

Emertimi dhe Forma ligjore	"Image & Communications Development" SHPK
NIPT -i	L01511027P
Adresa e Selise	Rruga "Themistokli Germenji,P.Pegaso, Godina 10, kati 2 , Ap 10.
Data e krijimit	11/03/2010
Veprimtaria Kryesore	Krijim faqe interneti,programe te ndryshme kompjuterike

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)

Viti 2017

Pasqyra Financiare jane individuale	_____
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	_____
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	leke
Pasqyra 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	24.03.2018

PERMBAJTJA E RAPORTIMIT FINANCIAR

DEKLARATA FINANCIARE PER PERIUDHEN E VITIT USHTRIMOR 2017

I. INFORMACIONE TE PERGJITHSHME.....

-PREZANTIMI.....

-PERMBLEDHJE E POLITIKAVE KONTABEL.....

II. POZICIONI FINANCIAR

-AKTIVI I BILANCIT.....

-DETYRIMET DHE KAPITALI

III. PASQYRA E PERFORMANCES

IV. PASQYRA E FLUKSIT TE MJETEVE MONETARE

V. PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALIN NETO

VI. SHENIME DHE KOMENTE MBI PASQYRAT FINANCIARE.....



I. INFORMACIONE TE PERGJITHSHME.

Prezantimi i Shoqërise

Shoqëria " **IMAGE & COMMUNICATIONS DEVELOPMENT** " me Nipt **L01511027P** është regjistruar si person juridik, me formën ligjore sh.p.k në Qendren Kombëtare të Regjistrimit në dt.11/03/2010. Kapitali i regjistruar është 9,600,000 leke dhe zotërohet nga ortakët i vetëm i shoqërisë Z. Igli Gjelishti . Shoqëria është vendndodhur në adresën: Rruga "Themistokli Gërmenji", kati 2, ap 10, Tiranë, Shqipëri.

Objekti:

Shoqëria ka si objekt : Aktivitet në fushën e krijimit dhe zhvillimit të faqeve të internetit , realizim programesh kompjuterike për qëllime dhe funksione të ndryshme , shitje domain-esh dhe hoste për faqe interneti .

Ndarje ose bashkim me shoqëri të tjera.

Shoqëria nuk ka ndarje ose bashkime me shoqëri të tjera.

II. Permbledhje e politikave kontabel

Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

Sipas parimeve të kontabilitetit të aplikuar në Shqipëri deklarimet financiare janë përgatitur mbi bazën e kostos historike duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimet të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara (SKK1). Sistemi i kontabilitetit është mbajtur në Programin Financa 5. Deklarimet financiare janë të shprehura në Leke, e cila është edhe monedha vendase.

Në paraqitjen e pasqyrave financiare të periudhës Janar-Dhjetor 2017 është zbatuar formati i SKK Nr.2 "Kudri Kontabel i Aplikuar; Standartet Kombëtare të Kontabilitetit në Shqipëri". dhe për rrjedhim zërat e pozicionit financiar , pasqyrës së Performances dhe Pasqyrës së Fluksit të Parasë të periudhës 2017 janë klasifikuar në përshatje me formatin e ri, ndryshime të cilat shpjegohen në shënime të vazhdim.

Deklarimet financiare të bashkëngjitura janë përgatitur në bazë të regjistrimeve kontabel të mbajtura për qëllime të kontabilitetit të vendit në bazë të Ligjit nr. 9228 dt. 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" i ndryshuar me ligjin Nr.9477 dt.09.02.2006 i cili në dt.01.01.2008 ka vënë në zbatimin Standartet Kombëtare të Kontabilitetit.

Bilanci i aktivitetit të shoqërisë " Image & Communications Development " shpk për periudhën ushtrimore janar-dhjetor 2017, është paraqitur në një format i cili është në përputhje me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit dhe .

1) **NJESIA EKONOMIKE RAPORTUESE** ka mbajtur në llogaritë e saj aktivet, pasivet dhe transaksionet ekonomike të vetat .

2) **VIJIMESIA** e veprimtarisë ekonomike të njesisë sone raportuese është e siguar duke mos pasur në plan ose nevojë për ndërprerjen e aktivitetit të saj.

3) **KOMPESIM** midis nje pasivi ose nje aktivi nuk ka ,ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet kur lejohet nga SKK-et.

4) **KUPTUESHMERIA** e pasqyrave financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptueshme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjithshme te mjaftueshme ne kontabilitet

5) **MATERIALITETI** eshte vleresuar nga ana e jone dhe ne baze te tij pasqyrat financiare jane hartuar vetem per zera materiale .

6) **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 perparemise 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.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit.

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi per tatimin mbi fitimin perfaqson shumen e tatimit per tu paguar per vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem per vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregetar qe raportohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin per vitin ushtrimor 2017 eshte 15 % .

Te Drejta për t'u arkëtuar

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale , kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Detyrimet financiare

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parë, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra,

në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Aktivët Afatgjatë Materiale

Aktivët afatgjatë materiale (AAM-të) bazohen në modelin e koston. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me koston minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazën e vlerës se mbetur për aktiveve të qëndrueshme të trupezuara dhe me normat në fuqi të amortizimit sipas legjislacionit fiskal.

Njohja e të ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri të mjaftueshme në marrjen e përfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme. Shpenzimet njihen atëherë kur ato sigurohen prej të tretëve dhe në të njëjtin ushtrim kontabël me të ardhurat e lidhura

II. POZICIONI FINANCIAR 2017

Nr	A K T I V E T	31.12.2017	31.12.2016
	Aktivitet Afatshkurtra		
s(1)	▶ Aktivitet monetare	2,812,746	28,764,171
	1 <i>Banka</i>	2,256,731	27,925,893
	2 <i>Arka</i>	556,015	838,278
	▶ Investime	-	-
	1 <i>Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit</i>		
	2 <i>Aksionet e veta</i>		
	3 <i>Te tjera Financiare</i>		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	8,855,215	5,266,742
s(2)	1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	4,256,123	2,459,388
	2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	3 <i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
s(3)	4 <i>Te tjera</i>	4,599,092	2,807,354
	5 <i>Kapitali i nënshkruar i papaguar</i>		
	▶ Inventarët	-	-
	1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>		
	2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>		
	3 <i>Produkte të gatshme</i>		
	4 <i>Mallra</i>		
	5 <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>		
	6 <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>		
	7 <i>Parapagime për inventar</i>		
s(4)	▶ Shpenzime të shtyra	29,096	
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	11,697,057	34,030,913
	Aktivitet Afatgjata		
	▶ Aktive financiare		
	1 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	2 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	3 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	4 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	5 <i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>		
	6 <i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>		
s(5)	▶ Aktivitet materiale	3,438,263	3,892,435
	1 <i>Toka dhe ndërtesa</i>		
	2 <i>Mjete Transporti</i>	612,331	765,414
	3 <i>Te tjera Instalime dhe pajisje</i>	2,825,932	3,127,021
	4 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>		
	▶ Aktivitet biologjike		
	▶ Aktive jo materiale:	-	-
	1 <i>Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme</i>		
	2 <i>Emri i Mirë</i>		
	3 <i>Parapagime për AAJM</i>		
	▶ Aktive tatimore të shtyra		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	3,438,263	3,892,435
	AKTIVE TOTALE	15,135,320	37,923,348

Administratori

Igli GJELISHTI

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	31.12.2017	31.12.2016
	► Detyrime afatshkurtra:	3,080,551	20,039,017
	1 Titujt e huamarrjes		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	3 Arkëtime në avancë për porosi		
s(6)	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	2,375,471	18,409,217
	5 Dëftesa të pagueshme		
	6 Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
s(7)	8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	359,391	336,852
s(8)	9 Të pagueshme për detyrimet tatimore	324,288	917,027
s(9)	10 Të tjera të pagueshme	9,730	365,626
s(10)	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	11,671	10,295
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtra	3,080,551	20,039,017
	► Detyrime afatgjata:		
	1 Titujt e huamarrjes		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	3 Arkëtimet në avancë për porosi		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
	5 Dëftesa të pagueshme		
	6 Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	8 Të tjera të pagueshme		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione:		
	1 Provizione për pensionet		
	2 Provizione të tjera		
	► Detyrime tatimore të shtyra		
	Totali i Detyrimeve afatgjata	-	0
	DETYRIMET TOTALE	3,080,551	20,039,017
	► Kapitali dhe Rezervat	17,884,331	13,104,342
	► Kapitali i Nënshkruar	9,600,000	9,600,000
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera	8,284,331	3,504,342
	1 Rezerva ligjore	1,210,217	1,210,217
	2 Rezerva statutore		
	3 Rezerva të tjera	7,074,114	2,294,125
	► Fitimi/humbje i pashpërndarë		
	► Fitim / Humbja e Vitit	- 5,829,562	4,779,989
s(11)	Totali i Kapitalit	12,054,769	17,884,331
	TOTALI I DEYRIMEVE DHE KAPITALIT	15,135,320	37,923,348

Administratori

Igli GJELISHTI

III. PASQYRA E PERFORMANCËS
(PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE)
FORMATI 1 – SHPENZIMET E SHFRYTËZIMIT TË KLASIFIKUARA SIPAS
NATYRES

Nr	Pershkrimi i Elementeve	31.12.2017	31.12.2016
S(12)▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	51,270,975	76,739,947
▶	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	1,361,280	-
S(13)▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	- 20,373,500	- 36,038,951
	<i>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</i>		
	<i>Të tjera shpenzime</i>	- 20,373,500	- 36,038,951
S(14)▶	Shpenzime të personelit	- 23,580,846	- 19,434,879
	<i>Paqja dhe shpërblime</i>	- 20,995,068	- 17,418,208
	<i>Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)</i>	- 2,585,778	- 2,016,671
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	- 933,941	- 880,498
S(15)	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	- 13,254,364	- 14,342,308
S(16)	Të ardhura të tjera	33,185	9,631
	<i>Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
	<i>Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
▶	<i>Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>	33,185	9,631
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
S(16)/1▶	Shpenzime financiare	- 352,351	- 169,000
	<i>Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)</i>	- 352,351	- 169,000
	<i>Shpenzime të tjera financiare</i>		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	- 5,829,562	5,883,942
	Humbje fiskale e mbartur		
S(17)	Shpenzimet e panjohura	1,409,330	1,475,748
	<i>Fitim/Humbja fiskale</i>	- 4,420,232	7,359,690
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		
	<i>Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin</i>		- 1,103,954
	<i>Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë</i>		
	<i>Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve</i>		
S(18)▶	Fitimi/Humbja e vitit	- 5,829,562	4,779,989
▶	Fitimi/Humbja për:		
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	31.12.2017	31.12.2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit	- 5,829,562	4,779,989
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
▶	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	- 171,513	8,579
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura për shitje		
	<i>Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet</i>		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	- 171,513	8,579
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin		
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

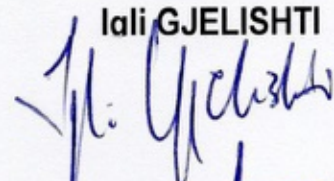
Administratori**Igji GJELISHTI**

IV. PASQYRA E FLUKSIT TE MJETEVE MONETARE

CASH FLOW		31.12.2017	31.12.2016
►	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
	<i>Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme</i>	58,039,369	118,989,444
	<i>Të paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve</i>	- 71,852,898	- 53,255,164
	<i>Pagesa të tjera</i>	- 8,558,758	- 22,868,810
	Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit	- 22,372,287	42,865,470
	<i>Interes i paguar</i>	- 11,611	- 35,128
	<i>Tatim fitimi i paguar</i>	- 1,206,102	- 7,106,490
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	- 23,590,000	35,723,852
►	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>		
	<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	- 556,493	- 2,119,062
	<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
	<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
	<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
	<i>Dividentë të arkëtuara</i>		
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	- 556,493	- 2,119,062
►	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 kreditë dhe huatë</i>		
	<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		
	<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
	<i>Pagesa e huave</i>	- 1,642,000	- 2,367,682
	<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>		- 350,856
	<i>Interes i paguar</i>		
	<i>Dividendë të paguar</i>		- 3,500,000
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	- 1,642,000	- 6,218,538
	Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	- 25,788,493	27,386,252
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	28,764,171	1,371,148
	<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	- 162,932	6,771
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	2,812,746	28,764,171

Administratori

Iali GJELISHTI



V. PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALIN NETO

	Kapitali i nëns	Primit i lidhur me kapitalin	Rezerva Rryfërsimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbje e Vitit	Totali	Interesa Jo Kontrollues	Totali
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 01.01.2015	100,000						5,134,115		6,234,115		6,234,115
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Filmi / Humbje e vitit								19,070,227	19,070,227		19,070,227
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar						426,420	3,606,758		3,000,000		3,000,000
Dividendë të paguar				180,338							
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike				180,338		426,420	1,527,357	19,070,227	21,304,342		21,304,342
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	100,000			180,338		426,420	1,527,357	19,070,227	21,304,342		21,304,342
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 01.01.2016	100,000			180,338		426,420	20,597,584		21,304,342		21,304,342
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Filmi / Humbje e vitit								4,779,989	4,779,989		4,779,989
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	9,500,000			1,029,879		1,867,705	12,397,584		8,200,000		8,200,000
Dividendë të paguar							8,200,000				
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike				1,029,879		1,867,705	12,397,584		8,200,000		8,200,000
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	9,600,000			1,210,217		2,294,125	4,779,989	4,779,989	17,884,331		17,884,331
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 01.01.2017	9,600,000			1,210,217		2,294,125	4,779,989.00		17,884,331		17,884,331
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Filmi / Humbje e vitit								5,829,562	5,829,562		5,829,562
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar						4,779,989	4,779,989		0		0
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike						4,779,989	4,779,989		0		0
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	9,600,000			1,210,217		7,074,114		5,829,562	12,054,769		12,054,769

Administratori



VI. Shenime dhe Komete mbi Pasqyrat Financiare

I.AKTIVET

1. Aktivet afatshkurtra

Gjendjet e mjeteve monetare ne banke dhe arke, ne leke ne daten 31 Dhjetor 2017 jane si me poshte:

Aktivt monetare

S(1)	Mjete Monetare:	Monedhe	Vlera	K/Kembimit	Vlera ne leke
	Intesa San Paolo	LEK			791
	Intesa San Paolo	EURO	2,640.29	132.95	351,027
	BKT bank	LEK			83,713
	Veneto Bank	LEK			54,191
	Raiffeisen bank	LEK			1,708,151
	Raiffeisen bank	EURO	454.61	132.95	60,440
	Arka	LEK			401,128
	Arka	EURO	1,165.00	132.95	154,887
	Totali		4,259.90		2,812,746

Gjendjet e llogarive te Likujditeve te paraqitura ne pasqyrat financiare jane te njejta me te dhenat e kontabilitetit rrjedhes dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare ne daten 31 Dhjetor duke perdorur kursin e kembimit te bankes se Shqiperise ne daten 31.12.2017 qe eshte 1 Euro= 132.95 ALL,

2. Aktive nga aktiviteti i shfrytezimit (te drejta te arketueshme)

Te drejta te arketueshme dhe aktive te tjera financiare, ne daten 31 Dhjetor 2017 deklarohen si vijon:

S(2)	Llogari / kerkesa te arketueshme	Monedhe	Vlera	K/Kembimit	Vlera ne leke
	Kliente te Parketuar	LEK			2,303,030
	Kliente te Parketuar	EURO	14,690.43	132.95	1,953,093
	Totali		14,690.43		4,256,123

Llogaria « te Drejta te arketueshme nga aktiviteti i shfrytezimit » eshte 4,256,123 leke sepse kompania ka kliente te pa arketuar deri ne 31.12.2017

Llogaria " Te drejta te arketueshme te tjera" ne vleren 4,599,092 leke paraqet tatim fitimin e parapaguar ,tvsh e mbipaguar dhe detyrimin e ortakut i cili pritet te mbyllet pergjate vitit 2018

S(3)	TE Drejta te tjera	Vlera
	tatim fitimi i parapaguar	2,868,847
	TVSH E MBI PAGUAR	1,106,492
	Te drejta ndaj Ortakeve	623,753
	Totali	4,599,092

Shpenzimet per tu shperndare jane blerje per anti virus afati i perdorimit i te cilave pritet te zgjas deri ne 2018

S(4)	shpenzime per tu shperndare	Vlera
	shpenzime per tu shperndare	29,096
	Totali	29,096

3. Aktive afatgjata Materiale

Kjo shoqëri disponon Aktive te veta **afatgjata materiale** si mjete transporti, mobilje zyre dhe pajisje informative te cilat jane pasqyruar ne bilancin kontabel me Vleren Neto duke i zbritur amortizimin.

Llogaria e Aktiveve afatgjata materiale eshte ne vleren **6,985,714** leke, e cila perfshin blerje si pajisje informatike, mobilje dhe pajisje zyre te cilat jane paraqitur ne bilanc me VNK.

S5) Aktive afatgjata materiale	
Automjete	2,053,500
Mobilje dhe Pajisje Zyre	1,590,731
Pajisje Informatike	3,336,036
Te tjera	5,447
Totali	6,985,714

❖ Amortizimi i akumuluar

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike qe jane kryer ne fund te vitit. Normat e Amortizimit jane llogaritur sipas normave te miratuar me ligj, **20%** per automjetet, **20%** per, Paisjet Mobilje dhe Orendi dhe **25%** per Paisjet Informatike .

Amortizimi	
Amortizim per Automjete	(1,441,169)
Amortizim per Mobilje dhe Pajisje Zyre	(545,635)
Amortizim per Pajisje Informatike	(1,557,924)
Amortizim per te tjera	(2,724)
Totali	(3,547,452)

❖ Vlera Kontabel Neto E Pasqyruar Ne Bilanc Eshte 3,438,263 Leke

V.K.N Automjete	612,331
V.K.N Mobilje dhe Pajisje Zyre	1,045,096
V.K.N Pajisje Informatike	1,778,112
V.K.N Aktive te tjera	2,724
Totali	3,438,263

II. Shenime per Detyrimet dhe Kapitalin.**Detyrimet nga aktiviteti i shfrytezimit**

- ✓ **Detyrimet Afatshkurtra** jane paraqitur ne Bilanc per shumate e mbetura te papaguara te cilat pritet qe te mbyllen pas dates 31.12.2017.

✓

Te Pagueshme ndaj Furnitoreve

Detyrimet ndaj furnitoreve ne daten 31 Dhjetor 2017 jane rivleresuar sipas kursit te kembimit ne dt 31.12.2017 dhe paraqiten si vijon:

S6)	Furnitor per t'u paguar	Monedha	euro	Leke
	Furnitor per t'u paguar ne euro	1,080	132.95	143,586
	Furnitore per t'u paguar			2,231,885
	Totali			2,375,471

Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore

- ✓ **Detyrime ndaj shtetit :Sigurime Shoqerore dhe Shendetesore + Tap**

Detyrime ndaj shtetit jane konsatuar, por jo paguar ne muajin dhjetor , pagesa ngelet per t'u bere ne muajin pasardhes

S(7)	Detyrime ndaj Punonjesve	
	Detyrime per paga	-8
	Detyrime per Sig.Shoq. & Shend.	359,399
	Totali	359,391

S(8)	Të pagueshme për detyrimet tatimore	
	Tatimi ne burim	87,008
	Detyrime per TAP	237,280
	Totali	324,288

- ✓ **Te tjera te pagueshme paraqiten si me poshte ;**

S(9)	te tjera te pagueshme	
	debitore kreditore te tjere	9,730
	Totali	9,730

- ✓ **Shpenzime te llogaritura permban faturen e fundit te vitit te sherbimeve telefonike Vodafone .**

S(10)	Te tjera te pagueshme	
	shpenzime te llogaritura 2017	11,671
	Totali	11,671

✓ **Detyrimet Afatgjata**

Detyrime ndaj ortakeve

Kompania nuk rezulton me detyrime afatgjata

2.Pasqyra e Kapitaleve te veta 2017

Gjendja e Kapitalieve te veta paraqitet ne vleren totale **12,054,769** leke. Shoqeria gjate vitit 2017 ka rritur rezervat e saj nepermjet fitimit te vitit te kaluar, sipas vendimit te asamblese se ortakut .Per kete vit kemi rnie te gjendjes se kapitaleve te veta pasi shoqeria rezulton me humbje.

S(11)	Kapitali	
	Kapitali aksionar	9,600,000
	Rezerva ligjore	1,210,217
	rezerva te tjera	7,074,114
	Fitimi i Vitit Ushtrimor	(5,829,562)
	Totali	12,054,769

III.SHENIME MBI TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET

Per periudhen e vitit ushtrimor janar–dhjetor 2017, shoqeria ka realizuar te ardhura dhe ka bere shpenzime te cilat jane mbuluar nepermjet likuditeve te saja te cilat paraqiten ne llogarite e klasave 6 dhe 7. Per vitin ushtrimor te mbyllur me 31 Dhjetor 2017 shoqeria rezulton me humbje fiskale dhe ushtrimore.

✓ **Te ardhurat nga veprimtaria kryesore**

Te ardhura e realizuara gjate ushtrimit, sipas segmenteve(kategorive) te biznesit paraqitet si vijon:

S(12)	Te ardhura	
	TE ardhura nga projektet e shitura	51,270,975
	te ardhura nga sherbime IT	1,361,280
	Totali	52,632,255

✓ **Kostoja e projekteve te shitura lidhet ne menyre direkte me kontratat projekteve te realizuara**

S(13)	Kosto e shitjes	
	sherbime per projektet e shitura	- 20,373,500
	Totali	- 20,373,500

✓ **Shpenzime personeli**

Shoqeria ka marre ne pune dhe ka paguar punonjesit e saj konform dispozitave ligjore. Per ata jane paguar kontributet e sigurimeve shoqerore dhe shendetesore dhe jane bere ndalesat per keto kontribute si dhe per tatimin mbi te ardhurat nga punesimi rregullisht.

S(14)	Kosto e Punes	
	Paga punonjesish	- 20,995,068
	Sigurimet shoqerore	- 2,585,778
	Totali	- 23,580,846

✓ **Shpenzimet e tjera**

Shpenzimet e tjera per vitin ushtrimor janar –dhjetor 2017 paraqiten si vijon:

S(15)	Shpenzime te tjera	
	shp energji /uje	- 136,414
	shpenzime karburant	- 679,279
	AUTOFATURIME	- 2,686,976
	Qira zyre	- 1,817,226
	Mirembajtje dhe riparime	- 115,342
	shpenzime noteriale dhe dok	- 93,900
	shpenzime personel jashte ndermarrjes	- 705,882
	Shpenzime per konsulenca/finaciare etj	- 1,412,888
	Te tjera	- 39,418
	Shpenzime sigurimi	- 2,727
	Shpenzime interneti	- 52,800
	transferime udhetime dieta	- 108,253
	shpenzime per pritje e perfaqesime	- 296,539
	shpenzime certifikimi	- 369,000
	shpenzime marketingu	- 3,459,413
	Shpenzime per komisione	- 10,000
	Humbje nga mosarketimi i klienteve	- 290,496
	Shpenzime postare e telekom.	- 180,820
	shpenzime per taxa	- 18,373
	shpenzime gjoba	- 23,615
	shpenzime kancelarike	- 35,877
	Shpenzime te panjohura	- 719,128
	Totali	- 13,254,364

✓ **Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat**

Te ardhurat dhe Shpenzimet nga kembimet valutore si dhe nga interesat qe subjekti ka pas gjate periudhes kontabile jane paraqitur vecmas dhe paraqiten si vijon:

S(16)	Te ardhura/shpenzime financiare	
	Te ardhura nga interesa	488
	Fitim nga kembimi valutor	32,697
	Totali	33,185

S(16)/1	Te ardhura/shpenzime financiare	
	Sherbime bankare	- 134,352
	shpenzime per interesa	- 13,789
	humbje nga kembimi valutor	- 204,210
	Totali	- 352,351



✓ **Shpenzimet e panjohura**

Shpenzimet e panjohura qe subjekti ka realizuar gjate periudhes kontabile jane kryesisht blerje te panjohura fiskalisht ose te pa dokumentuara me fature tatimore si dhe shpenzime te tjera qe administrimi i ka vleresuar te arsyeshme per tu klasifikuar si te tilla .

S(17)	Shpenzimet e panjohura	
	Shpenzime te tjera te panjohura	719,128
	shpenzime gjoba	23,615
	shpenzime amortizimi per aparatin fotografik	20,153
	shpenzime per pritje e perfaqesime	296,539
	shpenzime per udhetime pa fature	59,400
	Shpenzimeper mosarketim klientesh	290,495
	Totali	<u>1,409,330</u>

✓ **Fitimi i ushtrimit dhe tatimi mbi fitimin**

Rezultati i performances se kompanise per vitin ushtrimor eshte si vijon
Per vitin fiskal Janar –dhjetor 2017 shoqeria rezulton me nje humbje prej **-5,829,562 leke**. Kjo do te thote qe te ardhurat gjate kesaj periudhe nuk i kane mbuluar fiskalisht shpenzimet e kryera.

S(18)	Rezultati Ushtrimor	
	Totali I te ardhurave	52,665,440
	Totali I shpenzimeve	- 58,495,002
	1 Rezultati Ushtrimor	(5,829,562)
	2 Shpenzime te panjohura+penalite & gjoba	1,409,330
	3=1+2 Fitim/Humbja para tatimit	(4,420,232)
	4 Tatimi mbi fitim	
	5=1-4 Fitim/Humbja neto e vitit financiar	<u>(5,829,562)</u>

✓ **Te ardhurat gjithperfshirese jane permbledhur me diferencat e kembimit valutor**

	Diferenca nga konvertimet	-
	Fitim nga kembimet valutore	32,697
	Humbje nga kembimet valutore	- 204,210
	Totali	- <u>171,513</u>

SHENIMET SPJEGUESE

B Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

C Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat behen rregullime apo ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale të ndodhura në periudhat kontabel të mëpareshme të konstatuara gjatë periudhës rraportuese dhe që korigjim nuk ka.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

Sanije Tafa



Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

Igli Gjelishti

