

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

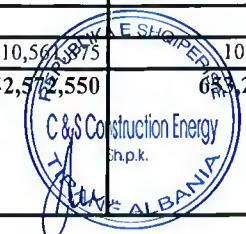
- Emri C&S Construcion Energy
- NIPT K8914029T
- Adresa Rr. Zenel Baboci, Pallati FERRAR
- Data e krijimit 27.05.2008
- Nr Regj Tregt _____
- Fusha e veprimtarisë Ndertime Industriale

Të dhëna të tjera

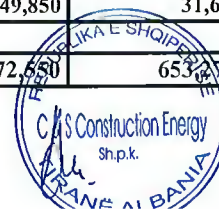
- Individuale
- Pasqyra financiare Të konsoliduara
- Monedha LEK
- Rrumbullakimi _____
- Periudha Kontabël
Nga 01.01.2012 Deri 31.12.2012
- Data e plotësimit të PF 20.03.2013



AKTIVET	Shenime	Viti 2012	Viti 2011
Aktivet Afatshkurtëra		1,732,010,675.00	642,716,269.00
Aktive monetare		229,666	11,764,877
Derivative dhe aktive te mbajtura për tregtim			
i) -Derivatet			
ii) -Aktivet e mbajtura për tregtim			
Totali 2		-	-
Aktive të tjera financiare afatshkurtra			
i) Llogari/Kërkesa të arkëtueshme		-	52,835,446
ii) Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme (4456)		21,952,788	99,168,589
iii) Instrumente të tjera borxhi			
iv) Investime të tjera financiare			
Totali 3		21,952,788	152,004,035
Inventari			
i) Lëndët e para			
ii) Prodhim në proces		1,709,828,221	478,947,357
iii) Produkte të gatshme			
iv) Mallra për rishitje		-	-
v) Parapagesat për furnizime			
Totali 4		1,709,828,221	478,947,357
Aktivet biologjike afatshkurtra			
Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje			
Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra			
Total i Aktiveve Afatshkurtra (I)		1,732,010,675	642,716,269
Aktivet afatgjata		10,561,875	10,561,875
Investimet financiare afatgjata			
Pjesëmarrje të tjera në njësi të kontrolluara (vetem në PF)			
i) Aksione dhe investime të tjera në pjesëmarrje			
ii) Aksione dhe letra të tjera me vlerë			
iii) Llogari/Kërkesa të arkëtueshme afatgjata			
Totali 1.		-	-
Aktive afatgjata materiale			
i) Toka			
ii) Ndërtesa			
iii) Makineri dhe pajisje		10,561,875	10,561,875
iv) Aktive të tjera afatgjata materiale (me vl.kontab.)			
Totali 2		10,561,875	10,561,875
Aktivet Biologjike afatgjata			
Aktivet afatgjata jomateriale			
i) Emri i mirë			
ii) Shpenzimet e zhvillimit			
iii) Aktive të tjera afatgjata jomateriale			
Totali 4		-	-
Kapital aksionar i papaguar			
Aktive të tjera afatgjata			
Totali i aktiveve Afatgjata (II)		10,561,875	10,561,875
TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		1,742,572,550	653,278,144



<u>DETYRIMET DHE KAPITALI</u>	<u>Shenime</u>	<u>Viti</u>	<u>Viti</u>
		<u>2012</u>	<u>2011</u>
DeTYRIMET Afatshkurtëra		405,460,362	158,135,382
Derivativët			
Huamarrjet			
(i) <i>Huat dhe obligacionet afatshkurtra</i>			
(ii) <i>Kthimet/ripagesat e huave afatgjata</i>			
(iii) <i>Bono të konvertueshme</i>			
Totali 2		-	-
Huat dhe parapagimet			
) <i>Të pagueshme ndaj furnitorëve</i>		397,035,685	151,587,961
(i) <i>Të pagueshme ndaj punonjësve</i>		7,779,413	6,379,404
(ii) <i>Detyrime tatimore</i>		645,264	168,017
(iv) <i>Hua të tjera</i>		-	
(v) <i>Parapagimet e arkëtuara</i>			
Totali 3		405,460,362	158,135,382
Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
Provizionet afatshkurtra			
Totali i detyr. afatshkurtra (I)		405,460,362	158,135,382
DETYRIME AFATGJATA		1,303,862,338	463,490,124
Huat afatgjata		845,020,135	417,856,023
<i>Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare</i>			
(ii) <i>Bonot e konvertueshme</i>			
Totali I		845,020,135	417,856,023
Huamarje të tjera afatgjata (Ortaku)		458,842,203	45,634,101
Provizionet afatgjata			
Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
Totali i detyr. afatgjata (II)		1,303,862,338	463,490,124
Totali i detyrimeve		1,709,322,700	621,625,506
I Kapitali		33,249,850	31,652,638
Aksionet e pakicës (përdoret vetëm në pasqyrat financiare të konsoliduara)			
Kapitali që i përket aksionarëve të shoqërisë mëmë (përdoret vetëm në PF të konsoliduara)			
Kapitali aksionar		100,000	100,000
Primi i aksionit			
Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)			
Rezerva statusore			
Rezerva ligjore			
Rezerva të tjera			
Fitimet e pashpërndara		31,552,638	30,195,889
Fitimi (humbja) e vitit financiar		1,597,212	1,356,749
Totali i kapitalit (III)		33,249,850	31,652,638
TOTALI I DETYRIMEVE KAPITALIT (i,ii,iii)		1,742,572,550	653,278,144



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

	Përshkrimi i Elementëve	Referencat Nr llog,	Viti 2012	Viti 2011
	Shitjet neto		29,500,000	17,116,462
	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces			
	Materialet e konsumuara		49	(7,377,161)
	Kosto e punës -pagat e personelit -shpenzimet për sigurimet shoqërore dhe shëndetsore		-	-
	Amortizimet dhe zhvlerësimet			
	Shpenzime të tjera		(28,816,279)	(6,784,117)
	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(28,816,230)	(14,161,278)
	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		683,770	2,955,184
10.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara			
11.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet			
12.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare			(1,447,685.00)
12.1	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata			
12.2	Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat		23.00	4,677.00
12.3	Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi		(206,141.00)	(1,452,362.00)
12.4	Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare			
13.	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)		-	(1,447,685.00)
14.	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		477,629.00	1,507,499.00
15.	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		(273,439.00)	(150,749.90)
16.	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)		204,190.00	1,356,749.10
	Elementët e pasqyrave të konsoliduara			



Pasqyra e fluksit monetar – Metoda direkte (në mijë lekë / 000)	Periudha raportuese 2012	Periudha raportuese 2011
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit	(491,832)	(105,341)
Mjetet monetare (MM) të arkëtuara nga klientët	89,554	164,946
MM të paguara ndaj furnitorëve, punonjësve dhe taksa të #	(581,386)	(264,037)
MM të ardhura nga veprimtaritë		
Interesi i paguar		
Tatim mbi fitimin i paguar	-	(6,250)
<i>MM neto nga veprimtaritë e shfrytëzimit</i>		
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese	0	5
Blerja e njësisë së kontrolluar X minus paratë e Arkëtuara		
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		
Të ardhurat nga shitja e pajisjeve		
Interesi i arkëtuar	0	5
Dividendët e arkëtuar		
<i>MM neto të përdorura në veprimtaritë investuese</i>		
Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	480,297	117,084
Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
Të ardhura nga huamarrje afatgjata	480,297	205,343
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare	-	(36)
Dividendë të paguar	-	(88,223)
<i>MM neto e përdorur në veprimtaritë financiare</i>		
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare	(11,535)	11,748
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	11,764	16
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	229	11,764



Nje Pasqyre e Pakonsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione të thesarit	Rezerva ligjore statusore	Fitim i pashpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 dhjetor 2008	100,000				(56,443)	43,557
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël						
Pozicioni i rregulluar						
Fitim neto për periudhën kontabël						
Dividendët e paguar						
Rritje e rezervës së kapitalit						
Emetimi i aksioneve						
Pozicioni më 31 dhjetor 2009	100,000.00				25,709,136.00	25,809,136.00
Fitim neto për periudhën kontabël						
Dividendët e paguar						
Emetimi i kapitalit aksionar						
Aksione të thesarit të riblera						
Pozicioni më 31 dhjetor 2010	100,000.00				30,195,839.00	30,295,839.00
Fitim neto për periudhën kontabël						
Dividendët e paguar						
Emetimi i kapitalit aksionar						
Aksione të thesarit të riblera						
Pozicioni më 31 dhjetor 2011	100,000.00				31,552,638.10	31,652,638.10
Fitim neto për periudhën kontabël						
Dividendët e paguar						
Emetimi i kapitalit aksionar						
Aksione të thesarit të riblera						
Pozicioni më 31 dhjetor 2012	100,000.00				33,149,850.00	33,249,850.00

Alu



C&S Construction Energy Shpk
SHËNJIMET SHI PASQYRAT FINANCIARE
PER VITE 2012 - 31.12.2012

Shoqëria C&S Construction Energy shpk i ka ndërtuar Pasqyrat Financiare për vitin 2012 në bazë të Standarteve Kombëtare të Kontabilitetit dhe përkatësisht në mënyrë të plotë të SKK2, dhe në bazë të Ligjit nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", nenin 1.

Kjo shoqëri është regjistruar me objekt aktiviteti në fushën e ndërtimit të veprave hidroelektrike dhe të jo vetëm, si dhe të gjitha llojet e aktiviteteve që lidhen me fushën e ndërtimit dhe të projektimit.

Pasqyrat Financiare janë për gatitur duke ndjekur e zbatuar:

Politikat Kryesore Kontabël:

Kontrakti 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 Njësisë Ekonomike (homogjenese), Parimi i vijmësisë së veprimtarisë ekonomike si dhe Parimi i Kompensimit.

Karakteristikat cilësore të informacionit Kontabël:

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 informacionit ekonomik mbi formën ligjore, Paanshmëria, Parimi i maturisë, Parimi i ndërllogaritë, qendrueshmërisë dhe krahasueshmërisë .

BILANCI KONTABËL

AKTIVET

Shënim i:

Vlerë monetare në bankat janë në vlerën 229.666 leke.

Vlerësimi i llogarive me monedhë të huaj është bërë me kursin e deklaruar të fundit vitit 139.59 leke për llogaritë në euro dhe 105.85 për llogaritë në USD.



Shënimi 2:

Llogari/kërkesa të arkëtueshme

Llogari të arkëtueshme 21.952.788 lekë

Kërkesat për blenjen e të drejtave mbi pagesat e bëra në avancë për furnitorët e veprës së hidrocentralit si dhe tubave dhe turbinave të paguara dhe të pa pajtuar akoma. Por ne të është përshirë dhe vlera e TVSH së kreditueshme në fund të vitit në vlerën 17.592.166.

Shënimi 3:

Vlera e aktivave në proces pas vitit të katërt të ndërtimit të veprës është 1704828.221 lekë

DETYRIMET DHE KAPITALI I VET

Shënimi 1:

Llogari të Pagueshme

ky të përshihet nga të nën-llogari:

Llogaritë e pagueshme përfshijnë shumën prej 397.035.685 lekë e cila i takon detyrimit ndaj furnitorëve të pa likjuar në fund të vitit 2012.

Llogaritë e tjera të pagueshme përbëjnë detyrimin e shoqërisë ndaj punonjësve të cilët si paguara deri në fund të vitit në shumën 7.779.113 lekë. Detyrimet për kontratat shoqërore të llogaritura dhe të paguara të muajt dhjetor si dhe rimbursat të ardhur të pa asaj periudhe në vlerën 421.125 lekë si dhe detyrimi për kontratat të ndërtimit mbi fitimin në shumën 221.139 leke

Tutë të tjera është vlera e detyrimit që shoqëria i ka shoqërisë mëmë për paratë e bashkura që të kësaj faze investimi, vlerë që arrin në shifrat e 460.647.628 lekë në fund të vitit 2012.

Shënimi 5:

Detyrimet Afat - Gjata

Në totalit të *Detyrimeve Afat-Gjata* shuma 845.020.135 lekë përbën shumën e bashkë të marrë nga EBRD për të përfunduar fazën e ndërtimit të veprës.

Shënimi 6:

Kapitali i Vet

Kapitali aksioner në vlerën prej 100.000 lekësh i paguar me themelimin e kompanisë mbetet në të njëjtën vlerë, ndërsa Totali i Kapitalit të Vet është në



vlerën 31.144.426 lekë sepse merr parasysh rezultatin pozitiv për shkak të aktivitetëve të konsulencës në fushën e projekteve të ndërtimit të hidrocentraleve.

Fitimi		1597212
--------	--	---------

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 përlogariten 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.

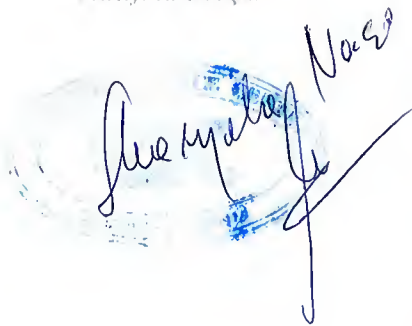
Pasqyra e të Ardhurave dhe Shpenzimeve e ndërtuar sipas Natyrës.

Shënimi 7:

Të Ardhurat

Në zërin e Të ardhurave peshën më të madhe prej 29.500.000 lekë e përbëjnë të ardhurat e realizuara nga shitja e makinerive të blera gjatë vitit 2012.

Hartoi
Manjola NAÇO



Administrator

Arjan Cuci

