

Emertimi dhe forma ligjore: \_\_\_\_\_ DEA Studio \_\_\_\_\_  
NIPT: \_\_\_\_\_ K 31512110 L \_\_\_\_\_  
Adresa e selise: \_\_\_\_\_ Bul. "Deshmoret be Kombit" , kulla1, kati 3 Tirane \_\_\_\_\_  
Data e krijimit: \_\_\_\_\_ 25.02.2002 \_\_\_\_\_  
Nr Rregjistrir Tregtar: \_\_\_\_\_  
Veprimtaria Kryesore: \_\_\_\_\_ Projektim i veprave civile & industriale \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

## PASQYRAT FINANCIARE

(Sipas Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe Ligjit Nr 9228 dt.29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare")

### VITI 2017

Pasqyrat financiare jane individuale	Po
Pasqyrat financiare jane te konsoliduara	Jo
Pasqyrat financiare jane te shprehura ne	Leke
Pasqyrat financiare jane te rumbullakosura ne	Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	nga 01.01.2017 deri 31.12.2017
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	28.03.2018

 deastudio  
Kombit, Kullat Binjake Kull 1 Kat 3  
www.dea-studio.com



**Shoqeria "DEA Studio" sh.p.k**  
 Bilanci Kontabel me 31 Dhjetor 2017  
 (shumat ne Lëke)

	Shenime	Viti 2017	Viti 2016
<b>AKTIVET</b>			
<b>Aktivitet afatshkurtra</b>			
Mjete monetare	5a	10,185,412.00	8,264,759.00
Derivative dhe aktive financiare te mbajtura per tregtim			
		<u>10,185,412.00</u>	<u>8,264,759.00</u>
<b>Aktive te tjera financiare afatshkurtra</b>			
Llogari / Kerkesa te arketueshme	5b	24,136,756.00	47,239,984.00
Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme			
Instrumente te tjera borxhi		2,290,444.00	
Investime te tjera financiare			
		<u>26,427,200.00</u>	<u>47,239,984.00</u>
<b>Inventari</b>			
Lendet e para	5c		
Prodhim ne proces			
Produkte te gatshme			
Mallra per rishitje	5c		
Parapagesat per furnizime		196,592.00	647,084.00
Aktivitet biologjike afatshkurtra			
Aktivitet afatshkurtra te mbajtura per shitje			98,124.00
Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra			
		<u>196,592.00</u>	<u>745,208.00</u>
<b>Aktivitet totale afatshkurtra</b>		<u><u>36,809,204.00</u></u>	<u><u>56,249,951.00</u></u>
<b>Aktivitet afatgjata</b>			
Investimet financiare afatgjata			
Aktive afatgjata materiale	6	8,589,602.00	3,862,240.00
Aktivitet biologjike afatgjata			
Aktivitet afatgjata jomateriale		128,968.00	
<b>Totali i aktiveve afatgjata</b>		<u><u>8,718,570.00</u></u>	<u><u>3,862,240.00</u></u>
<b>TOTALI I AKTIVEVE</b>		<b>45,527,774.00</b>	<b>60,112,191.00</b>

**PASIVET DHE KAPITALI****Pasivet Afatshkurter**

Derivativet			
Huamarjet			
<i>Huate dhe obligacionet afatshkurtra</i>			
<i>Kthimet/ripagesat e huave afatgjata</i>			
<i>Bono te konvertueshme</i>			
Huate dhe parapagimet			
<i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>	7a	9,869,894.00	28,414,226.00
<i>Te pagueshme ndaj punonjesve</i>	7		6,982,487.00
<i>Detyrime tatimore</i>	7b	4,725,675.00	12,936,431.00
<i>Te tjera detyrime</i>	7c		
<i>Hua te tjera</i>			
<i>Parapagime te arketuara</i>			
<i>Dif Konvertimi</i>			
Grante dhe te ardhura te shtyra			
Provizionet afatshkurter			
<b>Totali i pasiveve Afatshkurter</b>		<b>14,595,569.00</b>	<b>48,333,144.00</b>

**Pasivet Afatgjata**

Hua Afatgjata	8		
<i>Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare</i>			
<i>Bonot e konvertueshme</i>			
Huamarje te tjera Afatgjata		1,029,699.00	159,770.00
Provizione Afatgjata			
Grandet dhe te ardhurat e shtyra			
<b>Totali i pasiveve Afatgjata</b>		<b>1,029,699.00</b>	<b>159,770.00</b>

**TOTALI I PASIVEVE****KAPITALI**

Kapitali aksionar	9	100,000.00	100,000.00
Primi i Aksionit			
Njesite ose Aksionet e thesarit (negative)			
Rezerva Statutore			
Rezerva Ligjore			
Rezerva te tjera			
Fitimet e pashperndara	9	11,519,277.00	5,847,946.00
Fitimi ( Humbja) e vitit financiar	14	18,283,229.00	5,671,331.00
<b>Totali i Kapitalit</b>		<b>29,902,506.00</b>	<b>11,619,277.00</b>

**TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT****45,527,774.00****60,112,191.00**

**Shoqeria "DEA Studio" sh p k***Llogaria te Ardhura & Shpenzime per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2017**(shumat ne Leke)*

	Shenime	<u>Viti 2017</u>	<u>Viti 2016</u>
Shitjet neto	10	77,973,633.00	118,443,377.00
Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit			
Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe punes ne proces			
Puna e kryer nga njesia ekonomike raportuese per qellimet e veta dhe e kapitalizuar			
Mallrat, lendet e para dhe sherbimet	11		72,227,515.00
Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	12	41,017,316.00	7,480,863.00
Shpenzime te personelit	13	13,517,551.00	31,144,243.00
Renia ne vlere (zhvleresimi) dhe amortizimi	6	1,836,143.00	682,959.00
<b>Fitimi (humbja) nga veprimtarite e shfrytezimit</b>		<u>21,602,623.00</u>	<u>6,907,797.00</u>
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			
Te ardhurat dhe shpenzimet nga kembimet		203,092.00	
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	14	(140,619.00)	(80,747.00)
<b>Fitimi (humbja) para tatimit</b>	15	<u>21,665,096.00</u>	<u>6,827,050.00</u>
Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	15	3,381,867.00	1,155,719.00
<b>Fitimi (humbja) neto e vitit financiar</b>	15	<u>18,283,229.00</u>	<u>5,671,331.00</u>





## Shoqeria "DEA Studio" sh.p.k

Pasqyra e lirisjes se kapitaleve te veta me 31 Dhjetor 2016 dhe 2017  
(shumat ne Leke)

	Kapitali aksionar	Rezerva ligjore statutore	Fitimi i pashperndare	Totali
<b>Pozicioni me 01 Janar 2016</b>	100,000.00	-	5,847,946.00	5,947,946.00
Fitimi neto per periudhen kontabel			5,671,331.00	5,671,331.00
Dividendet e paguar			-	-
Rritje e rezerves se kapitalit			-	-
<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2016</b>	100,000.00	-	11,519,277.00	11,619,277.00
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel				
Pozicioni i irregulluar				
Fitimi neto per periudhen kontabel			18,283,229.00	18,283,229.00
Dividendet e paguar			-	-
<b>Pozicioni me 31 Dhjetor 2017</b>	100,000.00	-	29,802,506.00	29,902,506.00

**Shoqeria "DEA STUDIO" sh.p.k**

*Pasqyra e levizjes se aktiveve me 31 Dhjetor 2016 dhe 2017*

	Mjete Transporti	Makineri e paisje pune	Mobilje e paisje Zyre & Informatike	Totali
<i>Aktive te Trupezuara</i>				
Gjendje 01.01.2017		0.00	4,545,200.00	4,545,200.00
Shtesa			6,009,512.00	6,009,512.00
Pakesime			0.00	0.00
Gjendje 31.12.2017	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10,554,712.00</b>	<b>10,554,712.00</b>
<i>Amortizimi</i>				
Gjendje 01.01.2017		0.00		0.00
Shtesa			1,836,143.00	1,836,143.00
Pakesime			0.00	0.00
Gjendje 31.12.2017	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,836,143.00</b>	<b>1,836,143.00</b>
<i>Vlera neto 01.01.2017</i>	0.00	0.00	4,545,200.00	4,545,200.00
<i>Vlera neto 31.12.2017</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,718,569.00</b>	<b>8,718,569.00</b>



Shoqeria "DEA Studio" sh p k

## S H E N I M E T      S H P J E G U E S E      2 0 1 7

### Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2.

Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 120-129. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënimeve qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

### Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 120)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 41)
- 4 Parimet dhe karakteristika cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 40 -90)
  - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
  - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
  - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
  - d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
  - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
  - f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
    - Parimin e paraqitjes me besnikeri
    - Parimin e perparies se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
    - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
    - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
    - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
    - Parimin e qendrueshmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
    - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

### A II Politikat kontabël

Te ardhurat jane realizuar nga veprimtaria kryesore e shoqerise dhe PASH eshte hartuar sipas SKK 8 Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 19)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat ne menyre lineare me 5 % ne vit.
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur



Shoqeria "DEA Studio" sh p k

Shenimet Shpjeguese te zerave te ndryshem te pasqyrave financiare

**Likujditete**

	<u>Dhjetor 2017</u>	<u>Dhjetor 2016</u>
Para ne dore	7,982.00	16,932.00
Para ne Banka	9,934,605.00	8,247,827.00
<b>Totali</b>	<u><b>9,942,587.00</b></u>	<u><b>8,264,759.00</b></u>
	<u>10,185,412.00</u>	<u>8,264,759.00</u>

**Magazinat**

	<u>Dhjetor 2017</u>	<u>Dhjetor 2016</u>
Magazina	0.00	
Parapagesa per furnizim mallrash	196,592.00	647,084.00
<b>Totali</b>	<u><b>0.00</b></u>	<u><b>0.00</b></u>
	<u>0.00</u>	<u>647,084.00</u>

**Klientet**



	<u>Dhjetor 2017</u>	<u>Dhjetor 2016</u>
Klientet	24,136,756.00	47,239,984.00
Te tjera kerkesa tatim tvsh	0.00	
<b>Totali</b>	<u><b>24,136,756.00</b></u>	<u><b>47,239,984.00</b></u>
	<u>24,136,756.00</u>	<u>47,239,984.00</u>

**Furnitoret**

	<u>Dhjetor 2017</u>	<u>Dhjetor 2016</u>
Furnitore per sherbime	9,869,894.00	28,414,226.00
Personeli	0.00	6,982,487.00
Detyrime tatimore	4,725,675.00	12,936,431.00
Te tjera detyrime	0.00	
Parapagime te arketuara		
Diferenca konvertimi	0.00	
<b>Totali</b>	<u><b>14,595,569.00</b></u>	<u><b>48,333,144.00</b></u>
	<u>14,595,569.00</u>	<u>48,333,144.00</u>

	<u>Dhjetor 2017</u>	<u>Dhjetor 2016</u>
<b>Totali</b>	<u><b>0.00</b></u>	<u><b>0.00</b></u>
	<u>9,869,894.00</u>	<u>28,414,226.00</u>

	<u>Dhjetor 2017</u>	<u>Dhjetor 2016</u>
Sigurime shoqerore	325,199.00	232,407.00
Tatim Page	70,082.00	42,250.00
Tatim Fitimi	2,556,880.00	729,188.00
Tatime te tjera		3,405,738.00
TVSH	1,773,514.00	8,526,848.00
<b>Totali</b>	<u><b>4,725,675.00</b></u>	<u><b>12,936,431.00</b></u>
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

	<u>Dhjetor 2017</u>	<u>Dhjetor 2016</u>
TVSH		
Tatim fitim		
<b>Totali</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	0.00	0.00
	<u>Dhjetor 2017</u>	<u>Dhjetor 2016</u>
Shitje materiale te para		
Shitje Mallrash		
Shitje Sherbimi	77,973,633.00	118,443,377.00
<b>Totali</b>	<b>77,973,633.00</b>	<b>118,443,377.00</b>
	0.00	0.00
	<u>Dhjetor 2017</u>	<u>Dhjetor 2016</u>
Paga	11,776,570.00	31,144,243.00
Sigurime shoqerore	1,740,981.00	
<b>Totali</b>	<b>13,517,551.00</b>	<b>31,144,243.00</b>
	0.00	0.00
	<u>Dhjetor 2017</u>	<u>Dhjetor 2016</u>
Fitim nga kembime valutore		
Te ardhura nga interesat	(140,619.00)	
Te ardhura te tjera		
Shpenzim nga kembime valutore		(80,747.00)
Shpenzime per interesa		
<b>Totali</b>	<b>(140,619.00)</b>	<b>(80,747.00)</b>
	(140,619.00)	(80,747.00)
	<u>Dhjetor 2017</u>	<u>Dhjetor 2016</u>
Fitim Bruto	21,665,096.00	6,827,050.00
Shpenzime te pa njohura	880,683.00	438,870.00
Baza llogaritjes Tatimit	22,545,779.00	7,265,920.00
% e tatim Fitimit	15	15
<b>Tatim Fitimi</b>	<b>(3,381,867.00)</b>	<b>(1,155,719.00)</b>
<b>Fitimi NETO</b>	<b>18,283,229.00</b>	<b>5,671,331.00</b>
	0.00	0.00

### Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.  
Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike "DEA Studio"

Luzana Gjokaj

Gjokaj



Kullat e Kombit, Kullat e Binjaks, Kullat e Kallit 3  
Hull "Deshmoret e Kombit, Kullat e Binjaks, Kullat e Kallit 3"  
Informacione: www.dea-studio.com

Gjokaj