

SHENIME SHPIEGUESE PER PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE
“DATA CENTRUM “ SHPK te mbyllura me 31.12.2019

I.

Ne mbeshtetje te ligjit Nr 9228 date 29.04.2004 “Per kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare , SKK jane bere te detyrueshme per zbatim me 1 Janar 2008.

Pasqyrat Financiare per vitin 2019 jane hartuar sipas formateve te rekomanduara ne SKK.

II.

Politikat kontabel per hartimin e Pasqyrave Financiare jane zbatuar sipas SKK ne prospektiv .

Parimet e pergatitjes se pasqyrave financiare

(a) Deklarata e parimeve kontabel

Shoqeria mban regjistrimet kontabel dhe pergatit pasqyrat financiare ne perputhje me legjislacionin kontabel dhe tatimor ne Shqiperi.

Pasqyrat financiare jane pergatitur ne perputhje me Ligjin nr. 9228 date 29 Prill 2004 “Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare” dhe Standardet Kombetare te Kontabilitetit.

(b) Parimet e pergatitjes

Pasqyrat financiare jane pergatitur mbi bazen e parimit te kosos historike.

Politikat kontabel te meposhtme jane zbatuar per pasqyrat financiare.

(c) Monedha funksionale dhe raportuese

Keto pasqyra financiare jane pergatitur ne Leke (monedha Shqiptare) ne perputhje me legjislacionin kontabel ne Shqiperi.

III.

Informacione per zerat e Pasqyrave financiare .

A. AKTIVET

A. 1. Aktivet 34,691,336 leke jane vleresuar me vleren e drejte dhe perbehen :

a.

Aktive monetare ne bilanc 2,976,846 .leke perbehen nga gjendja ne arke dhe ne llogarine bankare.

- *Para ne banke* **2,890,864** leke

Emertimi	Mon	Vlera / Leke		Vlera / Euro	
		Debi	Kredi	Debi	Kredi
Alpha Bank Leke	LEK	909,034			
Alpha Bank Euro	EUR	1,981,830		16,275	
Shuma		2,890,864			

- *Para ne arke* 85,982 leke

Emertimi	Mon	Vlera / Leke		Vlera / Euro	
		Debi	Kredi	Debi	Kredi
Arka Leke	LEK	85.982			
Shuma		85,982			

Gjendja e arkës 85,982 leke dhe e bankës 2,890,864 leke perputhet me tepricën e llogarive analitike të tyre si dhe me nxjerrjet e llogarive në bankat perkatese.

Eshtë bërë rivlerësimi i gjendjes së euros në bankë dhe arke me kursin e datës 31.12.2019 me **121.77 leke/euro** duke kaluar diferencat e sistemit në rezultat.

b.

Aktive të tjera financiare afatshkurtera në bilanc 28,928,229 leke , perfaqesojne:

Llogarite e arketueshme janë vlerësuar me koston e tyre minus borxhin e keq, nqs ka. Njesia ekonomike ka një gjendje të kërkesave të arketueshme për **8,266,879 leke** të cilat perfaqesojne kërkesat ndaj klienteve për fatura të paarketuara deri më 31/12/2019

- **Llogari/Kërkesa të arketueshme** 8,266,879 leke

VF-AL	EUR	3,500,789
Telekom Albania	EUR	1,541,475
UAB RINKOS TYRIMU	EUR	3,534
Housing Market	LEK	377,867
Survey Sampling Europe	LEK	750,997
Digitalb	LEK	504
Albanian Satellite Communication	LEK	832
OZ Productions	LEK	2,523
Optimum Media Sha	LEK	1,566,144
Sport Ekpres Shpk	LEK	12,800
Opinion S.A	LEK	502,536
United Albanian Breweries	LEK	6,878

Totali: 8,266,879 leke

Instrumenta të tjera borxhi 20,195,513 leke

Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra 465,837 leke

Perfaqeson vlerën e paradhanieve për të tretë dhe Shpenzime të periudhave të ardhshme .

A.2 Aktive afatgjata

(a) Aktivët afatgjatë materiale

(i) Njohja dhe vlerësimi

Aktivët materiale janë vlerësuar me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet nga zhvlerësimi (nqs ka).

(ii) Amortizimi

Amortizimi është llogaritur në baze të normave të lejuara të amortizimit për efekt fiskal.

a.

Aktive afatgjata materiale , në bilanc 1,698,831 leke , përbehen:

a.1 **Aktive afatgjata materiale** 1,698,831 leke

Mobilje dhe paisje zyre ne vleren kontabel		
- neto	324,680	leke
<i>Mobilje dhe paisje zyre me kosto</i>	472,233	leke
<i>Amortizimi I akumuluar</i>	-147,553	leke
- Pasiqe informatike ne vleren kontabel neto	1,029,065	leke
<i>Pasiqe informatike me kosto</i>	1,705,821	leke
<i>Amortizimi I akumuluar</i>	-676,754	leke
Te tjera	331,592	leke
<i>Te tjera me kosto</i>	364,893	leke
<i>Amortizimi I akumuluar</i>	- 33,301	leke
<i>Instalime teknike, makineri, pajisje, ne vleren kontabel</i>	13,494	leke

B . PASIVET

a.

Hua dhe parapagime ne bilanc 34,691,336 leke

Te pagueshme ndaj furnitoreve 740,938 leke. Kjo shume perputhet me gjendjen e llogarive analitike te furnitoreve perkates ne fund te ushtrimit 2019.

Te pagueshme ndaj punonjesve 6,291,446 leke

Detyrimet tatimore ne vleren 1,746,958 leke perfaqesojne detyrimet per sigurimet shoqerore ne vleren 147,481 leke , per TAP ne vleren 111,944 leke, per TVSH 1,092,009 leke dhe per Tatim ne Burim 395,524 leke te muajit Dhjetor 2019. Keto teprica perputhen me formularet e deklarimit te tyre.

Emertimi i Llogarise	Monedha	Kredi
Sigurime shoqerore dhe shëndetsore	LEK	147,481
Tatim mbi të ardhurat personale	LEK	111,944
Shteti- TVSh për tu paguar	LEK	1,092,009
Tatimi në burim	LEK	395,524

Hua te tjera **25,421,951 leke**

Perfaqeson vleren e dividenteve per tu shperndare.

B.3. KAPITALI

- Kapitali aksionar* ne bilanc 100,000 leke , nuk ka pesuar ndryshime nga viti i kaluar. Ai eshte kapital I regjistruar prane QKR
- Rezerva ligjore* ne bilanc 10,000 leke nuk ka pesuar ndryshime nga viti i kaluar.
- Rezerva te tjera* ne bilanc 0 leke.

Fitimi. Per periudhen tatimore 2019 shoqeria “ Data Centrum “ rezulton me humbje per shumen 908,943 leke .

Nr	Emertimi	Vlera
1	Rezultati ushtrimor	(908,943)
2	Shpenzime te panjohura	
3	Totali	(908,943)
4	Fitimi neto fiskal	
5	Tatim fitimi 15 %	
6	Fitimi humbja (neto)	(908,943)

C. TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET.

Shitjet neto ne bilanc 34,043,372 leke

Perfaqesojne punime e sherbime ne vleren **34,035,517 lek** jane vleresuar me vleren e drejte te arketimeve dhe shumave per tu arketuar pa TVSH .

Emertimi i Llogarise	Monedha	Kredi
Shitje e punimeve dhe e sherbimeve (Telekom Albania)	LEK	5,941,842
Shitje e punimeve dhe e sherbimeve (Vodafone)	LEK	21,434,608
Shitje e punimeve dhe sherbimeve (Ogilvy)	LEK	232,275
Shitje e Sherbimeve dhe Punimeve (Digitalb)	LEK	454,372
Shitje e punimeve dhe Sherbimeve (Publix)	LEK	930,000
Shitje e punimeve dhe Sherbimeve (Mane TCI)	LEK	478,822
Shitje e Punimeve dhe Sherbimeve (Survey Sampling Europe)	LEK	750,158
Shitje e Sherbimeve dhe Punimeve (UAB RINKOS)	LEK	426,475
Shitje e punimeve dhe Sherbimeve (Partner Ballkanik)	LEK	1,945,440
Shitje e punimeve dhe Sherbimeve (Soros)	LEK	1,441,525
Te tjera	LEK	7,855

D. SHPENZIMET

Materiale te konsumuara **13,931,645 leke**

Emertimi i Llogarise	Monedha	Debi
Komisione te ndermjetesve dhe honorare	LEK	11,486,479
Transferime, udhëtime, dieta për administratën	LEK	1,838,000
Telefoni Statike	LEK	18,043
Telefoni Mobile	LEK	213,897
Internet	LEK	188,522
Shpenzime Postare	LEK	114,700
Shpenzime per Sherbimet bankare (Leke)	LEK	72,004

Kostot e punes **11,135,926 leke**

1. Shpenzime per personelin

(i) Kontributet per sigurime shoqerore dhe te ngjashme

Shoqeria, gjate aktivitetit te saj normal, kryen pagesa ne emer te saj dhe aktualisht ka paguar per pagat dhe kontributet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore ne pajtim me legjislacionin ne fuqi. Kostot perkatese te bera ne emer te Shoqerise ngarkohen ne pasqyren e te ardhurave me ndodhjen e tyre.

(ii) Leje e zakonshme e paguar

Shoqeria njih si nje shpenzim personeli ato kosto qe lidhen me lejen e zakonshme atehere kur eshte perdorur nga personeli perkates.

Analiza e ketij zeri perbehet si vijon :

- *Paga personeli* *9,899,069 leke*
Rendojne shpenzimet per vleren e tyre bruto
- *Sigurime shoqerore shendetsore* *1,236,857 leke*
Perfaqesojne vleren e sig. qe paguan punedhensi. Llogaritur drejte sipas akteve ligjore.
- a. Amortizimi
Amortizimi ne vitin 2019 eshte llogaritur ne vleren 65,610 leke
- b. Shpenzime te tjera ne vleren 9,242,657 leke perfaqesojne shpenzime :

Emertimi i Llogarise	Monedha	Debi
Energji... për administratën	LEK	163,720
Uje per administraten	LEK	24,370
Shpenzime (kanceleri)	LEK	57,454
Shpenzime (Zyra)	LEK	635,652
Blerje Shpenzime te Tjera (Printime)	LEK	1,121,027
Blerje Shpenzime te Tjera (Karburant)	LEK	21,050
Blerje Shpenzime te Tjera (Mobile Projekte)	LEK	87,445
Blerje Shpezime te Tjera (Hoteleri)	LEK	5,000
Blerje Shpezime te Tjera (Transport)	LEK	12,232
Qira për administratën	LEK	1,830,826
Mirëmbajtje për administratën	LEK	155,279
Sigurime njësi administrative	LEK	60,000
Shpenzime Materiale Pastrimi	LEK	92,830
Shpenzime te tjera te panjohura	LEK	6,980
KONSULENCE MARKETINGU	LEK	2,100,000
Konsulence Ligjore	LEK	2,160,000
Konsulence HR	LEK	625,000
Konsulence Qendra e Mjekesise se Punes	LEK	13,332
Taksa dhe tarifa vendore	LEK	69,400
Shpenzime Zyre (Te panjohura etj)	LEK	1,060

E . TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET FINANCIARE

Te ardhura dhe shpenzime financiare ne vleren **576,477** leke perfaqesojne:

Emertimi i Llogarise	Lek	Debi
Shpenzime financiare të tjera	Lek	
Humbje nga këmbimet dhe perkthimet valutore	Lek	576,477

Totali: **576,477**

Pasqyra e fluksit te parase eshte hartuar ne perputhje me **SKK 2** , sipas metodes direkte.

Mjete monetare te arketuara nga klientet perfaqesojne arketimet nepermjet llogarive te bankes dhe arkes.

Mjete monetare te paguara , perfaqesojne pagesat nepermjet llogarive te bankes dhe arkes ndaj furnitoreve, kreditoreve, pagat, tatimet, sigurimet.

Ne shifren e afarizimit dhe TVSH e llogaritur ne blerje dhe shitje sipas sistemit tatimor eshte perfshire edhe vlera e tatueshme Lek **394,825** per autofaturimet sipas nenit 15, pika 5 te ligjit 7928 per “Tatimin mbli Vleren e Shtuar” e cila nuk perfaqeson nje te ardhur per shoqerine.

a. Pasqyra e levizjes se kapitaleve

Kjo pasqyre eshte hartuar sipas **SKK 2**

Tirane me 29.07.2019

ADMINISTRATORI
Sonila Çela

SHITJET PER AUTO FATURAT DATA CENTRUM 2019							
NR	DATA	NR FATURE	NR SERIAL	PERSHKRIMIM	VLERA NETO	TVSH	VLERA ME TVSH
1	31.07.2019	08	65284858	Autofature per fature te huaj Esomar nr 85592	43,790	8,758	52,548
2	31.10.2020	22	65284872	Autofature per fature te huaj Esomar nr 88617	105,995	21,199	127,194
3	30.11.2020	27	65284877	Autofature per fature te huaj Mantikor Treiding EOOD nr 004/2019	245,040	49,008	294,048
SHUMA					394,825	78,965	473,790
BLERJET PER AUTO FATURAT DATA CENTRUM 2019							
NR	DATA	NR FATURE	NR SERIAL	PERSHKRIMIM	VLERA NETO	TVSH	VLERA ME TVSH
1	31.07.2019	08	65284858	Autofature per fature te huaj Esomar nr 85592	43,790	8,758	52,548
2	31.10.2020	22	65284872	Autofature per fature te huaj Esomar nr 88617	105,995	21,199	127,194
3	30.11.2020	27	65284877	Autofature per fature te huaj Mantikor Treiding EOOD nr 004/2019	245,040	49,008	294,048
SHUMA					394,825	78,965	473,790