

HELIUS SYSTEMS SH.P.K

Pasqyrat Financiare te mbyllura ne daten

31 Dhjetor 2020

(se bashku me raportin e auditimit)



A handwritten signature or mark, possibly a stylized letter 'G' or a similar symbol, located to the right of the logo.

Permbajtja

Raporti i audituesit te pavarur	
Bilanci	1
Pasqyra e te ardhurave	2
Pasqyra e Flukseve te Parase	3
Pasqyra e ndryshimeve ne Kapital	4
Shenime per Pasqyrat Financiare	
I. Hyrje	5
II. Baza e pregtitjes	5
III. Permbledhje e politikave kontabel te rendesishme	6
IV. Menaxhimi i riskut financiar	13
2. Aktivitet Afatgjata Materiale	16
3. Aktivitet Afatgjata Jomateriale	17
4. Inventaret	17-18
5. Kerkesa te Arketueshme	18
6. Kerkesa te tjera te arketueshme	18-19
7. Aktivitet monetare	19
8. Kapitali	19-20
9. Rezervat	20
12. Furnitore	20
13. Huara afatshkurtra	21
16. Te tjera te pagueshme	21
17. Tatim fitimi	22
19. Investime financiare	22
20. Shoqeri te lidhura	23
21. Te ardhurat dhe shpenzimet	23-26



9

HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Bilanci per periudhen e mbyllur me 31 Dhjetor 2020

	AKTIVET	Shenime	<u>01/01/2020-</u> <u>31/12/2020</u>	<u>01/01/2019-</u> <u>31/12/2019</u>
I	AKTIVET AFATSHKURTRA			
	Aktive Monetare	7	89,120,686	71,217,730
	Aktive te tjera financiare afatshurtra			
	Kerkesa te arketueshme	5	50,565,948	59,674,241
	Kerkesa te tjera te arketueshme	6	3,409,964	2,464,524
	Inventari	4	149,982	
	Tatime te shtyra	17.b		
	Shpenzime te shtyra	6.1		
	Totali i Aktiveve Afatshkurtra (I)		143,246,580	133,356,495
II	AKTIVET AFATGJATA			
	Investimet financiare afatgjata	19		
	Aktive afatgjata materiale	2		
	Aktive afatgjata materiale ne proces	3		
	Aktive te tjera afatgjata	14	13,343,636	15,487,527
	Totali i aktiveve afatgjata (II)		13,343,636	15,487,527
	TOTALI i AKTIVEVE (I+II)		156,590,216	148,844,022
	DETYRIMET DHE KAPITALI			
I	DETYRIMET AFATSHKURTRA			
	Huamarrjet	13		
	Huate dhe parapagimet			
	Te pagueshme ndaj furnitoreve	12	21,411,020	31,808,154
	Te pagueshme te tjera	16	4,681,129	3,746,088
	Tatim fitimi	17		
	Dividente	18	19,326,386	30,726,386
	Grante dhe te ardhura te shtyra	15		
	Totali i detyrimeve afatshkurtra (I)		45,418,535	66,280,628
II	DETYRIMET AFATGJATA			
	Huate afatgjata	10	34,680,779	30,363,521
	Provizionet afatgjata	11		
	Grantet dhe te ardhura te shtyra	15		
	Totali i detyrimeve afatgjata (II)		34,680,779	30,363,521
III	KAPITALI			
	Kapitali aksionit	8	1,000,000	1,000,000
	Rezerva	9		
	Fitimet e pashperndara		51,199,874	26,706,651
	Fitimi (humbja) e vitit financiar	1	24,291,028	24,493,222
	Totali i kapitalit (III)		76,490,902	52,199,873
	TOTALI DETYRIMEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		156,590,216	148,844,022

*Bilanci duhet te lexohet duke iu referuar shenimeve ne faqet 5 deri 26 dhe si pjese perberese e pasqyrave financiare.



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Pasqyra e Fitim Humbjeve me 31 Dhjetor 2020

	Sheni me	<u>01/01/2020- 31/12/2020</u>	<u>01/01/2019- 31/12/2019</u>
Shitjet neto	<u>1a</u>	144,402,810	153,997,018
Materialet e konsumuara	<u>1c</u>		(2,927,430)
Fitimi bruto		144,402,810	151,069,588
Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	<u>1b</u>		
Shpenzime te tjera	<u>1d</u>	(37,552,833)	(55,812,628)
Kosto e punes	<u>1e</u>	(79,030,930)	(64,624,821)
Amortizime dhe zhvleresimit	<u>1f</u>	(3,169,375)	(3,608,636)
Fitime (humbjet) nga kursi i kembimit	<u>1g</u>	921,292	(1,239,024)
Totali i shpenzimeve		(118,831,846)	(125,285,109)
Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore		25,570,964	25,784,480
Shpenzime financiare	<u>1h</u>		
Te ardhura financiare	<u>1h</u>		
Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare		-	-
Fitim (humbje) para tatimit		25,570,964	25,784,480
Tatim i shtyre	17.b		
Shpenzimet e tatim fitimit	17	(1,279,936)	(1,291,258)
Fitimi (humbje) neto e vitit financiar		24,291,028	24,493,222

*Pasqyra e fitim/humbjeve duhet te lexohet duke iu referuar shenimeve ne faqet 5 deri 26 dhe si pjese e pasqyrave financiare



Helius Systems Sh.p.k.

Pasqyra e Fluksit te Parase (Cash Flow) me 31 Dhjetor 2020

	31 Dhjetor 2020	31 December 2019
Fluksi i parave nga veprimtarite e shfrytezimit		
Parate e arketuara nga klientet	9,108,299	(1,032,581)
Parate e paguara ndaj furnitoreve dhe punonjesve	(11,579,068)	30,225,376
Parate e arketuara nga veprimtarite		24,493,222
Interesi paguar	17,406,595	
Tatim fitim i paguar	(324,639)	
Para neto nga veprimtari e shfrytezimit	14,611,187	53,686,017
Fluksi i parave nga veprimtarite investuese		
Pagesa per blerje te aktiveve afatgjate materiale	(1,025,483)	(78,415)
Arketime nga shitjet e pajisjeve		
Interesi i arketuar		
Debitore dhe Kreditore te tjere		
Huamarrje nga ortakët	4,317,252	9,718,977
Para neto ne veprimtari investuese	3,291,769	9,640,562
Fluksi i parave nga aktivitetet financiare		
Arketime nga emetimi i kapitalit aksioner		
Hua Afatgjate		
Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
Dividende te paguar	-	(54,050,426)
Fitim/Humbje nga kursi i kembimit		
Kredi Afatgjate		
Paraja neto ne veprimtari financiare	-	(54,050,426)
Rritja / rënia neto e mjeteve monetare	17,902,956	9,276,153
Mjetet monetare në fillim të periudhës	71,217,730	61,941,577
Mjetet monetare në fund të periudhës	89,120,686	71,217,730

*Pasqyra e fluksit te parase duhet te lexohet duke iu referuar shenimeve ne faqet 5 deri 26 dhe si pjese e pasqyrave financiare.



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital me 31 Dhjetor 2020

	Kapitali aksionar	Rezerve ligjore	Totali I rezervave	Fitime te pashperndara	Totali
Gjendje, 1 Janar 2020	1,000,000	-	-	51,199,873	52,199,873
Te ardhura neto per periudhen	-	-	-	24,291,028	24,291,028
Rritje e kapitalit te aksinerve	-	-	-	-	-
Dividende	-	-	-	-	-
Transferime tek rezervat	-	-	-	-	-
Te tjera	-	-	-	-	-
Shuma, 31 Dhjetor 2020	1,000,000	-	-	75,490,901	76,490,901
					-
					-
Gjendje, 1 Janar 2019	1,000,000	-	-	80,757,077	81,757,077
Te ardhura neto per periudhen	-	-	-	24,493,222	24,493,222
Rritje e kapitalit te aksinerve	-	-	-	-	-
Dividende	-	-	-	(54,050,426)	(54,050,426)
Transferime tek rezervat	-	-	-	-	-
Te tjera	-	-	-	-	-
Shuma, 31 Dhjetor 2019	1,000,000	-	-	51,199,873	52,199,873

Alkid Ademi

Administratori

*Pasqyra e ndryshimeve ne kapital duhet te lexohet duke iu referuar shenimeve ne faqet 5 deri 26 dhe si pjese e pasqyrave financiare.



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

1 Hyrje

Shoqeria Heliuss Systems Sh.p.k, eshte themeluar si shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me date 06/04/2009, me NUIS K91607030D.

Me 31 Dhjetor 2020, adresa e selise qendrore se kompanise eshte: Rruga Dritan Hoxha, Pallatet Komfort, kulla horizontale, kati 11, Tirane, Shqiperi.

Aktiviteti i shoqerise rregullohet me Ligjin nr. 9901 date 14.04.2016 "Per tregtaret dhe shoqerite tregtare" dhe nga statuti, si dhe nga legjislacioni shqiptar. Objekti i aktivitetit te shoqerise eshte: Krijimi, zhvillimi dhe implementimi i programeve software, ndertimi dhe integrimi i sistemeve teknologjike.

Kapitali i nenshkruar eshte regjistruar ne Leke shqiptare. Kapitali i shoqerise sipas aktit te themelimit ka vleren prej 1,000,000 leke.

Me 31 Dhjetor 2020, perqindja e aksioneve te mbajtura nga aksioneret, me nje vlere per aksion prej 1,000 leke eshte si me poshte:

<i>Emri i Aksionerit (Ortakut)</i>	<i>Numri i aksioneve</i>	<i>Perqindja e aksionit</i>	<i>Vlera e aksioneve</i>
Alkid Ademi	500.00	50.00%	500,000
Gjergji Mulla	500.00	50.00%	500,000
	500.00	100.00%	1,000,000

Shoqeria Heliuss Systems Shpk ka si perfaqesues ligjore Z. Alkid Ademi.

Me 31 Dhjetor 2020, numri i punonjesve eshte 56 (2019: 48 punonjes).



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

II. Baza e Prgatitjes

(a) Parimi i perputhshmerise

Paqyrat financiare jane prgatitur ne perputhje me Standartet Financiare Nderkombetare te Raportimit (IFRS) sipas kerkesave te Ligjit Nr. 9228 date 29.04.2018“Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare”, pasi shoqeria eshte ne listen e shoqerive qe ne baze te te vendimit te Keshillit te Ministrave Nr. 783 date 22.11.2006 duhet te zbatoje SNRF-te, pasqyrat financiare me te fundit jane adoptuar ne pajtim me SNRF-te.

(b) Parimi i Matshmerise

Keto pasqyra financiare jane prgatitur mbi bazen e kosos historike.

(c) Monedha funksionale

Keto pasqyra financiare jane paraqitur ne Leke.

II. Baza e Prgatitjes (vazhdim)

Menyrat e vleresimit dhe gjykimit

Prgatitja e pasqyrave financiare kerkojne qe menaxhimi te beje gjykime, vleresime dhe supozime qe ndikojne ne zbatimin e politikave dhe ne shumat e raportuara te aktiveve, detyrimeve, te ardhurave dhe shpenzimeve. Vleresimet dhe supozimet qe i shoqerojne bazohen ne eksperiencon historike dhe faktore te tjere te cilet besohet se jane te arsyeshem ne rrethana te caktuara, rezultat i te cilave krijon bazen per gjykimet mbi vlerat e mbetura te te drejtave dhe detyrimeve. Rezultatet aktuale mund te ndryshojne nga keto vleresime. Vleresimet dhe supozimet e nenkuptuara jane rishikuar ne vazhdimesi. Rishikimet e vleresimeve kontabel njihen ne periudhen ne te cilen behet rishikimi dhe ne periudhat e ardhshme qe preken. Ne vecanti, informacioni mbi fusha te rendesishme te pasigurise se vleresimit dhe gjykimit kritik ne perputhje me politikat kontabel qe kane efektet me domethenese ne shumat e njohura ne pasqyrat financiare jane pershkruar ne Shenimin 5.

Politikat kontable te dhena me poshte jane aplikuar ne vijimesi ne te gjitha periudhat e paraqitura ne keto pasqyra financiare

III. Permbledhje e politikave kontabel

(a) Transaksionet ne monedhe te huaj

Transaksionet ne monedhe te huaj jane kembyer me kursin e kembimit te dates se transaksionit. Aktivet dhe detyrimet monetare ne monedhe te huaj jane kthyer me kursin e kembimit ne mbyllje te vitit. Diferencat nga kursi i kembimit jane te njohura ne pasqyren e fitimit ne Rezultate neto te kembimit. Aktivet dhe detyrimet jo monetare ne monedhe te huaj qe jane paraqitur me kosto historike jane kthyer me kursin e kembimit te dates se transaksionit. Aktivet dhe detyrimet jo monetare ne monedhe te huaj qe jane paraqitur me vlere tregu jane kthyer me kursin e dates kur eshte percaktuar vlere e tregut.



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

Normat e kembimit (Lek per monedhe te huaj) per monedhat kryesore me 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019 jane si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2020</u>	<u>31 Dhjetor 2019</u>
1 EUR	123.7	121.77
1 USD	100.84	108.64

(b) Instrumentat financiare

Instrumentat financiare jo – derivative perfshijne investimet ne letra me vlere te kapitalit, ne llograri te arketueshme dhe te tjera te arketueshme, mjete monetare ne arke dhe ne banke, kredi dhe hua, llogari te pagueshme dhe te tjera te pagueshme. Me 31 Dhjetor 2020 dhe 2019 nuk ka instrumenta financiare derivative. Asetet financiare jane matur fillimisht me vleren e duhur duke shtuar kostot e transaksionit qe jane te lidhur direkt me pervetesimin e tyre. Njohja ne vazhdim e aseteteve financiare jo derivative pershkruhet si me poshte.

Mjetet monetare ne arke dhe ne banke perfshijne tepericat ne para. Overdraftet e ripagueshme me kerkese dhe qe formojne pjese integrale ne administrimin e mjeteve monetare te shoqerise, per qellime te pasqyres se fluksit te arkes. Regjistrimi kontabel per te ardhurat financiare dhe shpenzimet eshte sqaruar ne shenimin III.k.

III. Permbledhje e politikave kontabel (vazhdim)

Instrumentat financiare per shoqeri te lidhura.

Shoqeri te lidhura jane ato entitete ne te cilat ne kemi influence sinjifikative, por nuk kemi kontroll, mbi politikat financiare dhe operative.

Kapitali aksioner

Kapitali i aksionerve te Shoqerise njihet me vlere nominale.

Dividentet

Dividentet njihen si detyrim per periudhen ne te cilen ata deklarohen.

Te tjera

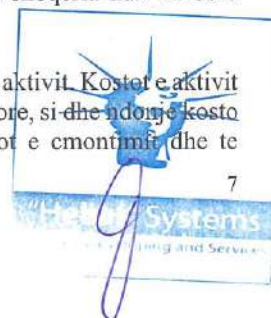
Aktive te tjera financiare maten me koston e amortizuar duke perdorur metoden e interesit efektiv dhe duke zbritur humbjet nga zhvleresimi.

(c) Aktive afatgjata materiale

Njohja dhe matja

Zerat e aktiveve afatgjata materiale paraqiten me koston e tyre historike shoqeria nuk ka bere rivleresuar akivet afatgjata materiale

Kostot perfshine shpenzimet qe jane bere direkt te atribueshme per blerjen e aktivitetit. Kostot e aktivitetit te ndertuara nga vete shoqeria, perfshin koston materiale dhe te fuqise puntore, si dhe ndonje kosto tjeter qe lidhet direkt me venien e aktivitetit ne kushte pune, si dhe koston e cmonimit dhe te



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

zhvendosjes dhe te magazinimit te tyre ne vendedodhjen perkatese. Kosto e financimit ne lidhje me blerjen apo ndertimin e aktiveve specifike njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve me te ndodhur.

Kur pjese te nje zeri te aktiveve afatgjata materiale kane jete te dobishme te ndryshme, ato kontabilizohen si zera te ndryshem (komponente kryesor) te aktiveve afatgjata materiale.

Fitimet dhe humbjet nga shitja e nje zeri te aktiveve afatgjata materiale vendosen duke krahasuar te hyrat monetare nga shitja me vleren e mbartur te aktiveve materiale te trupezuara, dhe njihen neto brenda zerit "te ardhura te tjera" ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve. Kur aktivet e rivleresuara shiten, sasite e perfshira ne rezerven se rivleresimit transferohen ne fitimin e mbajtur, ndersa deficitet i rivleresimit njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimit te periudhes.

(ci) Kostot e mepasshme

Kostoja e zevendesimit te nje pjese te aktiveve afatgjata materiale njihet ne vleren mbartur te nje zeri nese eshte e mundur qe perfitime ekonomike te ardhshme te trupezuara ne pjese do te qarkullojne ne Shoqeri dhe kostoja e saj mund te vleresohet besueshem. Vlera e mbartur e pjeseve te zevendesuara nuk njihet.

III. Permbledhje e politikave kontabel (vazhdim)

Kostoja e sherbimeve ditore te aktiveve afatgjata materiale njihet ne pasqyren e te ardhurave e shpenzimeve ku ndodhin.

(cii) Amortizimi

Amortizimi njihet ne pasqyren e te ardhurave e shpenzimeve me baze lineare per te gjitha asetet per Vitin 2019 sipas IFRS kurse per 2018 ndertesat dhe instalime te pergjithshme me baze lineare mbi jeten e dobishme te vleresuar te cdo pjese te nje zeri te aktiveve materiale te trupezuara dhe me metoden zbritse per makinerite dhe paisjet, mjetet e transportit, paisjet e zyres dhe kompjuterike dhe aktivet e tjera me nje norme amortizimi sic shpjeguar me poshte. Toka dhe punimet ne proces nuk amortizohen. Me poshte jane perafersime te jetes se dobishme:

<u>Baze vlera e mbetur</u>	31.12.2020 (ne%)	31.12.2019 (ne%)
• Ndertesa	5	5
• Instalime te pergjithshme	5	5
• Instalime teknike, makineri dhe pajisje	20	20
• Mjete transporti	20	20
• Pajisje zyre-furnitura	20	20
• Kompjuterat dhe pajisje zyre-kompjuterat	25	25

(d) Aktive afatgjata jomateriale

Tarifat e konsulences dhe te vleresuesve te pavarur klasifikohen te cilat kapitalizohen si aktive afatgjata jomateriale. Nuk eshte bere nje vleresim nese shpenzimet e kerkimit klasifikohen ne perputhje me IAS 38 ose nuk ka nje analize nese ne lidhje me fizibilitetin e tij te regjetar ose teknologjik, dhe ne se kostot mund te maten ne menyre te besueshme.



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

Amortizimi njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve me baze lineare mbi jeten e dobishme e aktiveve afatgjata jomateriale nga data qe ato jane gati per perdorim. Jeta e dobishme per aktivet afatgjata jomateriale ne 31.12.2020 eshte per 10 vjet (2019 ; 10 vjet).

(e) Inventari

Inventari vleresohet me vleren me te ulet midis kosos dhe vleres se realizueshme . Kostoja e inventarit bazohet ne Koston mezatare te ponderuar, dhe perfshin shpenzime te ndodhura gjate blerjes se inventarit, kosto prodhimi ose kosto transformimi dhe kosto te tjera te lidhura me sjelljen e tyre ne kushtet dhe pozicionin ekzistues. (Ne rastin e inventarit te prodhuar dhe prodhimit ne process, kosto perfshin nje pjese te caktuar shpenzimeve te pergjithshme te prodhimit bazuar ne kapacitetin normal te aktivitetit nuk ka.)

Vlera e realizueshme neto eshte cmimi i shitjes i vleresuar ne rrjedhen normale te biznesit, minus koston e finalizimit dhe shpenzimet e shitjes.

(f) Perkeqesimi

III. Permbledhje e politikave kontabel (vazhdim)

(i) Aktivet financiare

Nje aktiv financiar vleresohet ne cdo date bilanci per te percaktuar nese egziston ndonje tregues per perkeqesimin e aktivit. Nje aktiv financiar konsiderohet per t'u perkeqesuar nese ka evidence objektive qe tregon se nje ose me shume ngjarje kane patur nje efekt negative ne flukset e ardheshme te vleresuara te aktivit.

Nje humbje nga perkeqesimi e lidhur me nje aktiv financiar te vleresuar me kosto te amortizuar, llogaritet si diference midis vleres se mbetur dhe vleres se tashme te flukseve te ardhshme te parashikuara te skontuar me normen efektive te interesit . Nje humbje nga perkeqesimi i nje aktivit financiar te mbajtur per shitje llogaritet duke iu referuar vleres se tij te drejte . Aktivet financiare qe jane individualisht te medhenj testohen per perkeqesim ne menyre individuale. Aktivet e mbetura financiare vleresohen se bashku ne grupe qe kane karakteristika te ngjashme te rrezikut te kredise. Te gjitha humbjet nga perkeqesimi njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve. Cdo humbje e akumuluar e lidhur me ndonje aktiv financiar te mbajtur per shitje e njohur me pare ne kapital, transferohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve. Nje humbje nga perkeqesimi stornohet nese stornimi mund te lidhet ne menyre objective me nje ngjarje te ndodhur pas njohjes se humbjes nga perkeqesimi. Per aktivet financiare te matura me kosto te amortizuar dhe aktivet financiare te mbajtura per shitje qe jane letra me vlere te borxhit, stornimi njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve. Per aktivet financiare te mbajtura per shitje qe jane letra me vlere te kapitalit , stornimi njihet drejtperdrejte ne kapital.

(ii) Aktivet jofinanciare

Vlerat kontabel te aktiveve jofinanciare te Shoqerise , pervec inventarit dhe aktiveve te tatimit te shtyre, rishikohen ne cdo date raportimi per te percaktuar nese egziston ndonje tregues per perkeqesim. Nese egziston ndonje tregues i tille, atehere duhet vleresuar shuma e rikuperueshme e aktivit. Per emrin e mire dhe aktivet e paprekshme qe kane jete te papercaktuara ose qe nuk jane ende te gatshem per perdorim, shuma e rikuperueshme vleresohet ne cdo date raportimi.



9

HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

Shuma e rikuperueshme e nje aktivi ose e nje njesie qe gjeneron para eshte me e madhja midis vleres se saj ne perdorim dhe vleres se saj te drejte minus kostot e shitjes. Gjate vleresimit te vleres ne perdorim, flukset e ardhshme te pritshme te parase skontohen ne vleren e tyre aktuale duke perdorur nje norme skontimi para tatimit qe pasqyron vleresimet aktuale te tregut te vleres ne kohe te parase dhe rreziqet specifike per aktivin. Per qellime te testimit te perkeqesimit aktivet grupohen se bashku ne grupin me te vogel te aktiveve qe gjeneron flukset hyrese te parase te aktiveve te tjera ose grupeve te tjera te aktiveve ("njesite qe gjenerojne para ").

Nje humbje nga perkeqesimi njihet nese vlera kontabel e nje aktivi ose njesia e tij qe gjeneron para tejkalon shumen e tij te rikuperueshme te parashikuar. Humbjet nga perkeqesimi njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve. Humbjet nga perkeqesimi te njohura ne lidhje me njesite e gjenerimit te parase perdoren me pare per te pakesuar vleren kontabel te emrit te mire qe mund t'i jete ngarkuar njesive dhe me pas per te pakesuar vleren kontabel te aktiveve te tjera te njesise (grupi i njesive) ne menyre perpjestimore. Humbjet nga perkeqesimi te njohura ne periudhat e meparshme vleresohen ne cdo date raportimi per ndonje tregues qe humbja eshte pakesuar ose nuk egziston me. Nje humbje nga perkeqesimi stornohet nese ka pasur ndryshim ne parashikimet e bera per te percaktuar shumen e rikuperueshme. Nje humbje nga perkeqesimi stornohet deri ne masen qe vlera kontabel e aktivitetit te mos tejkaloje vleren kontabel qe do te ishte percaktuar, minus zhvleresimin ose amortizimin, nese nuk do te ishte njohur humbje nga perkeqesimi .

III. Permbledhje e politikave kontabel (vazhdim)

(g) Perfitimet e punonjesve

(i) Kontributet e detyrueshme te sigurimeve shoqerore

Shoqeria paguan vetem kontribute te detyrueshme te sigurimeve shoqerore qe u sigurojne perfitime pensione punonjesve pas daljes ne pension. Qeveria shqiptare eshte pergjegjese per sigurimin e kufirit minimal te caktuar me ligj per pensionet ne Shqiperi sipas nje plani te percaktuar kontributesh pensioni. Kontributet e Shoqerise ne planin e perfitimit te pensioneve ngarkohen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve atehere kur ndodhin.

(ii) Leje vjetore e paguar

Shoqeria njeht si detyrim shumen e paskontuar te kostove te parashikuara lidhur me lejen vjetore qe pritet te paguhet ne kembim te sherbimit te punonjesve per periudhen e perfunduar.

(h) Provizionet per rreziqe

Nje provision njihet ne qofte se, si rezultat i nje ngjarje te shkuar, Shoqeria ka nje detyrim aktual ligjor ose te terthorte qe mund te vleresohet ne menyre te besueshme, dhe eshte e mundur qe nje fluks dales perfitimesh ekonomike do te kerkohet per te shlyer detyrimin. Provizionet percaktohen duke skontuar flukset e ardhshme te pritshme te parase me nje norme para tatimit qe pasqyron vleresimet aktuale te tregut te vleres ne kohe te parase dhe rreziqet specifike per detyrimin .

(i) Ristrukturimi

Nje provision per ristrukturim njihet kur Shoqeria ka miratuar nje plan te detajuar dhe formal ristrukturimi , dhe ristrukturimi ka filluar ose eshte shpallur publikisht . Per kostot e ardhshme operative nuk llogaritet provision .



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

(ii) Restaurim i truallit

Ne perputhje me politiken e publikuar mjedisore te Shoqerise dhe me kerkesat ligjore ne fuqi, nje provision per restaurim trualli ne lidhje me tokat e ndotura, dhe shpenzimi perkates njihet kur toka eshte ndotur.

(iii) Kontratat "onerous"

Nje provision per kontratat e onerous njihet kur perfitimet e pritura te Shoqerise nga nje kontrate jane me te vogla se kostot e pashmangeshme per te permbushur detyrimet e saj sipas kontrates. Provizioni matet si vlere aktuale e me te vogles midis kosos se pritur ne rast prishjeje te kontrates dhe kosos neto te pritur ne rast vazhdimi te kontrates. Perpara krijimit te provizionit, Shoqeria njej cdo humbje nga perkeqesimi i aktiveve te lidhura me ate kontrate.

(i) Njohja e te ardhurave

(i) Mallrat e shitur

III. Permbledhje e politikave kontabel (vazhdim)

Te ardhurat nga shitja e mallrave jane matur me vleren e drejte te pagesave te arketuara ose te arketueshme , pakesuar me tatimet dhe taksat mbi shitjet dhe mbi fitimin (akcizat , taksat e rruges dhe te tjera te ngjashme) . Te ardhurat njihen kur rreziqet dhe perfitimet nga pronesia jane transferuar te blerese, arketimi i pagesave eshte i mundshem, kostot e lidhura dhe kthimi i mundshem i mallrave mund te parashikohen ne menyre te besueshme, nuk ka pjesmarje te metejshme ne menaxhimin e mallrave dhe shuma e te ardhurave mund te matet ne menyre te besueshme. Transferimet e rreziqeve dhe te perfitimeve ndryshojne ne varesi te kushteve specifike te kontrates se shitjes.

(ii) Sherbimet

Te ardhurat nga sherbimet e kryer jane njohur si fitim ose humbje ne perpjestim me fazen e perfundimit te transakcionit ne daten e raportimit. Faza e perfundimit vleresohet duke iu referuar inspektimeve te punes se kryer.

(iii) Te ardhurat nga qeraja

Te ardhurat nga qeraja mbi pronat per investime njihen si fitime ose humbje ne menyre lineare pergjate afatit te qerase. Incentivat e dhena gjate afatit te qerase jane njohur si nje pjese integrale e te ardhurave totale nga qeraja, pergjate afatit te qerase.

(j) Shpenzimet operative

Shpenzimet operative njihen atehere kur ndodhin.

(k) Pagesat e qerase

Pagesat minimale te qerase bere per qerate financiare jane ndare ndermjet shpenzimit financiar dhe paksimit te detyrimit ekzistues. Shpenzimi financiar eshte shperndare ne cdo periudhe pergjate afatit te qerase ne menyre qe te paraqese nje norme te pandryshueshme interesi mbi tepricen e mbetur te detyrimit . Pagesat e mundshme te qerase kontabilizohen duke shqyrtuar pagesat minimale te qerase pergjate afatit te mbetur te qerase, pasi te konfirmohet korrigjimi i qerase .



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

(l) Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Te ardhurat financiare perfshijne te ardhurat nga interesi i balancave me bankat dhe te ardhurat nga kembimi valuator qe njihen si fitime ose humbje. Te ardhurat nga interesi njihen mbi baze rregjehese, duke perdorur metoden e interesit efektiv .

Shpenzimet financiare perfshijne humbjet nga kembimi valutor.

(m) Tatimi mbi fitimin

Tatimi mbi fitimin mbi fitimin ose humbjen per vitin perfshin tatimin aktual dhe ate te shtyre. Tatimi mbi fitimin eshte njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve pervec pjeses qe lidhet me zera te njohur drejtperdrejt ne kapital, rast ne te cilin ai njihet ne kapital .

Tatimi aktual eshte tatimi i pagueshem i pritshem mbi te ardhurat e tatueshme te vitit , duke perdorur normat tatimore ne fuqi ne daten e hartimit te bilancit, dhe cdo rregullim te tatimit te pagueshem ne lidhje me vitet e kaluara .

III. Permbledhje e politikave kontabel (vazhdim)

Tatimi i shtyre llogaritet duke perdorur metoden e detyrimeve te bilancit , duke siguruar diferencat e perkohshme midis vleres se mbartur te aktiveve dhe detyrimeve per qelime te raportimit financiar dhe shumave te perdorura per qelime tatimi .Shuma e llogaritur e tatimit te shtyre bazohet ne menyren e pritur te realizimit ose shlyerjes se vleres se mbetur te aktiveve dhe detyrimeve , duke perdorur normat tatimore ne fuqi ne daten e pergatitjes se bilancit .

Nje aktiv i shtyre tatimor njihet vetem ne qofte se ekziston mundesia e realizimit te fitimeve te tatueshem perkundrejt te cileve aktivitet mund te perdoret. Aktivitet tatimore te shtyre reduktohen ne momentin qe nuk eshte me e mundur qe perfitimet tatimore te lidhura me to te realizohen.

(n) Standarte te reja dhe interpretime qe kane filluar te zbatohen

Ne daten e autorizimit te ketyre pasqyrave financiare, kishin dale interpretimet dhe amendimet e reja te meposhteme te standarteve me rendesi per veprimtarite e Shoqerise, qe kane hyre ne fuqi dhe jane zbatuar plotesisht gjate pergatitjes se ketyre pasqyrave financiare :

IFRS 7 Instrumentet financiare ; Shenime Sqaruese.

Standarti do te kerkoje me shume sqarime ne lidhje me instrumentet financiare te Shoqerise. Ai zevendeson SNK 30, Shenimet sqaruese ne Pasqyrat Financiare te Bankave dhe te Institucioneve Financiare te Ngjashme dhe eshte i zbatueshem nga te gjitha njesite qe pergatisin pasqyra financiare ne perputhje me SNRF. Shoqeria gjykon se sqarimet e rendesishme shtese qe kerkohen do te lidhen me objektivat, politikat dhe proceset e drejtimit te rrezikut te saj financiar.

IFRS 8 Segmentet Operative

Standarti kerkon shenime sqaruese mbi segmentin bazuar mbi perbersit e njesise qe menaxhimi monitoron gjate marrjes se vendimeve mbi ceshtjet operative. Segmentet operative jane perberes te nje njesie per te cilet eshte i disponueshem informacion financiar i vecante qe vleresohet rregullisht nga marresi kryesor i vendimeve operative kur vendos se si t'i shpermdaje burimet dhe kur vlereson performancen. Shoqeria gjykon se kerkesat e standartit do te kene ndikim pjeserisht te rendesishem mbi pasqyrat financiare .



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

IFRIC 7 Zbatimi i Perqasje se Korrigjimit sipas IAS 29 Raportimi Financiar ne Ekonomite Hiperinflacionare, kerkon zbatimin e IAS 29 kur nje ekonomi fillimisht shnderrohet ne hiperinflacionare dhe ne vecanti ne kontabilizimin e tatimit te shtyre . IFRIC 7, i cili eshte bere i detyrueshem per pasqyrat financiare te Shoqerise per vitin 2018, nuk ka ndonje ndikim mbi pasqyrat financiare.

IFRIC 8 Qellimi i IFRS 2 Pagesat me ane te aksioneve adreson kontabilizimin e transaksioneve te pagesat me ane te aksioneve ku disa ose te gjitha mallrat apo sherbimet e marra nuk mund te identifkohen ne menyre specifike. IFRIC 8 i cili eshte bere i detyrueshem per paqyrat financiare te Shoqerise per vitin 2019, nuk ka ndonje ndikim mbi paqyrat financiare .

IFRIC 9 Rivleresimi i Derivativeve te Fshehur kerkon qe nje rivleresim nese derivativet e nenkuptuar duhet te ndahen nga kontratat baze mikepritesa te behet vetem kur ka ndryshime ne kontrate. IFRIC 9, eshte bere i detyrueshem per pasqyrat financiare te Shoqerise per vitin 2019, nuk ka ndonje ndikim mbi pasqyrat financiare.

III. Permbledhje e politikave kontabel (vazhdim)

IFRIC 10 Raportimi Financiar dhe Perkeqesimi i Ndermjetem ndalon kthimin mbrapsht te nje humbjeje nga perkeqesimi te njohur ne nje periudhe te meparshme te ndermjetme ne lidhje me emrin e mire, investimin ne nje instrument kapitali ose aktivin financiar te mbajtur me kosto. IFRIC 10, i cili eshte bere i detyrueshem per pasqyrat financiare te Shoqerise per vitin 2019, nuk ka ndonje ndikim mbi pasqyrat financiare .

IFRIC 11 IFRS 2 Group dhe Transaksionet me Aksione Thesari kerkon qe nje marrveshje me pagesa me ane taksioneve ne te cilen nje entitet merr te mira dhe sherbime ne shkembim te instrumenave te kapitalit e cila duhet te njihet si nje transaksion me pagesa me ane te aksioneve , pavarsisht nese instrumentat e kapitalit jane marre. Po ashtu jep udhezime ne marrveshjet e transaksioneve me aksione, net e cilat furnizuesit e te mirave dhe sherbimeve te nje entiteti jane dhene me instrumenta kapitali te shoqerise meme te entitetit , dhe duhet te njihet si nje transaksion me pagesa me ane te aksioneve, pavarsisht ne se instrumentat e kapitalit jane marre ne konsiderate ne pasqyrat financiare te entitetit. IFRIC 11, i cili eshte bere i detyrueshem per pasqyrat financiare te Shoqerise per vitin 2019, nuk ka ndonje ndikim mbi pasqyrat financiare.

IFRIC 12 Rregullimi i Sherbimeve te Koncesionit udhezoi njesite e sektorit privat mbi ceshtje te caktuara te njohjes dhe matjes qe lindin ne kontabilitet per rregullimet e sherbimeve te koncesionit nga sektori public tek ai privat. IFRIC 12 i cili eshte bere i detyrueshem per pasqyrat financiare te Shoqerise per vitin 2019, nuk do te kete ndonje ndikim mbi pasqyrat financiare.

Amendim i IAS 1 Paraqitja e Pasqyrave Financiare; Si nje amendim plotesues i lindur nga IFRS 7 (shiko me siper) , standarti do te kerkoje me shume shenime sqaruese ne lidhje me kapitalin e Shoqerise. Shoqeria nuk prËt qe ky amendim te kerkoje sqarime te rendesishme shtese persa i perket struktures se kapitalit te shoqerise.

IFRIC 14 IAS 19-Limitet e nje Aktivi Benefiti te percaktuar, Kerkesat dhe nderveprimi e Financimeve Minimale sqaron kur rimbursimet dhe reduktimet ne kontributet e ardhshme ne lidhje me aktivet e benefiteve te percaktuara duhet te trajtohen si te vlefshme dhe jep udhezime ne ndikimin e kerkesave te financimit minimal (MFR) te ketij aktivi. Po ashtu adreson kur nje MFR mund te krijoj nje detyrim. IFRIC 14, i cili eshte bere i detyrueshem per pasqyrat financiare te Shoqerise per vitin 2019, nuk ka ndonje ndikim mbi pasqyrat financiare.



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

IV. Administrimi i riskut financiar

Veshtrim i pergjithshem

Shoqeria eshte e ekspozuar ndaj risqeve te meposhteme per shkak te perdorimit te instrumentave financiare :

- Risku i kredise
- Risku i likujditetit
- Risku i tregut

IV. Administrimi i riskut financiar (vazhdimi)

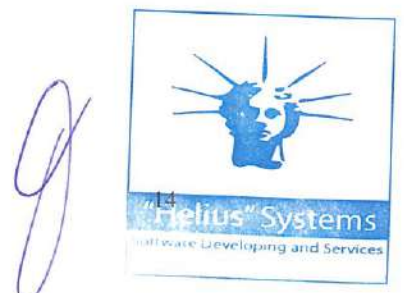
Ky shenim paraqet informacion mbi ekspozimin e shoqerise ndaj secilit risk te permendur me siper objektivat e Shoqerise, politikat dhe proceset per matjen dhe administrimin e riskut, dhe per administrimit te kapitalit te shoqerise. Shenime te tjera cilesore dhe sasiore jane te perfshira ne pasqyrat financiare.

Drejtoria ka pergjegjesine per krijimin dhe kontrollin e sistemit te administrimit te riskut per Shoqerine. Drejtoria raporton rregullisht tek Keshilli mbikqyres mbi aktivitetin e tij.

Politikat per administrimin e riskut te Shoqerise jane vendosur per te identifikuar dhe analizuar risqet e hasura nga Shoqeria, per te percaktuar limitet dhe kontrollet e pershtateshme per cdo risk dhe per te monitoruar risqet dhe zbatimin e limiteve.

(i) Risku i kredise dhe perqendrimi

Risku i kredise eshte risku i humbjes financiare per Shoqerine ne qofte se nje kliente ose pala tjetere ne nje instrument financiar nuk i permbush detyrimet kontraktuale dhe rrjedh kryesisht prej arketimeve te Shoqerise nga klientet dhe letrat me vlere te investimit.



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

Investimet

Shoqeria ka investime financiare.

IV. Administrimi i riskut financiar (vazhdimi)

(ii) Risku i likujditetit

Risku i likujditetit eshte rreziku qe Shoqeria nuk do te arrije te plotesoje detyrimet e saj financiare ne maturimin e tyre. Rruga qe ndjek Shoqeria per menaxhimin e likujditetit eshte te siguroje, per aq sa ka mundesi, qe do te kete gjithmon likujditet te mjaftushem per te permbushur detyrimet e saj ne maturim, ne kushte normale dhe te forcuara, pa krijuar humbje te papranueshme ose demtime riskore per reputacionin e Shoqerise.

(iii) Risku i tregut

Risku i tregut eshte rreziku qe ndryshimet ne cmimet e tregut, si kursi i kembimit dhe normat e interesit do te ndikojne ne te ardhurat e Shoqerise ose ne vleren e instrumentave te saj financiar. Objektivi i administrimit te riskut te tregut eshte te administroje dhe te kontrolloje ekspozimin ndaj riskut te tregut brenda parametrave te pranueshem, nderkohe qe pritet nje kthim optimist.

Risku i kursit te kembimit

Shoqeria nuk eshte e ekspozuar ne menyre domethenese ndaj riskut te kursit te kembimit. Transaksione te tjera te rendesishme kryen ne monedha te tjera si Euro ose USD . Kredite dhe huate regjistrohen ne monedhen me te cilen do te kete hyrje ne para nga operacioni ne fjale i Shoqerise.



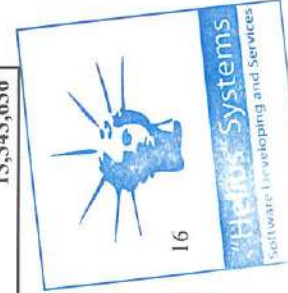
HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

2. Aktivet Afatgjata Materiale

Me 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019 Aktivet Afatgjata Materiale paraqiten si me poshte:

	Truall	Instalime teknike, makineri, pajisje,	Mobilje pajisje zyre	Mjete transporti	Pajisje informatike	Te tjera	TOTAL
AAM Vlera Bruto							
Gjendje 01.01.2020		517,756	9,446,805	7,738,727	7,959,542	4,064,427	29,727,257
Shtesa			19,400		1,006,083		1,025,483
Pakesime							0
Riklasifikime nga CIP							0
Tjeter							0
Gjendje 31.12.2020	0	517,756	9,466,205	7,738,727	8,965,626	4,064,427	30,752,740
ZHYLERESIM I AKUMULUAR							
Gjendje 01.01.2020		259,224	4,464,510	4,339,665	2,908,465	2,267,866	14,239,730
Shtesa		57,718	911,759	620,834	1,235,727	343,336	3,169,374
Pakesime							0
Riklasifikime nga CIP							0
Tjeter							0
Gjendje 31.12.2020	0	316,942	5,376,269	4,960,499	4,144,192	2,611,202	17,409,104
Vlera e mbetur neto							
Gjendje 01.01.2020	0	258,532	4,982,295	3,399,062	5,051,077	1,796,561	15,487,521
Gjendje 31.12.2020	0	200,814	4,089,936	2,778,228	4,821,434	1,453,225	13,343,636



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

Gjate vitit 2020 shoqeria ka bere investime te reja ne aktive afatgjata materiale ne vleren 1,025,483 leke. Pjesa me e madhe e ketij investimi eshte bere per pajisje informatike.

5. Kerkesa te arketueshme

Me 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019. Kerkesat e Arketueshme paraqiten si me poshte:

	31/12/2020	31/12/2019
Credit Bank of Albania sha	910,266	813,092
Bashkia Vlore	5,046,948	2,523,474
Posta Shqiptare sha	7,318,750	27,026,154
Alpha Bank Albania sha		94,080
Ministria e Drejtesise	530,009	530,009
Gutenberg Technology	10,942,131	11,137,540
Europetrol Durres-Albania	186,480	186,480
Bashkia Ura Vajgurore	6,910,301	7,719,673
Bashkia Elbasan	5,046,948	2,523,473
Bashkia Korce	6,631,774	4,187,300
Skillgap		537,858
AKGP Group	242,452	238,668
Tag Albania		1,477,451
Keendoo Sas	1,373,070	678,990
Crimson Finance Fund Albania	5,426,820	
TOTALI	50,565,948	59,674,241
Zhvlersim i te drejtave (Klienteve)		
TOTALI NETO	50,565,948	59,674,241
Levizja e zhvleresimit te drejtave eshte si me poshte:		
Gjendje me 01 Janar		
Shtesa gjate vitit		
Pakesuar gjate vitit		
Gjendje ne fund te vitit	50,565,948	59,674,241

Pjesa me e madhe e te arketueshmeve eshte nga Gutenberg Technology ne vleren 10,942,131 leke. Te drejtat ndaj klienteve jane ulur ne krahasim me vitin 2019.

6. Kerkesa te tjera te arketueshme

Me 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019 Kerkesat e tjera te Arketueshme paraqiten is me poshte:

	31/12/2020	31/12/2019
Tatim mbi fitimin (teprica debitore)	409,082	1,364,380
Shteti -TVSH per t'u marre		
Debitore te tjere (Parapagime)		
Subtotal	409,082	1,364,380
Zhvleresim i te tjera kerkesave		
Total	409,082	1,364,380



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

6. Kerkesa te tjera te arketueshme (vazhdim)

Debitore te tjere, parapagime	31/12/2020	31/12/2019
Parapagim, Neptun Shpk	4,492	4,492
Parapagim, garanci 4 mujore, KOAS	1,095,653	1,095,653
Total	1,100,145	1,100,145

Parapagime per furnitore	31/12/2020	31/12/2019
Leonard Elezi	1,855,500	-
Fondacionin Logos	45,209	265,677
Total	1,900,709	265,677

7. Aktive Monetare

Me 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019 gjendja e aktiveve monetare paraqitet si me poshte:
Cash dhe ekuivalente te tij, peshire ne shenimin e mesiperem, te analizuara ne monedhat qe vijojne:

Shoqeria ka llogari bankare ne 3 Banka dhe ne asnje prej tyre nuk ka aktive te kompanise te lena peng apo garanci per te trete.

Monedhat e perdoruar jane Leke, Euro dhe Dollar. Gjendja e arkave dhe bankave ne dt 31.12.2020 eshte vlersuar me kursin e fund vitit 1 euro = 123.7 lek dhe dollar 100.84 leke.

	31/12/2020	31/12/2019
Gjendje ne arke (Cash ne dore)	12,500	
Gjendje ne Banka (Cash ne Banka)	89,108,185	71,217,729
Total	89,120,685	71,217,729

	31/12/2020	31/12/2019
Monedha lokale	3,747,959	3,958,770
EURO	85,343,637	67,060,506
USD	29,088	198,453
Total	89,120,684	71,217,729

	31/12/2020	31/12/2019
Eur	€ 689,924.31	€ 550,715.00
ALL 2020 : 123.7 ; 2019 : 121.77	85,343,637	67,060,566
USD	€ 288.46	\$ 1,827.00
ALL 2020 : 100.84 ; 2019 : 108.64	29,088	198,485



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

8. Kapitali

Me 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019 situata e kapitalit paraqitet si me poshte:

	31/12/2019	31/12/2018
Kapitali i autorizuar, i leshuar & Plotesisht i paguar.	1,000,000	1,000,000

8. Kapitali (vazhdim)

<i>Emri i Aksionerit (Ortakut)</i>	<i>Numri i aksioneve</i>	<i>Perqindja e aksionit</i>	<i>Vlera e aksioneve</i>
Alkid Ademi	500.00	50.00%	500,000
Gjergji Mulla	500.00	50.00%	500,000
	500.00	100.00%	1,000,000

9. Rezerva ligjore

Shoqeria nuk ka rezerva ligjore me 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019.

10. HUA AFATGJATA

Me 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019 gjendja e huave afatgjata paraqitet si me poshte:

	31/12/2020	31/12/2019
Hua ortaku	34,680,779	30,363,521
Total	34,680,779	30,363,521

Ortaket e shoqerise kane dhene kontributin e tyre gjate viteve. Detyrimi qe ka shoqeria ndaj ortakëve me 31.12.2020 eshte ne vleren 34,680,779 leke.



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

12. Furnitore

Me 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019 gjendja e furnitoreve paraqitet si me poshte :

Furnitoret 2020	Debi	Kredi	Furnitoret 2019	Debi	Kredi
Shenzhen Vauan Led Technology Co Ltd		7,365,954	Schume SRL		2,118,798
Network Consulting		60,000	Progress Software Corporation		165,640
One Telecommunications sha		34,560	Klinika Zogu i Pare		549,270
Anila Ziu		25,000	Fama Shpk		50,274
Erlinda Kolgjoka		350,000	Ilin Stock		272,441
Leonard Elezi	1,855,500		Erjona Shehu		226,200
Tirana Panel Clinic		1,385,900	Elton Selamaj		218,900
DHL Internacional Albania shpk		3,000	Eneida Tarifa		90,000
Net - SFS Kreston shpk		36,000	Fondacionin Logos	265,673	
Fondacionin Logos	45,231		Mimoza Sadushaj		10,400
The Piazza Tirana		129,320	Skenderi G shpk		96,000
Bluebird Soft inc			Dritan Shabanaxhaviq		22,766,488
Dritan Shabanaxhaviq		8,661,616	Luan Jubica		2,804,399
Luan Jubica		2,804,399	Dhimitra Peri		60,000
Rovena Gjilknuri		555,271	S&T Albania shpk		2,069,746
	1,900,731	21,411,020	Rovena Gjilknuri		555,271
		19,510,289		265,673	32,073,827
					31,808,154

Shoqeria ka marrëdhënie me furnitore brenda dhe jashtë vendit. Furnitoret e huaj në valute janë vlerësuar me kursin e fundit të vitit dhe diferencat janë sistemuar në pasqyrat e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Furnitoret janë vlerësuar me kursin zyrtar të fundit vitit 1 euro=123.77 leke dhe 1 usd=100.84 leke. Detyrimet ndaj furnitoreve janë ulur në krahasim me vitin 2019.

13. DETYRIME AFATSHKURTRA

Me 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019 gjendja e detyrimeve afatshkurtra paraqitet si me poshte :

	31/12/2020	31/12/2019
Paga dhe shperblime	1,520,480	801,676
Detyrime per sigurimet shoqerore	1,243,397	979,489
Shteti per tatim taksa*	1,917,252	1,964,923
Dividentë për t'u paguar	19,326,386	30,726,386
Total	24,007,515	34,472,474

Analiza e detajuar e detyrimeve ndaj shtetit paraqitet me poshte:

Analiza te shteti per tatim taksa	31/12/2020	31/12/2019
Tatim mbi te ardhurat personale	1,314,591	1,058,614
Tvsh	602,661	906,308.00
Total Shtesa	1,917,252	1,964,922



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

17. Tatim Fitimi

Me 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019, tatim fitimi paraqitet si me poshte:

	31/12/2020	31/12/2019
Tatim fitimi llogaritur	1,279,936	1,291,258
Tatim fitimi paguar gjate vitit	1,689,019	2,655,637
Plus / Minus		
Tatimi mbi fitimin ne Bilanc	409,083	1,364,379
Fitimi ushtrimit	25,570,964	25,784,480
Plus: Shpenzime te panjohura	27,760	40,675
Shpenzime te tjera		
Taksa & gjoba		
Total	25,598,724	25,825,155
Fitimi para tatimit	25,598,724	25,825,155
Minus: Te ardhura jo te taksueshme		
Humbje taksash te viteve te meparshem		
Total	25,598,724	25,825,155
Perfitime te taksueshem		
Norma e tatimit mbi fitimin	5%	5%
Tatime te shtyra 17/b		
Tatim fitimi per vitin	1,279,936	1,291,258
FITIMI NETO NE BILANC	24,291,028	24,533,897

Ne llogaritjen te tatim fitimit jane mare parasysh shpenzimet qe nuk jane te njohura per efekte fiskale sipas legjislacionit tatimor: Ne vleren 27,760 leke perfshihen gjoba dhe kamatevonesa per pagesat e detyrimeve me vonese.

20. Shoqeri te lidhura (transaksione midis degeve)

Transaksionet me palët e lidhura përfaqësojnë transferim të burimeve, shërbimeve ose detyrimeve ndërmjet palëve të lidhura, pa konsideruar nëse mbahen ndalesa. Një palë e lidhur është një palë e cila kontrollon, është e kontrolluar nga ose është nën të njëjtin kontroll me, njësinë; ka një interes në njësi e cila jep ndikim domethenës mbi njësinë; ose ka kontroll mbi njësinë, është një ortak i njësisë; është një sipërmarrje e përbashkët në të cilën njësi është pjesëmarrëse; ose është pjesë e personelit kryesor të drejtimit të njësisë ose të shoqërisë mëmë (përfshirë anëtarët e ngushtë të familjes të secilit prej individëve të referuar më sipër).

Shoqeria nuk transaksione me palet e lidhura gjate vitit 2020



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

1. Te Ardhura dhe Shpenzime

Me 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2018 te ardhurat dhe shpenzimet e Kompanise paraqiten si me poshte:

a. Shitjet

	<u>01/01/2020-</u> <u>31/12/2020</u>	<u>01/01/2019 -</u> <u>31/12/2019</u>
Te ardhura nga ofrimi i sherbimit	144,402,810	153,997,018
Te ardhura nga shitje te tjera		
Totali i: a) shitjeve	144,402,810	153,997,018

1. Te Ardhura dhe Shpenzime (vazhdim)

d) Shpenzime te tjera

	<u>01/01/2020-</u> <u>31/12/2020</u>	<u>01/01/2019-</u> <u>31/12/2019</u>
Qira per aktivitetin	3,218,906	2,576,220
Mirembajtje dhe riparime - Automjete	38,700	6,450
Mirembajtje e Platformes Hardware e OSRNSH		61,415
Shpenzim sigurime	206,559	143,911
Shpenzime konsulence - Financiare	856,333	710,000
Shpenzime noteriale dhe perkthimi	245,783	59,067
Shpenzime kancelarie dhe te ngjashme	53,635	47,908
Shpenzime kafe, uje dhe te tjera per zyren	588,731	848,172
Shpenzime karburanti	1,437,392	653,600
Shpenzime te tjera per aktivitetin	12,085,528	14,954,699
Materiale Elektrike	82,807	26,011
Shpenzime investimi		41,860
Sherbime informatike	14,985,019	28,858,863
Energjie elektrike	171,141	47,497
Outsourcing per pershtatje, perkthim, asistence te programeve informatike		3,084,500
Shpenzime biletash	209,928	1,128
Sherbime konsulence juridike	500,000	50,000
Sherbime Interieri		1,358,292
Shpenzime autofaturime	757,204	205,934
Shpenzime Bileta	11,619	582,086
Shpenzime restoranti	182,140	612,320
Shpenzime hoteli	935,788	36,720
Shpenzime telefoni celulare	443,520	389,316
Shpenzime Interneti	41,583	49,900
Komision mirembajtje llogarie	28,554	32,885
Komision transferte	323,103	118,803
Taksa vendore+doganore	121,100	214,396
Gjoha	27,760	40,675
Total i: d) Shpenzime te tjera	37,552,834	55,812,628



HELIUS SYSTEMS Sh.p.k.

Shenime per pasqyrat financiare per vitin mbyllur me 31 Dhjetor 2020

1. Te Ardhura dhe Shpenzime (vazhdim)

e) Kosto e Punes

	<u>01/01/2020-</u> <u>31/12/2020</u>	<u>01/01/2019 -</u> <u>31/12/2019</u>
Paga bruto dhe rroge (wages)	70,640,195	57,653,370
Kontribut sigurime shoqerore per punetoret	8,390,735	6,971,451
Total	79,030,930	64,624,821
Kosto stafi te tjera		
(Pension charge) Paguese pensioni per vitin		
Total i: e) Kosto e Punes	79,030,930	64,624,821

*Numri mesatar i punonjesve me 31.12.2020 dhe 31.12.2019 eshte si me poshte.

	<u>01/01/2020-</u> <u>31/12/2020</u>	<u>01/01/2019 -</u> <u>31/12/2019</u>
Punetore qe paguhen me ore pune		
Punetore rrogetare	56	49
Total	56	49

Shpenzimet jane paraqitur ne menyre analitike sipas natyres se tyre.

f) Amortizimet dhe zhvleresimet

	<u>01/01/2020-</u> <u>31/12/2020</u>	<u>01/01/2019 -</u> <u>31/12/2019</u>
Amortizimi i aktiveve afatgjata	3,169,375	3,608,636
Provizione per zhvleresimin e aktiveve financiare		
Shpenzime te tjera (humbjet nga rivleresimi aktiveve)		
Total i: f) Amortizimet dhe zhvleresimet	3,169,375	3,608,636

g) Kembim monedhe (fitime)/humbje

	<u>01/01/2020-</u> <u>31/12/2020</u>	<u>01/01/2019 -</u> <u>31/12/2019</u>
Kembim (fitime)/humbje qe rrjedhin gjate vitit	924,006	2,222
Kembim (fitime)/humbje qe rrjedhin nga vleresimi i fund-vitit te te ardhurave/pagesave	(2,714)	(1,241,246)
Total i: g) Kembim monedhe (fitime)/humbje	921,292	(1,239,024)



DEKLARATE

Deklaroj se Shoqëria **Heliu Systems sh.p.k**, me NUIS **K91607030D** dhe administrator **Z. Alkid Ademi**, ka hartuar pasqyrat financiare të vitit 2020 konform Standardeve Nderkombëtare të Kontabilitetit (SNK).

Heliu Systems Sh.p.k

Administrator

Alkid Ademi



Alkid Ademi

Hartuesi:

Network Consulting

Armando Çadri

