

Emertimi dhe forma ligjore

"Valuu Add Managem Services sh.p.k

NIPT-i

K 01510012 I

Adresa e Selise

Tirane

Data e krijimit

12/2/1999

Nr. i Regjistrimit Tregtar

22355

Veprimtaria Kryesore

Studio Projektimi, pune publike etj

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standardit Kombetar te kontabilitetit nr.2
dhe Ligjit Nr.9228, date 29.04.2004 "Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2013

Pasqyrat Financiare janë individuale

Pasqyrat Financiare janë të konsoliduara

Pasqyrat Financiare janë të shprehura në

Pasqyrat Financiare janë të rrubullkosura në

Leke

Leke

Periudha Kontabel e Pasyrave Financiare

Nga 01.01.2013

Deri 31.12.2013

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare

3/31/2014

Pasqyra Financiare të Vitit 2013

Nr.	AKTIVET	Shënime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhëse 2012
I	AKTIVET AFATSHKURTURA		2,325,516	1,597,633
	1 Aktivet monetare		691,662	70,536
	> Banka		691,662	65,317
	> Arka			5,219
	2 Derivative dhe aktive të mbajtura për tregtim			
	3 Aktive të tjera financiare afatshkurtra		1,633,854	1,527,097
	> Klientë për mallra, produkte e shërbime		45,720	
	> Debitorë, Kreditorë të tjerë			
	> Tatim mbi fitimin		1,368,172	1,522,521
	> TVSH		219,962	4,576
	> Të drejta e detyrime ndaj ortakëve			
	>			
	>			
	4 Inventari		-	-
	> Lëndët e para			
	> Inventari i imët			
	> Prodhim në proces			
	> Produkte të gatshme			
	> Mallra për rishitje			
	> Para pagesa për furnizime			
	>			
	5 Aktive biologjike afatshkurtra			
	6 Aktive afatshkurtra të mbartura për rishitje			
	7 Parapagime dhe shpenzime të tjera		-	-
	> Shpenzime të periudhave të ardhshme			
	>			
II	AKTIVET AFATGJATA		400,309	420,703
	1 Investimet financiare afatgjata			
	2 Aktive afatgjata materiale		400,309	420,703
	> Toka			
	> Ndërtesa			
	> Makineri dhe pajisje			
	> Aktive të tjera afatgjata materiale		400,309	420,703
	3 Aktivet biologjike afatgjata			
	4 Aktive afatgjata jo materiale			
	5 Kapitali aksioner i pa paguar			
	6 Aktive të tjera afatgjata			
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		2,725,825	2,018,336

Pasqyra Financiare të Vitit 2013

Nr.	PASIVET DHE KAPITALI	Shënime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhëse 2012
I	PASIVET AFATSHKURTRA		9,498,170	9,993,285
	1 Derivativet			
	2 Huamarrjet			
	> Overdraftet bankare			
	> Huamarrje afatshkurtra			
	3 Huat dhe parapagimet		9,498,170	9,993,285
	> Të pagueshme ndaj furnitorëve		173,438	38,863
	> Të pagueshme ndaj punonjësve		200,320	176,590
	> Detyrime për Sigurime Shoq. Shend.		73,934	62,524
	> Detyrime tatimore për TAP-in		30,000	22,410
	> Detyrime tatimore për Tatim Fitimin			
	> Detyrime tatimore për TVSH-në			
	> Detyrime tatimore për Tatimin ne Burim			
	> Të drejtat e detyrime ndaj ortakëve		9,014,913	9,692,898
	> Dividente për t' u paguar			
	> Debitorë dhe kreditore te tjerë		5,565	
	4 Grantete dhe të ardhurat e shtyra			
	5 Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA		-	-
	1 Huat afatgjata		-	-
	> Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare			
	> Bono të konvertueshme			
	2 Huamarrje të tjera afatgjata			
	3 Grantete dhe të ardhurat e shtyra			
	4 Provizionet afatgjata			
	TOTALI I PASIVEVE (I+II)		9,498,170	9,993,285
III	KAPITALI		(6,772,345)	(7,974,949)
	1 Aksinet e pakicës (PF të konsoliduara)			
	2 Kapitali aksionerëve të shoq. Mëmë (PF të kons.)			
	3 Kapitali aksionar		100,000	100,000
	4 Primi i aksionit			
	5 Njësitë ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutore			
	7 Rezervat ligjore			
	8 Rezervat e tjera			
	9 Fitimet e pa shpërndara		(8,074,949)	(4,055,493)
	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar		1,202,604	(4,019,456)
	TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+III)		2,725,825	2,018,336

Pasqyra e të Ardhurave dhe Shpenzimeve 2013

(Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Përshkrimi i elementëve	Periudha Raportuese 2013	Periudha Para
1	Shitjet neto	11,043,446	1,416,833
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit	-	
3	Ndrysh. në invent. prod. gatshme me prodhimin në proces	-	
4	Materialet e konsumuara		
5	Kosto e punës	(3,343,247)	(3,481,759)
	<i>Pagat e personelit</i>	(2,864,107)	(2,983,518)
	<i>Shpenzimet për sigurime shoqërore e shëndetësore</i>	(479,140)	(498,241)
6	Amortizimet dhe zhvlerësimet	(87,711)	(105,176)
7	Shpenzime të tjera(Qeraja +taksa bashkie)	(6,119,466)	(1,849,354)
8	Totali i Shpenzimeve (shumat 4 - 7)	(9,550,424)	(5,436,289)
9	Fitimi (humbja) nga vepimtaritë kryesore (1+2+/-3-8)	1,493,021	(4,019,456)
10	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara		
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet		
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare	-	-
	<i>121.0 Të ardh. e shpenz. financ. nga invest. të tjera financ. afatgjata</i>		
	<i>122 Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	5,586	
	<i>123 Fitimet (Humbjet) nga kursi i këmbimit</i>	(141,654)	
	<i>124 Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare</i>		
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve Financare	(136,068)	-
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	1,356,953	(4,019,456)
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	154,349	
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)	1,202,604	(4,019,456)
17	Elementet e pasqyrave të konsoliduara		

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte 2013

Nr	Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhëse 2012
	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit		
	Fitimi para tatimit	1,356,953	(4,019,456)
	Rregullime për:		
	Amortizim	(87,711)	(105,176)
	Humbje nga këmbimet valutore		
	Të ardhura nga Investimet		
	Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti, si dhe kërkesave të arkëtueshme të tjera	(106,757)	72,662
	Rritje/rënie në Tepricën e inventarit	-	-
	Rritje/rënie në tepricë e detyrimëve, për t`u paguar nga aktiviteti	(495,115)	3,845,239
	MM të përfituara nga aktivitetet		
	Shperndarja e shpenzimeve te panjohura	-	-
	Interesi i paguar		
	Tatim mbi fitimin i paguar	(154,349)	-
	<i>MM neto nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	(843,932)	3,812,725
	Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese		
	Blerja e njësisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		
	Blerja e aktivitetëve afatgjata materiale	108,105	210,352
	Të ardhura nga shitja e pajisjëve		
	Interesi i arkëtuar		
	Dividentët e arkëtuar		
	<i>MM neto të përdorura në veprimtaritë investuese</i>	108,105	210,352
	Fluksi monetar nga aktivitete financiare		
	Të ardhura nga emërtimi i kapitalit aksioner	0	0
	Të ardhura nga huamarrje afatgjata		
	Pagesat e detyrimëve të qerasë financiare		
	Dividentë të paguar		
	<i>MM neto e përdorur në veprimtaritë Financiare</i>		
	Rritja/rënia neto e mjeteve monetare	621,127	3,621
	Mjete monetare në fillim të periudhes kontabël	70,536	66,915
	Mjete monetare në fund të periudhes kontabël	691,662	70,536

Pasqyrat e ndryshimëve në Kapital 2013

Një pasqyrë e pa konsoliduar

Nr.	Emërtimi	Kapitali Aksionar që i përket Aksionëve të Shoqërisë Mëmë							Zotërimet e Aksionëve të Pakicës	TOTALI
		Kapitali Aksionar	Primi i Aksionit	Aksionet e Thesarit	Rezervat Statutore dhe Ligjore	Rezerva të konvertimit të monedhave të huaja	Fitimi i pa Shpërdarë	TOTALI		
I.	Pozicioni më 31 dhjetor 2007..									
A	Efektet e ndryshimeve në politikat kontabël									
B	Pozicioni i regulluar									
1	Efektet e ndryshimit të kurseve të këmbimit gjatë konsolidimit									
2	Totali i të Ardhurave dhe Shpenzimeve që nuk janë njohur në pasqyrën e të Ardhurave dhe Shpenzimeve									
3	Fitimi neto i vitit Financiar									
4	Dividentët e paguar									
5	Transferime në rezervën e detyrueshme Statutore									
6	Emërtimi i kapitalit aksionar									
II	Pozicioni më 31 dhjetor 2012		100,000				(8,074,949)	(7,974,949)		(7,974,949)
1	Efektet e ndryshimit të kurseve të këmbimit gjatë konsolidimit									
2	Totali i të Ardhurave dhe Shpenzimeve që nuk janë njohur në pasqyrën e të Ardhurave dhe Shpenzimeve									
3	Fitimi neto për periudhën kontabël						1,202,604	1,202,604		1,202,604
4	Dividentët e paguar									
5	Emërtimi i kapitalit aksionar									
6	Aksione te thesari të riblera									
III	Pozicioni më 31 dhjetor 2013		100,000		-		(6,872,345)	(6,772,345)		(6,772,345)

SHENIMET SHPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënime shpjeguese në këtë pjese është e detyrueshme sipas SKK 2.

Plotësimi I të dhënave të kësaj pjese mduhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarde të përcaktuara në SKK 2 dhe konkretisht paragrafëve 49-55. Rradha e dhënies së shpjegimëve duhet të jetë:

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

Informacioni I pergjithshem dhe politikat

- * bilanci eshte hartuar ne baze te Standarteve Kombetare te Kontabilitetit
- * aktivet e qendrueshme te trupezuara paraqiten ne bilanc me kosto historike minus amortizimin e akumuluar e llogaritur per kohen e shfrytezimit te tyre.
- * amortizimi eshte llogaritur me metoden lineare ne baze te grupimit te Aktiveve te Qendrueshme bazuar ne ligjin nr 8438 dt 28/12/1998 " per tatimim mbi te ardhurat"
- * lventari mbahet me koston e blerjes
- * kontabiliteti mbahet ne menyre manuale ne ditare dhe rregjistrimet ne to ne menyre te permbledhur.

Shenime

Ne zerin e AQT shtesa jane blerja e dy kompjuterave me vlere 67 316 leke

Si shpenzime Qeraje per vitin 2013 eshte llogaritur ne vleren 1 034 240 leke sipas kontrates se lidhur nde se lidhur ndermjet poaleve

tatimi ne burim per qerane shte paguar nga qeradhenesi dhe bashkangjitur keni pagesat e tatimit

Shpenzimet jane si me poshte

Shpen kontraktuale (konsulence)	4,358,726	
Shpenzime qeraje	1,034,240	
Shpenzime Energje	92,156	
Shpenzime Telefoni	197,011	
Shpenzime Kancelari	13,700	
Shpenzime tjera	46,961	
Shpenzime interneti	6,850	
Shpenzime udhetim e dieta	74,539	
Shpenzime bankare	33,626	
Pritje e perfaqesime	186,536	jane llog si shpenzime te panjohura
Humbje nga kembimet valutore	141,842	
amortizimi	87,711	
Taksa rregjistrimi e vendore	75,120	
Totali I shpenzimeve	6,349,018	

Detyrime furniotre

1 Albtelecom	20,513
2 Sinteza co	61,180
3 Shoqata	76,300
4 OSSH	6,707
5 Primo communion	8,740

Detyrim klinet GTA Consulting 45 720 leke

SHENIMET SHPJEGUESE

Ekonominë

Sh. HOXHA
SH. HOXHA
KONTABELLIRATUAR
NIPT: K71908025P
TIRANE - ALBANIA

Për Drejtimin e Njësise Ekonomike

(Sh. HOXHA)

