYLAFI INDIVID	LEK	19.252.500	1	19,252,500
KREDITORE OSOJA ENERGJI LEK	LEK	5.000.000	1	5,000,000
ADNAN QYLAF P.F KREDITOR EURO	EUR	177.310	121.77	21,591,052

Keto jane detyrimet qe subjekti Osoja HPP ka ndaj kreditoreve pa afat te percaktuar sipas kontratave te lidhura mes paleve.

III.KAPITALI **100.000 lek**

3.Kapitali aksioner i shoqerise 100.000 lek

Aksioneret e shoqerise jane :

Favina 50% kuota pjese ne kapital 50.000Lek

Favina 1 30% kuota pjese ne kapital 30.000Lek

Osoja Energy 20% kuota pjese ne capital 20.000Lek

TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET

Te gjitha shpenzimet e kryera per vitin 2018 dhe 2019 jane kaluar ne parapagime dhe shpenzime te shtyra llog 486 dhe do te rrendpjne koston e prodhimit te energjise ne vitin 2020, vit ne te cilin do te filloje edhe shitja e energjise elektrike.

Shpenzimet e realizuara per vitet 2018 - 2019 jane 3.571.668 lek dhe totalisht kane shkuar ne shpenzime te periudhave te ardheshme.

Keto shpenzime jane kryesisht shpenzime per paga, sigurime shoqerore dhe shendetsore,shpenzime telefonie, shpenzime transporti, taksa vendore, komisione bankare, azhornime kurs kembimi etj.Pasqyra ne vazhdim jep te detajuara shpenzimet e

EKSPERTIZA KONTABILI... MIHXHIM QANI KAJO NIPT: L71605009U TIRANË - ALBANIA

kryera sipas viteve.

NR	VITET	EMERTIMI SHPENZIMIT	SHUMA
		SHUMA TOTALE	**3,571,668**
1	PAGAT	**SHUMA I**	**823,636**
	2018	PAGA	436,363
	2019	PAGA	387,273
2	SIGURIME SHOQERORE	**SHUMA II**	**33,434**
	2018	SIGURIME SHOQERORE	22,760
	2019	SIGURIME SHOQERORE	10,675
3	KOMISIONE BANKARE	**SHUMA III**	**754,614**
	2018	KOMISIONE BANKARE	410,340
	2019	KOMISIONE BANKARE	344,274
4	TRANSPORT	**SHUMA IV**	**214,409**
	2018	TRANSPORT	214,409
5	KAMAT VONESA	**SHUMAV**	**16**
	2018	KAMAT VONESA	16
6	TE NDRYSHME	**SHUMAVI**	**982,883**
	2018	TE NDRYSHME BLERJE	562,890
	2019	TE NDRYSHME BLERJE	419,993
7	AZHORNIM KURSI	**SHUMAVII**	**(112,887)**
	2018	AZHORNIM KURSI KEMBIMIT	1,600,985
	2019	AZHORNIM KURSI KEMBIMIT	1,620,163
	2018	AZHORNIM KURSI KEMBIMIT	(1,793,326)
	2019	AZHORNIM KURSI KEMBIMIT	(1,540,709)
8	SHPENZIME PRITJE	SHPENZIME PRITJE	**88,444**
	2018		88,444
9	FURNITURA	FURNITURA	**27,213**
	2018		27,213
10	SIGURACIONE	SIGURACIONE	**196,880**
	2018	SIGURACIONE	43,440
	2019	SIGURACIONE	153,440
11	TELEFONI	TELEFONI	**264,571**
	2018	TELEFONI	133,819
	2019	TELEFONI	130,752
12	**TAKSA TATIME**	TAKSA TATIME	**298,455**
	2018	TAKSA TATIME	109,447
	2019	TAKSA TATIME	189,008

Edhe te ardhuart e realizuara nga azhornimi I kursit te kembimit te monedhave te huaja ne banka, furniture dhe kreditore kane kaluar ne te ardhura te periudhave te ardheshme

PASQYRA E NDRYSHIMIT NE KAPITAL

EKSPERTIZA KONTABILITET & MENAXHIM
QANI KAJO
NIPT: L71605006C
TIRANË - ALBANIA

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 2019 jane kryer keto pagesa dhe arketime:

Arketuar nga:

Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit

Huamarje afat shkurter

-FAVINA SHPK EURO 31.420EURO	3.902.198 LEK
-FAVINA LEK	1.000.000LEK
-ADNAN QYLAFI AGJENSI IMOBILARE euro 21.826	2.649.528LEK
OSOJA ENERGJI LEK	5.000.000LEK
VIKTOR QYLAFI INDIVID LEK	19.252.500LEK
VIKTOR QYLAFI INDIVID EURO 312.158EURO	38.335.267LEK
ADNAN QYLAFI INDIVID EURO96.079EURO	11.679.919LEK
-ADNAN QYLAFI INDIVID	18.237.410LEK
Shuma Huamarje afat shkurter	**100.056.822LEK**

Paguar per:

-Furnitore LLOG 401	97.298.862LEK
-Shpenzime te tjera llog 421- 431	12.240lek
-Sherbime , taksa tatime (611,628,634,658)	519.154lek
-Zhdoganime llog 445	1.837.472lek
Azhornim kursi llog 669	54.917lek

Shuma e pagesave **99.722.645lek**

Pra diferenca midis arketimeve dhe pagesave per vitin 2019 eshte rritje neto e mjeteve monetare ne shumen (100.056.822lek-99.722.645lek)= +334.176**lek**

Qe do te thote:

Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel	250.663lek
Rritje neto e mjeteve monetare	+334.176lek
Mjete monetare ne fund te periudhe	584.839lek

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 .

EKSPERTIZA KONTABILITET & MENAXHIM
QANI KAJO
NIPT: L71605009U
TIRANË - ALBANIA

ADMINISTRATORI

(ADNAN QYLAFI)

SOJA HPP
SOJA Hidro Power Plant