

Emertimi dhe Forma ligjore	<u>"SOFT & SOLUTION" SH.P.K.</u>
NIPT -i	<u>L11328009F</u>
Adresa e Selise	<u>TIRANE</u>
	<u>TIRANE</u>
Data e krijimit	<u>SN-132232-16-11</u>
Veprimtaria Kryesore	<u>ZHVILLIM, IMPLEMENTIM DHE</u> <u>MIREMBAJTJE TE SISTEMEVE INFORMATIKE</u>

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 te Permiresuar dhe Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Për periudhen e mbyllur më 31 Dhjetor 2015

Pasqyra Financiare jane :		<u>Individuele</u>
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne		<u>Leke</u>
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne		<u>1 (nje) Leke</u>
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga	01.01.2015
	Deri	31.12.2015
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare		<u>10.03.2016</u>



"SOFT & SOLUTION" SH.P.K.

Pasqyra e Pozicionit Financiar me date 31 Dhjetor 2015

Nr	A K T I V E T	31 Dhjetor 2015	31 Dhjetor 2014
	Aktivitet Afatshkurtra		
	▶ Aktivitet monetare	26.049.216	3.925.105
1	Banka	26.037.738	10.557
2	Arka	11.478	3.914.548
	▶ Investime	-	-
1	Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit	-	-
2	Aksionet e veta	-	-
3	Te tjera Financiare	-	-
	▶ Të drejta të arkëtueshme	30.483.446	5.186.751
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	30.483.446	4.881.096
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
4	Të tjera		305.655
5	Kapitali nënshkruar i papaguar		
	▶ Inventarët	7.211.715	5.044.317
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	7.211.715	5.044.317
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
3	Produkte të gatshme		
4	Mallra	-	
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
6	AAGJM të mbajtura për shitje		
7	Parapagime për inventar		
	▶ Shpenzime të shtyra	-	-
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	63.744.377	14.156.173
	Aktivitet Afatgjata		
	▶ Aktive financiare	-	-
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		
2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		
3	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
4	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
6	Tituj të tjerë të huadhënies		
	▶ Aktivitet materiale	286.720	-
1	Toka dhe ndërtesa		
2	Impiante dhe makineri	286.720	
3	Të tjera Instalime dhe pajisje		
4	Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
	▶ Aktivitet biologjike	-	
	▶ Aktive jo materiale:	-	
1	Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme		
2	Emri i Mirë		
3	Parapagime për AAJM		
	▶ Aktive tatimore të shtyra	-	
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar	-	
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	286.720	-
	AKTIVE TOTALE	64.031.097	14.156.173

"SOFT & SOLUTION" SH.P.K.

Pasqyra e Pozicionit Financiar me date 31 Dhjetor 2015

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	31 Dhjetor 2015	31 Dhjetor 2014
	▶ Detyrime afatshkurtra:	56.055.893	7.851.290
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	30.483.446	7.477.402
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjesve</i>	783.820	273.540
9	<i>Të pagueshme ndaj sigurimeve shoqerore dhe shëndetsore</i>	202.396	38.478
10	<i>Të pagueshme ndaj detyrimeve tatimore</i>	698.305	61.870
11	<i>Të tjera të pagueshme</i>	23.887.926	
	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	-	-
	Të ardhura të shtyra	-	-
	Provizione	-	-
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	56.055.893	7.851.290
	Detyrime afatgjata:	-	-
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>		
	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	-	-
	▶ Të ardhura të shtyra	-	-
	Provizione:	-	-
1	<i>Provizione per pensione</i>		
2	<i>Provizione te Tjera</i>		
	Detyrime tatimore të shtyra	-	-
	Totali i Detyrimeve afatgjata	-	-
	DETYRIMET TOTALE		
	Kapitali dhe Rezervat		
	▶ Kapitali i Nënshkruar	1.000.000	1.000.000
	▶ Primi i lidhur me kapitalin		
	▶ Rezerva rivlerësimi		
	▶ Rezerva të tjera		
1	<i>Rezerva ligjore</i>		
2	<i>Rezerva statutore</i>		
3	<i>Rezerva të tjera</i>		0
	▶ Fitimi i pashpërndarë	5.304.883	5.137.568
	Fitim / Humbja e Vitit	1.670.321	167.315
	Totali i Kapitalit	7.975.204	6.304.883
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	64.031.097	14.156.173



Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare per periudhen e mbyllur me 31 Dhjetor 2015
(Metoda indirekte)

	2015	2014
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	1,670,321	-
<i>Fitim Humbja e vitit</i>		
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	71,680	
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>		
<i>Zhvlerësimi i aktiveve atangjata materiale</i>		
Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve atangjata materiale</i>		
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		
<i>Rritje (rritje) në të drejtat e arkëteshme dhe të tjera</i>	- 25,296,695	
<i>Rritje (rritje) në inventare</i>	- 2,167,398	
<i>Rritje (rritje) në detyrimet e pagueshme</i>	48,204,603	
<i>Rritje (rritje) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	22,482,511	
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>	358,400	
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve atangjata materiale</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve atangjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
<i>Dividende të arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-358,400	0
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>		
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kredite dhe huatë</i>		
<i>Ritërrje e aksioneve të veta</i>		
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Pagesa e huave</i>		
<i>Pagese e detyrimeve të qirave financiare</i>		
<i>Interesi i paguar</i>		
<i>Dividende të paguar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	22,124,111	
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	3,925,105	
<i>Efekt i luhateve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	26,049,216	

Pasqyra e Performancës per vitin e mbyllur me 31.12.2015

(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

(Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	106.589.776	10.286.164
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	-	-
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	-	-
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	-	-
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	101.839.431	8.235.569
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	98.722.310	7.808.610
	2 Të tjera shpenzime	3.117.121	426.959
▶	Shpenzime të personelit	2.713.275	1.750.500
	1 Paga dhe shpërblime	2.325.000	1.500.000
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore	388.275	250.500
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	-	-
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	71.680	-
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-	-
▶	Të ardhura të tjera	67	75
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	-	-
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	-	-
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	-	-
	4 Të ardhura nga kurset e kembimit	67	75
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	-	-
▶	Shpenzime financiare	373	-
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	-	-
	2 Shpenzime nga kurset e kembimit	-	-
	3 Shpenzime të tjera financiare	373	-
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	-	-
▶	Shpenzime të pazbritshme	-	585.533
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	1.965.084	300.170
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	294.763	132.855
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	294.763	132.855
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shlyrë	-	-
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	-	-
▶	Fitimi/Humbja e vitit	1.670.321	167.315
▶	Fitimi/Humbja për:	1.670.321	167.315
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	1.670.321	167.315
	Interesat jo-kontrolluese	-	-

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Fitimi/Humbja e vitit	1.670.321	167.315
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	-	-
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	-	-
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje	-	-
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	-	-
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	-	-
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	1.670.321	167.315
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	1.670.321	167.315
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	1.670.321	167.315
	Interesat jo-kontrolluese	-	-

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2013	1.000.000	0	0	0	0	0	0	5.137.568	6.137.568	-	6.137.568
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël									-		-
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2014	1.000.000	0	0	0	0	0	0	5.137.568	6.137.568	-	6.137.568
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin: 2014											
Fitimi / Humbja e vitit								167.315	167.315	-	167.315
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									-	-	-
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin 2014	-	-	-	-	-	-	-	167.315	167.315	-	167.315
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar									-		-
Dividendë të paguar									-		-
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2014	1.000.000	-	-	-	-	-	-	5.304.883	6.304.883	-	6.304.883
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	1.000.000	-	-	-	-	-	-	5.304.883	6.304.883	-	6.304.883
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin 2015											
Fitimi / Humbja e vitit								1.670.321	1.670.321	-	1.670.321
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									-	-	-
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin 2015	-	-	-	-	-	-	-	1.670.321	1.670.321	-	1.670.321
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	0								-		-
Dividendë të paguar									-		-
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	1.000.000	-	-	-	-	-	-	6.975.204	7.975.204	-	7.975.204


 NUIS: L11326009F
 Nr. Durrësit shtetëror: SH.P.K. "SOFT & SOLUTION"
 Tiranë - Albania

"SOFT & SOLUTION" SH.P.K.

SHENIMET SHPJEGUESE

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 të percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55.

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

a) Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F.: (SKK 1; 37 - 69)
 - 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 nevojë ndërprerjen 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 perparesisë 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 qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

faqe 1



SHENIMET SHPJEGUESE

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

Aktivët Afatshkurtra

Aktivët monetare

Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Banka	Lek			1	26.017.953
2	Banka	Eur			137.28	19.785
Totali						26.037.738

Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	
1	Arka ne Leke	-	1	11.478
Totali				11.478

Të drejta të arkëtueshme

	30.483.446	Leke
> Kliente per fatura te papaguara	30.483.446	Leke
> TVSh per tu mare (Subjekti ka kryer cdoganime gjate Vitit 2015)		Leke
> Garanci per Qera (Per dyqanet e mara me qera jane paguar garanci qeraje)		Leke
> Kerkesa ndaj Doganave (Shuma te paguara me teper ne Dogane)		Leke
> Kerkesa te tjera		Leke
> Tatim fitimi i mbipaguar		Leke
> Lende te para	7.211.715	Leke

Aktive afatgjata materiale dhe Jomateriele

Nr	Emertimi	Gjendje 01.01.2015	Shtesa	Amortizim	Gjendje 31.12.2015
1	Makineri e Pajisje	-	358.400	71.680	286.720
2	Pajisje informatike				
Totale		-	358.400	71.680	286.720

1	Amortizimi Akumuluar	-	71.680		71.680
----------	-----------------------------	---	--------	--	--------

	Vlera neto	-	358.400	71.680	215.040
--	-------------------	---	---------	--------	---------

Detyrime afatshkurtra:

	56.055.893	Leke
> Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.	202.396	leke
> Detyrime tatimore per TAP-in, TVSH TF	698.305	leke
> Debitorë dhe Kreditorë te tjere (Te tjera detyrime)	23.887.926	leke
> Furnitore per tu paguar per faturat e mberritura	30.483.446	leke
> Paga te pumjesve	783.820	leke

SHENIMET SHPJEGUESE

Fitimi (Humbja) e vitit financiar

● Fitimi i ushtrimit (Humbja)	Leke	<u>1.965.084</u>
● Shpenzime te pa zbriteshme (Gjoha dhe jo te rregullta)	Leke	<u>-</u>
● Humbja e mbartur fiskale	Leke	<u>-</u>
● Fitimi para tatimit (Humbja Fiskale)	Leke	<u>1.965.084</u>
● Tatimi mbi fitimin	Leke	<u>294.763</u>

C 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

Administrator


NUIS: L11328009F
soft & SOLUTION
Str. Durrësit Pll:7 Shk.1 K: 5, Tirane - Albania