

Shenime Shpieguese

Pasqyrat e Konsoliduara Financiare te Shoqerise

Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2019

1) Te ardhura nga aktiviti i shfrytezimit

**ZERI 1 TE ARDHURAT**, fillon me: *Zëri P.P. Te Ardhurat* të cilat për vitin ushtrimor janë **1 818 088 980,50** lekë, te ardhurat jane krijuar nga te gjithë shoqerite pjesetare te grupit per aktivitetin dhe klasifikohen sipas tabelës:

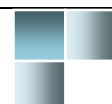
Nr. Ref.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>TE ARDHURAT</b>			
P-P,1	Te Ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit	1,814,129,953	1,541,288,161
P-P,2	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	-	-
P-P,3	Puna e Kryer nga njesia ekonomike dhe e kapitalizuar		
P-P,4	Te ardhura te tjera te shfrytezimit nga shitja e AAM-ve	3,959,028	2,460,700
<b>1</b>	<b>TOTALI TE ARDHURAVE (Shuma P-P,1-P-P,4)</b>	<b>1,818,088,981</b>	<b>1,543,748,861</b>

Analitikisht te ardhurat e mesiperme jane krijuar perkatesisht sipas shoqerive ne tabelen e meposhtme:

Nr. Rend	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>Emri I Shoqerise</b>			
1	1 UP	49,921,248.34	99,971,454.00
2	LE SPOT PRODUCTIONS	337,810,522.00	189,141,690.00
3	LE SPOT GROUP	18,171,513.00	9,463,150.00
4	SPOT COMMUNICATIONS	379,248,244.67	255,387,144.00
5	NEW DEVELOPMENT	385,702,839.11	400,555,085.00
6	MINDSHARE ALBANIA	566,997,371.38	564,274,208.00
7	PUBLIX	80,237,242.00	55,663,964.00
8	STUDIO PRO	-	
9	UNIVERSAL ALBANIA	-	
<b>Totali</b>		<b>1,818,088,980.50</b>	<b>1,574,456,695.00</b>

2) Shpenzime per kryerjen e sherbimeve

**ZERI 2 SHPENZIMET**, *Zëri P.P. Shpenzime* te cilat per vitin ushtrimor janë **1 702 715 425,78** lekë dhe klasifikohen në mënyrë të përmblodhur sipas tabelës së mëposhtme:



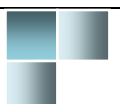
**Shenime Shpieguese**  
**Pasqyrat e Konsoliduara Financiare te Shoqerise**  
**Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2019**

Nr. Ref.	SHPENZIMET	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>1</b>	<b>SHPENZIMET</b>	<b>(1,702,715,618)</b>	<b>(1,486,028,748)</b>
P-P,5	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(1,363,994,182)	(1,193,968,468)
P-P,6	Shpenzime te personelit	(160,968,994)	(193,980,335)
P-P,7	Zhvleresimi i AAGJ		
P-P,8	Shpenzime Konsumi & Amortizimi	(29,430,676)	(8,937,281)
P-P,9	Shpenzime të tjera shfrytezimi	(148,321,766)	(89,142,664)
	<b>TOTALI SHPENZIMEVE (Shuma P-P,5-P-P,9)</b>	<b>(1,702,715,618)</b>	<b>(1,486,028,748)</b>

Analitikisht shpenzimet e mesiperme jane krijuar perkatesisht sipas shoqerive ne tabelen e meposhtme:

Nr. Rend	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>Emri i Shoqerise</b>			
1	1 UP	41,790,076	41,186,218
2	LE SPOT PRODUCTIONS	284,225,101	94,724,900
3	LE SPOT GROUP	44,604,568	-
4	SPOT COMUNICATIONS	340,450,733	181,873,342
5	NEW DEVELOPMENT	381,918,756	351,347,253
6	MINDSHARE ALBANIA	543,583,307	538,513,011
7	PUBLIX	64,692,291	-
8	STUDIO PRO	610,594	
9	UNIVERSAL ALBANIA	840,193	(23,705,607)
	<b>Totali</b>	<b>1,702,715,618</b>	<b>1,183,939,117</b>

Zëri P.P.1 Shpenzime per Blerje te Lendeve te Para, Materiale Ndhimese, Mallra e Sherbime si dhe ndryshimet e gjendjeve te tyre te cilat per vitin ushtrimor janë **1 363 994 181,67** lekë dhe klasifikohen në mënyrë të përmbledhur sipas tabelës së mëposhtme:



Shenime Shpieguese

Pasqyrat e Konsoliduara Financiare te Shoqerise

Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2019

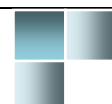
Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>P.P</b>	<b>SHPENZIME</b>	<b>1,363,994,682</b>	<b>1,193,968,467</b>
P.P.5	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	-	-
1	Lenda e pare , Materiale Ndhimese e materiale te konsumueshme	-	-
	Blerje/Shpenzim		
	Ndryshim Gjendje		
2	<b>Mallra</b>	<b>1,363,994,682</b>	<b>1,183,939,117</b>
	Blerje Mallra/Sherbimesh	1,348,469,866	1,183,939,117
	Ndryshim Gjendje	(17,722,990)	
	Taksa Doganore & Magazinim	151,840	
	Shpenzime te tjera Direkte	33,095,965	
3	<b>Te tjera shpenzime (Provizione llog arketueshme)</b>		<b>10,029,350</b>

3) *Shpenzime lidhur me perfitimine punonjesve*

Zëri P.P.6. *Shpenzime të Personelit* në vlerën prej **160 968 993,73** lekë, nga të cilat për *pagat e punonjësve* **144 766 190** lekë, për *sigurimet shoqërore* **16 202 803.73** lekë që paguan njësia në emër të punonjësve.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>P.P</b>	<b>SHPENZIME</b>	<b>160,968,993.73</b>	<b>193,980,335.00</b>
<b>P-P.6</b>	<b>Shpenzime te personelit</b>	<b>160,968,993.73</b>	<b>193,980,335.00</b>
1	Pagat & Shperblimet	144,766,190.00	177,130,495.00
2	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	16,202,803.73	16,849,840.00
3	-shpenzime per honorare	-	-

Analitikisht shpenzimet per personelin jane krijuar perkatesisht sipas shoqerive ne tabelen e meposhtme:



Shenime Shpieguese

Pasqyrat e Konsoliduara Financiare te Shoqerise

Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2019

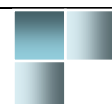
Nr. Rend	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>Emri I Shoqerise</b>			
1	1 UP	6,343,013	27,058,569
2	LE SPOT PRODUCTIONS	52,707,955	61,243,593
3	LE SPOT GROUP	2,507,724	2,510,688
4	SPOT COMUNICATIONS	47,766,644	49,360,318
5	NEW DEVELOPMENT	19,257,564	18,996,888
6	MINDSHARE ALBANIA	15,767,564	12,713,028
7	PUBLIX	16,176,517	21,615,055
8	STUDIO PRO	442,013	482,196
9	UNIVERSAL ALBANIA	-	-
<b>Totali</b>		<b>160,968,994</b>	<b>193,980,335</b>

4) Shpenzime te pergjithshme administrative

Zëri P.P.8. *Shpenzime Konsumi dhe Amortizimi* në vlerën **29 430 677,55** lekë që përfaqëson amortizimin e A.A.M. ve për vitin 2019.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>P.P</b>	<b>SHPENZIME</b>	<b>29,430,676.37</b>	<b>8,937,281.00</b>
<b>P-P.8</b>	<b>Amortizimi I AAM-ve</b>	<b>29,430,676.37</b>	<b>8,937,281.00</b>
1	Ndertesa e Ndertime	22,631,332.63	
2	Makineri e Paisje	245,890.63	171,536.00
3	Mjete Transporti	4,726,804.18	4,019,108.00
4	Paisje Zyre	810,854.63	2,202,391.00
5	Paisje Informatike	906,590.61	2,431,859.00
6	AAM jo Materiale	109,204.87	112,387.00

Zëri P.P.9. *Shpenzimeve të Tjera te Shfrytëzimit* janë Shpenzimet per Furnitura nëntrajtime e shërbime për **148 321 572,83** lekë, ku janë perfshire të gjitha shpenzimet indirekte të aktivitetit dhe ne menyre analitike jane perfshire ne tabelen e meposhtme:



Shenime Shpieguese

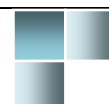
Pasqyrat e Konsoliduara Financiare te Shoqerise

Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2019

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>P.P</b>	<b>SHPENZIME</b>	<b>148,321,765.83</b>	<b>89,142,664.00</b>
<b>P.P,9</b>	<b>Shpenzime te Tjera Shfrytezimi</b>	<b>148,321,766</b>	<b>89,142,664.00</b>
1	Energji elektrike	3,308,565	3,116,850
2	Ujesjellesi	115,090	
3	Kancelari	3,977,787	11,022,334
4	Inventar i imet	227,070	
5	Konsulence Financiare	1,450,380	
6	Sherbime nga te Tretet	37,889,943	5,673,562
7	Konsulence Juridike	12,953,963	
8	Qera	29,514,628	22,243,043
9	Mirembajtje e riparime	5,922,112	6,064,791
10	Prime Sigurimi	709,862	
11	Personel jashte njesise	8,817,648	
12	Te tjera	2,205,661	
13	Reklama Publicitet	1,950,000	
14	Transferime, Udhetime & Hotel	959,210	599,387
15	Shpenzime Telefoni Cel	4,465,797	3,739,289
16	Shpenzime Interneti	396,100	
17	Shpenzime Posta	25,127	
18	Shpenzime transporti	402,900	
19	Shpenzime Komisione Banka	1,593,826	1,213,957
20	Taksat Vendore	1,638,535	2,038,022
21	Taksa Regjistrimi	22,075	
22	Taksa Makinat	48,914	
23	Gjoha dhe Demshperblime	3,918,911	400,867
24	Shpenzime pritje & percjellje	8,535,372	7,811,254
25	Shpenzime te panjohura	2,016,851	
26	Interesa Leasing	125,037	
27	Kosto e shitjes se AQT-ve	3,959,028	
28	Shpenzime te tjera	11,171,375	25,219,308

**ZERI 3** *Fitim apo humbja nga veprimtaria kryesore për 115 373 362.90 lekë përfaqëson diferencën e Të Ardhurave me Shpenzimet direkte të ushtrimit.*

**ZERI 4.** *Te ardhura e Shpenzime Financiare jane fitim per 9 318 169,62 leke. Perfaqesohen nga Zëri P.P.10. Te Ardhura financiare, Zëri P.P.11. Zhvleresimi i Aktiveve dhe Investimeve te Mbjatura si A.A.SH . Zëri P.P.12. Shpenzime Financiare, Zëri P.P.13. Pjesa e Fitimit /Humbjes nga Pjesemarrjet te cilat analitikisht paraqiten ne table:*



Shenime Shpieguese

Pasqyrat e Konsoliduara Financiare te Shoqerise

Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2019

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>4</b>	<b>TE ARDHURA /SHPENZIME FINANCIARE</b>	<b>9,318,169.62</b>	<b>(2,592,776.00)</b>
<b>P.P 10</b>	<b>Te Ardhura Financiare</b>	<b>36,454,813.58</b>	<b>-</b>
1	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrie		
2	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrie, brenda grunit	-	-
3	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata		
4	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata, brenda grunit	36,356,605.00	-
5	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme	98,208.58	-
6	Te ardhura te tjera financiare brenda grupit		
<b>P.P 11</b>	<b>Zhvleresimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbaitura si AASH</b>		
<b>P.P 12</b>	<b>Shpenzime Financiare</b>	<b>(16,745,022.57)</b>	<b>(2,592,776.00)</b>
1	Shpenzime Interesi dhe shpenzime te ngjashme	(16,745,022.57)	
2	Shpenzime Interesi dhe shpenzime te ngjashme brenda grupit		(2,592,776.00)
3	Shpenzime Financiare te tjera		
<b>P.P 13</b>	<b>Te Ardhura/Shpenzimenga diferencat e kembimit</b>	<b>(10,391,621.39)</b>	<b>-</b>
	Te ardhura Financiare nga Kursi Kembimit	1,057,767.62	-
	Shpenzime Financiare nga Kursi Kembimit	(11,449,389.01)	-

Zëri P.P.14 *Fitimi /Humbja Para Tatimit*, është fitimi prej **124 691 532,52** lekë dhe është rezultat i diferencës të të gjitha Të Ardhurave dhe Shpenzimeve të Vitit Ushtrimor sipas tabelës:

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>P.P 14</b>	<b>FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT</b>	<b>124,691,532.52</b>	<b>55,127,337.00</b>
1	TE ARDHURAT NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	1,818,088,980.50	1,543,748,861.00
2	SHPENZIMET NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	(1,702,715,617.60)	(1,486,028,748.00)
<b>3</b>	<b>FITIMI/HUMBJA NGA VEPRIMTARIA KRYESORE</b>	<b>115,373,362.90</b>	<b>57,720,113.00</b>
4	TE ARDHURAT/SHPENZIMET FINANCIARE	9,318,169.62	(2,592,776.00)
<b>5</b>	<b>FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT</b>	<b>124,691,532.52</b>	<b>55,127,337.00</b>

Zëri P.P.15. *Shpenzimet e Tatimit mbi fitimin* prej **23 387 669,53** lekë është 15% i diferencës të të gjitha Të Ardhurave dhe Shpenzimeve të Vitit Ushtrimor sipas tabelës:



Shenime Shpieguese

Pasqyrat e Konsoliduara Financiare te Shoqerise

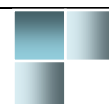
Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2019

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>P.P 15</b>	<b>SHPENZIMET E TATIMIT MBI FITIMIN</b>		
1	TE ARDHURAT NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	1,818,088,980.50	1,543,748,861
2	SHPENZIMET NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	(1,702,715,617.60)	(1,486,028,749)
3	TE ARDHURAT/SHPENZIMET FINANCIARE	(27,038,435.38)	(2,592,776)
4	FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT	88,334,927.52	55,127,336.00
5	SHPENZIMI AKTUAL I TATIMIT MBI FITIMIN	(23,387,669.53)	(7,805,229)
6	FITIMI/HUMBJA NETO E VITIT FINANCIAR	64,947,257.99	47,322,107
7	TE ARDHURA NGA DIVIDENTET	36,356,605.00	80,369,594
8	TOTALI TE ARDHURAVE GJITHPERFSHIRESE	101,303,862.99	127,691,701

5) Fitime te njohura nga shitja e pjesemarrjeve

Me vendimit te asambles se ortakut te vetem te shoqerise. date 28.03.2019, depozituar ne QKB ne 29.03.2019 eshte vendosur shitja e te kuotave te zoteruara ne shoqerine 1 UP Shpk. Analize e pozicionit financiar te 1 UP ne datën e shitjes:

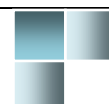
Nr. Ref.	AKTIVET	VITI USHTRIMOR
		29.03.2019
<b>A-A</b>	<b>Aktive Afatgjata</b>	<b>5,100,530</b>
A-A,1	Aktive Financiare	-
A-A,2	Aktive Afatgjata Materiale	5,100,530
A-A,3	Aktive Biologjike	-
A-A,4	Aktive Afatgjata Jomateriale	-
A-A,5	Aktive Tatimore te Shtyra	-
A-A,6	Kapitali i Nenshkruar i papaguar	
	<i>Totali i Aktiveve Afatgjata</i>	<i>5,100,530</i>
<b>A-A</b>	<b>Aktive Afatshkurtra</b>	<b>81,049,371</b>
A-B,1	Inventari	-
A-B,2	Te drejta te arketueshme	61,433,717
A-B,3	Mjete Monetare	19,615,654
A-B,4	Shpenzime te Shtyra	-
A-B,5	Te arketueshme nga te ardhurat e Konstatuara	
	<i>Total i Aktiveve Afatshkurtra</i>	<i>81,049,371</i>
	<b>TOTALI AKTIVEVE</b>	<b>86,149,901</b>



Shenime Shpieguese  
Pasqyrat e Konsoliduara Financiare te Shoqerise  
Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2019

Nr. Ref.	KAPITALI DHE DETYRIMET	VITI USHTRIMOR
		29.03.2019
<b>K-A</b>	<b>Kapitali</b>	<b>27,899,987</b>
K-A,1	Kapitali i nenshkruar	100,000
K-A,2	Interesa jo kontrollues	-
K-A,3	Rezerva ligjore	-
K-A,4	Rezerva te tjera	-
K-A,5	Fitimi i pashperndare	20,911,619
K-A,6	Fitimi (humbje) e vitit financiar	6,888,368
	<b>Totali i Kapitalit</b>	<b>27,899,987.00</b>
<b>D-A</b>	<b>Detyrimet Afatgjata</b>	<b>3,949,796</b>
D-B,1	Detyrimet Afatgjata	3,949,796
D-B,2	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	
D-B,3	Te Ardhura te shtyra	-
D-B,4	Provizione:	
D-B,5	Detyrime tatimore te shtyra	
	<b>Detyrime Totale Afatgjata</b>	<b>3,949,796</b>
<b>D-B</b>	<b>Detyrimet Afatshkurta</b>	<b>54,300,117</b>
D-B,1	Detyrimet Afatshkurtera te shfrytezimit	54,300,117
D-B,2	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	
D-B,3	Te ardhura te shtyra	
D-B,4	Provizione	
	<b>Detyrime Totale Afatshkurtra</b>	<b>54,300,117</b>
	<b>Detyrime Totale</b>	<b>58,249,914</b>
	<b>TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT</b>	<b>86,149,901</b>

Nr. Ref.	TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET	VITI USHTRIMOR
		31.03.2019
<b>1</b>	<b>TE ARDHURAT</b>	<b>49,921,248</b>
P-P,1	Te Ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit	49,921,248
	<b>TOTALI TE ARDHURAVE</b>	<b>49,921,248</b>
<b>2</b>	<b>SHPENZIMET</b>	<b>(41,790,076)</b>
P-P,5	Lenda e pare dhe materiale te konsumeshme	(33,095,965)
P-P,6	Shpenzime te personelit	(6,343,013)
P-P,7	Zhvleresimi i AAGJ	
P-P,8	Shpenzime Konsumi & Amortizimi	(271,534)
P-P,9	Shpenzime të tjera shfrytezimi	(2,079,564)
	<b>TOTALI SHPENZIMEVE (Shuma P-P,5-P-P,9)</b>	<b>(41,790,076)</b>
<b>3</b>	<b>FITIMI OSE HUMBIA NGA VEPRIMTARIA KRYESORE (1 + 2)</b>	<b>8,131,173</b>
P-P,10	Te ardhura financiare	233
P-P,11	Shpenzime Financiare	-
<b>12</b>	<b>TE ARDHURA/SHPENZIME FINANCIARE</b>	<b>233</b>
	<b>FITIMI/HUMBIA PARA TATIMIT (3+/-4)</b>	<b>8,131,406</b>
P-P,13	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	(1,243,038)
P-P,16	FITIMI/HUMBIA NETO E VITIT FINANCIAR	6,888,368
P-P,17	FITIM/HUMBIA PER:	
1	Per pronaret e njesise ekonomike meme	4,133,021
2	Interesat jo kontrolluese	2,755,347





Shenime Shpieguese

Pasqyrat e Konsoliduara Financiare te Shoqerise

Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2019

Fitimi nga shitja e pjesëmarrjes ne 1 UP

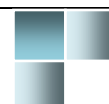
Nr. Rend.	FITIMINGA SHITJA E PJESEMARRJES	VITI USHTRIMOR
		31.03.2019
		(6,788,368)
	Vlera e drejte e cmimit te shitjes	100,000
	Minus	
	Aktivet neto*100%te kuotave te zoteruara ne daten e shitjes	(6,888,368)
	Emri i mire dhe interesat jo kontrollues ne ditën e shitjes	-
	<b>TOTALI</b>	<b>(6,788,368)</b>

6) Tatimi mbi fitimin

Shpenzimi për vitin që mbyllet me 31 Dhjetor 2019 dhe 2018 mund të rakordoje me fitimin në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve si më poshtë:

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>P.P 16</b>	<b>TATIMI MBI FITIMIN</b>	<b>265,196,444.52</b>	<b>193,841,233</b>
1	Fitimi para tatimit	88,334,927.52	55,127,337
2	Te ardhura nga shperndarja e dividendeve gjate vitit	36,356,605.00	80,369,594
3	Fitime te njohura nga shitja e pjesemarrjeve 1UP	4,073,020.80	
4	<b>FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT PER SHOQERITE E GRUPIT</b>	<b>128,764,553.32</b>	<b>135,496,931</b>
5	Fitime dhe humbje kontabel te filialeve	140,504,912.00	58,344,302
6	<b>FITIMI/KONTABEL INDIVIDUAL (LE SPOT GROUP)</b>	<b>(52,169,984.51)</b>	<b>77,152,629</b>
7	Zbritur te ardhura te patatueshme te Le Spot Group	36,356,605.00	80,369,594
8	Humbje Tatimore	(15,813,379.51)	(3,216,966)
9	<b>TATIMI MBI FITIMIN</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Shpenzimi për vitin që mbyllet me 31 Dhjetor 2019 dhe 2018 mund të rakordoje me fitimin në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve te krijuar perkatesisht sipas shoqerive ne tabelen e meposhtme:



Shenime Shpieguese

Pasqyrat e Konsoliduara Financiare te Shoqerise

Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2019

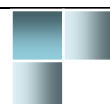
Nr. Rend	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>Emri I Shoqerise</b>			
1	1 UP	8,131,406	24,841,138
2	LE SPOT PRODUCTIONS	52,746,470	5,555,838
3	LE SPOT GROUP		
4	SPOT COMUNICATIONS	38,656,293	4,327,826
5	NEW DEVELOPMENT	3,784,426	6,789,146
6	MINDSHARE ALBANIA	23,284,947	4,415,946
7	PUBLIX	15,352,288	13,043,728
8	STUDIO PRO	(610,725)	(629,320)
9	UNIVERSAL ALBANIA	(840,193)	-
<b>Totali</b>		<b>140,504,912</b>	<b>58,344,302</b>

Tatimi mbi fitimin ne Shqiperi llogaritet me normen 15% te fitimit te tatueshem Me poshte paraqitet nje rakordim i tatimit mbi fitimin te llogaritur me normen e takses se aplikueshme me shpenzimin e tatimit mbi fitimin.

PERSHKRIMI	Norma efektive TF	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>TATIMI MBI FITIMIN</b>			
Fitimi para tatimit	100%	88,335,119.34	77,152,629
Tatimi mbi fitimin (15%)	15%	13,250,267.90	11,572,894
<b>Rregulluar per:</b>			
Te ardhura te patatueshme (Dividente)	3.29%	2,908,528.40	12,055,439
Gjoba dhe penalitete	6.72%	5,935,762.11	-
Humbje Fiskale		-	482,545
<b>Tatimi mbi fitimin</b>	<b>25.01%</b>	<b>31.25%</b>	<b>-</b>

7) Aktivitet afatgjata materiale dhe jomateriale

Zeri A-B,2 Aktivitet Afatgjata Materiale për 661 617 771,99 lekë përfaqëson vlerën neto të A.A.M-ve, nga vlera e blerjes është zbritur amortizimi deri në fund të vitit. AAM-të paraqiten të grupuara sipas tabelës së mëposhtme:



Shenime Shpieguese

Pasqyrat e Konsoliduara Financiare te Shoqerise

Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2019

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>A.B</b>	<b>AKTIVE AFATGJATA MATERIALE NETO</b>	<b>661,617,772</b>	<b>37,798,932</b>
A.B.2.1	Toka Troje Terene	12,342,000	-
A.B.2.2	Ndertesa Ndertime	620,149,697	-
A.B.2.3	Makineri e Paisje	<b>11,879,588</b>	<b>20,384,311</b>
i	Makineri	573,986	819,877
ii	Paisje		
iii	Mjete transporti	11,305,601	19,564,434
A.B.2.4	<b>Te tjera Aktive Afatgjata Materiale</b>	<b>17,246,486</b>	<b>16,198,262</b>
i	Paisje Zyre	7,679,262	8,025,376
ii	Paisje Informatike	9,567,224	8,172,886
iii	Te Tjera	-	1,216,359

8) Emri i mire

Zeri A-B,4 Aktivet Afatgjata Jomateriale neto për 1 470 421,80 lekë.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>A.B</b>	<b>AKTIVE AFATGJATA JOMATERIALE NETO</b>	<b>1,470,422</b>	<b>214,942</b>
<b>A.B.4.</b>	<b>AAM JO MATERIALE</b>	<b>1,470,422</b>	<b>214,942</b>
A.B.4.1	Patenta Licensa, Marka Tregtare	1,255,480	-
A.B.4.2	Emri i mire	214,942	214,942

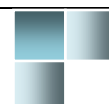
9) Inventaret

Zeri A-A,4 Gjendjet e inventareve per 37 196 118 lekë perfaqesojne inventaret e mallrave ne fund te periudhes.Shoqeria ka kryer inventaret fizike ne fund te periudhes

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>A-A,4</b>	<b>INVENTARE</b>	<b>37,196,118</b>	<b>19,632,694</b>
A.A,4.1	Lende te para e inventar I imet	-	159,566
A.A,4.2	Prodhim ne proces	-	-
*	Produkte		
A.A,4.4	<b>Mallra per rishitje</b>	<b>37,196,118</b>	<b>19,473,128</b>
*	Mallra	37,196,118	19,473,128
A.A,4.5	Aktive Biologjike		
A.A,4.6	AAGj te mbajtura per shitje		
A.A,4.7	Parapagesa per furnizime		-

10) Llogari te arketueshme tregtare dhe te tjera te arketueshme

Zëri A-A,3 Të drejta të Arkëtueshme në fund të vitit kanë vlerën 485 421 513, 45leke, që përfaqësojnë kërkesa të arkëtueshme nga kliente, palë të lidhura, e debitorë të tjerë të ndara sipas tabelës së mëposhtme në zerat perkates:



Shenime Shpieguese

Pasqyrat e Konsoliduara Financiare te Shoqerise

Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2019

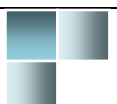
Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>A-A,3</b>	<b>TE DREJTA TE ARKETUESHME</b>	<b>485,421,513</b>	<b>325,468,220</b>
A-A,3 1	Kerkesa te Arketueshme (Kliente)	223,623,788	210,811,487
A-A,3 2	Nga njesite ekonomike brenda Grupit		
A-A,3 3	Nga njesite ekonomike me pjesemarrje		
A-A,3 4	Kerkesa te tjera te arketueshme	261,797,725	114,656,733
A-A,3 5	Kapitali i Nenshkrusur i Papaguar	-	-

Zëri A-A,3,1 Kerkesa te Arketueshme (Kliente) në fund të vitit kanë vlerën **223 623 788.18** lekë, Kerkesat e arketueshme per klientet mbahen ne menyre analitike nga te gjithë pjestaret e grupit, dhe ndiqen ne menyre te vazhdueshme per likujdimet e bera gjate periudhes. Klientet në valutë janë konvertuar në lekë me kursin zyrtar të Bankës së Shqipërisë, diferencat qe rrjedhin nga konvertimi pasqyrohen sakte ne kontabilitet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

Zëri A-A,3,4 Te tjera Kerkesa te Arketueshme në fund të vitit kanë vlerën **261 793 036,86** lekë, të ndara në mënyrë analitike sipas tabelës së mëposhtme:

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>A-A,3</b>	<b>TE DREJTA TE ARKETUESHME</b>		
<b>A-A.3.4</b>	<b>Te tjera Kerkesa te Arketueshme</b>	<b>261,797,725</b>	<b>114,656,743</b>
	Parapagime te Furnitoreve	34,998,452	-
	Parapagime te Dhena	-	6,782,838
	Garanci	140,790	6,275,000
	Tatim Fitimi	1,947,920	11,273,194
	TVSH	44,487,689	
	Tatime te tjera	65,648	
	Huadhenie afatshkurter per Personelin	1,306,164	
	Llogari te lidhura me otake dhe pale te lidhura	119,784,817	16,324,620
	Huadhenie afatshkurter	59,066,245	33,542,625
	Te tjera te arketueshme	-	40,458,466

Zeri A-A,5,6 Shpenzime të Shtyra e të Ardhura të Konstatuara për **58 029 071,96** lekë paraqet Shumat e paguara në avancë për shpenzime të periudhave të ardhshme, shuma 1 837 000 leke eshte e mbartur nga periudhat e kaluara dhe i perket shoqerise NEW DEVELOPMENT per 1 138 000 leke, shoqeria LE SPOT GROUP per 699 000 leke, dhe Shoqeria MINDSHARE per 56 192 072 leke te paraqitura në tabelën e mëposhtme:



Shenime Shpieguese

Pasqyrat e Konsoliduara Financiare te Shoqerise

Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2019

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>A-A,5,6</b>	<b>SHPENZIME TE SHTYRA &amp; TE ARDHURA TE KONSTATUARA</b>	<b>58,029,072</b>	<b>1,837,000</b>
<b>A.A,5</b>	<b>Shpenzime te Shtyra</b>	<b>58,029,072</b>	<b>1,837,000</b>
*	Shpenzime interneti	-	-
*	Shpenzime Siguracione	-	-
*	Shpenzime te periudhave te ardhshme	58,029,072	1,837,000
<b>A.A,6</b>	<b>Te Arketueshme</b>		

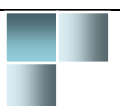
11) Mjetet monetare dhe ekuivalentet e tyre

Zeri A-A,1 Mjete Monetare në fund të vitit kanë vlerën **204 370 167,69** lekë, të ndara në Mjete Monetare në Bankë dhe Mjete Monetare në Arkë, të ndara sipas monedhave dhe të konvertuara me kursin zyrtar të Bankës së Shqipërisë sipas tabelës mëposhtë:

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>A-A,1</b>	<b>MJETET MONETARE</b>	<b>204,370,168</b>	<b>92,939,906</b>
<b>A.A.1.1</b>	<b>Banka</b>	<b>198,006,167</b>	<b>91,330,360</b>
i	Vlera monetare ne leke	177,593,399	78,704,949
ii	Vlera monetare ne Euro ( Totali Euro 167 633.8 )	20,412,768	12,625,411
iii	Vlera monetare ne USD	-	-
<b>A.A.1.2</b>	<b>Arka</b>	<b>6,364,001</b>	<b>1,609,546</b>
i	Vlera monetare ne leke	6,364,001	1,609,546
ii	Vlera monetare ne Euro	-	-

12) Kapitali aksionar

Zeri K-A. 1. *Kapitali Aksionar* në vlerën **3 500 000** lekë shoqeria ka kapital të nënshkruar. Zeri K-A. 2, ii *Interesa jo kontrollues* per **9 315 444,20** lekë,Zeri K-A. 3, ii *Rezerva nga Rivleresimi* per **zero** lekë,. Zeri K-A. 4, ii *Rezerva Ligjore* per **200 000** lekë, përfaqëson rezervat ligjore të krijuara gjatë veprimtarisë ekonomike deri në mbyllje të vitit. Zeri K-A. 4, iii *Rezerva te tjera* nga SNRF për **24 770 879,02** lekë. Zeri K-A. 5, *Fitimi (Humbja) e pashperndare* përfaqëson fitimin e mbartur të shoqerisë në vlerën **105 794 409** lekë e krijuar në vitet paraardhese. Zeri K-A. 5,. *Fitimi (Humbja) i vitit financiar* perfaqeson fitimin e shoqërisë në vlerën **62 191 910.83** nga veprimtarite e shoqerive pjesemarrese si dhe **36 356 605** lekë te ardhura nga dividendet e krijuar në vitin ushtrimor sipas tabelës së mëposhtme:



Shenime Shpieguese

Pasqyrat e Konsoliduara Financiare te Shoqerise

Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2019

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>K.A.</b>	<b>KAPITALI</b>	<b>242,129,248.01</b>	<b>151,702,987.00</b>
K-A.1	Kapitali i nenshkruar	3,500,000.00	3,500,000.00
K-A.2	Interesa jo kontrollues	9,315,444.16	6,560,067.00
K-A.3	Rezerva rivleresimi	-	
K-A.4	Rezerva te tjera	24,970,879.02	35,848,511.00
i	Rezerva statutore		
ii	Rezerva ligjore	200,000.00	200,000.00
iii	Rezerva te tjera	24,770,879.02	35,648,511.00
K-A.5	Fitimi i pashperndare	105,794,409.00	105,794,409.00
K-A,6	Fitimi (humbje) e vitit financiar	98,548,515.83	-

Me 31 Dhjetor 2019 totali i kapitalit të nënshkruar të shoqërisë është 3.500.000 Lek Kapitali i nënshkruar përbëhet nga 35.000 aksione me vlerë nominale 100 Lek për aksion. Vlera e kapitalit te nënshkruar i perket ne kuotat 100% aksionerit te vetem znj.Mirza Alibegaj. Kapitali i nënshkruar nuk ka pesuar ndryshime gjate vitit 2019.

13) Llogari te pagueshme tregtare dhe llogari te tjera te pagueshme

Zeri D-B *Detyrimet Afatgjata* përfaqëson financime nga institucionet e kredise dhe ortaku për **648 673 279,69** lekë.

Financimet nga nga institucionet e kredise jane krijuar gjate vitit 2019 per investimet e kryera nga shoqeria gjate kesaj periudhe. Huaja nga bankat perfaqeson vleren 4 000 000 Euro te marre me 31 mars 2019 dhe ne fund te vitit 2019 vlera e mbetur e detyrimit eshte 3 738 095,88 euro e konvertuar me kursin zyrtar te Bankes se Shqiperise ne leke per vleren 455 187 936,91 leke , Gjithashtu ka detyrime per qera financiare per 24 474,45 euro e konvertuar ne 2 980 253,20 leke,

Financimet nga ortaku per 190 505 089,58 leke jane mbartur nga fillimi i vitit dhe jane shtuar per 14 625 430,58 leke.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>D.B.</b>	<b>DETYRIMET AFATGJATA</b>	<b>648,673,279.69</b>	<b>175,879,659.00</b>
D.B.1	Tituj te Huamarjes		-
D.B.2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise	458,168,190.11	-
D.B.3	Arketimet ne avance per porosi		-
D.B.4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit		-
D.B.5	Deftesa te pagueshme		-
D.B.6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit		-
D.B.7	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesemarrje		-
D.B.8	Te tjera te Pagueshme (Financime Ortaku)	190,505,089.58	175,879,659.00

Zeri D-B 3 *Te ardhura te shtyra* per 148 554 996 leke, përfaqëson te ardhurat nga faturimet e klienteve te cilat jane te periudhave te ardhshme pas mbylljes se vitit 2019 dhe qe i perkasin shoqerise Le Spot Group për **703 950** lekë dhe shoqerise MINDSHARE Albania per 147 851 046 leke.



Shenime Shpieguese

Pasqyrat e Konsoliduara Financiare te Shoqerise

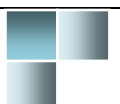
Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2019

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>D.B.3.</b>	<b>TE ARDHURA TE SHTYRA</b>	<b>148,554,996.00</b>	<b>703,950.00</b>
D.B.3.1	Te pagueshme pershpensime te konstatuara		-
D.B.3.2	Te ardhura te shtyra	148,554,996.00	703,950.00
D.B.3.3	Provizione te llogaritura		-
D.B.3.4	Detyrime tatimore te shtyra		-

Zeri D-A *Detyrimet Afatshkurtera* për **410 747 640,63 Lekë** përfaqësojnë detyrimet e shoqërisë ndaj te treteve gjendje në mbyllje të vitit ushtrimor të cilat mbahen dhe analizohen në mënyrë analitike nga shoqeria sipas tabelës së mëposhtme:

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>D.A,1</b>	<b>DETYRIME AFATSHKURTERA</b>	<b>410,747,640.63</b>	<b>149,605,068.00</b>
1	Titujt e huamarrjes		-
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise		-
3	Arketime ne avance per porosi	20,862,211.81	-
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit (Furnitore)	300,469,862.61	121,999,605
5	Deftesa te pagueshme		-
6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit		-
7	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesmarrje		-
8	Te pagueshme Sigurimet dhe Punonjesit	6,719,471.89	990,368
9	Te pagueshme per detyrimet tatimore	25,827,973.02	21,728,903
10	Te pagueshme te tjera	56,868,121.30	4,886,192

Zeri D-A-1 *Detyrimet Afatshkurtera* ne postin Arketime ne avance e per porosi perfaqesojne parapagimet e klienteve per porosi te cilat do te faturohen ne vitet e ardhme, per 20 862 210,90 leke, Detyrime te pagueshme ndaj furnitoreve per 300 469 787,36 leke jane analizuar nga shoqerite e grupit dhe ndiqen ne menyre sistematike per likujdimin sipas termave te rena dakord dhe per detyrimet ne monedhe te huaj eshte bere konvertimi me kursin e zyrtar te Bankes se Shqiperise ne 31 dhjetor 2019.



Shenime Shpieguese

Pasqyrat e Konsoliduara Financiare te Shoqerise

Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2019

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
<b>D.A.1</b>	<b>DETYRIME AFATSHKURTERA</b>	<b>92,912,749</b>	<b>27,605,463</b>
<b>D.A.6</b>	<b>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit</b>		
<b>D.A.7</b>	<b>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesmarrje</b>	<b>3,497,183</b>	
<b>D.A.8</b>	<b>Te Pagueshme ndaj Punonjesve</b>	<b>6,719,472</b>	<b>990,368</b>
8(i)	Paga dhe shperblime	1,428,351	990,368
8(ii)	Paradhenie te punonjesve	-	-
8(iii)	Sigurime Shoqerore	2,543,285	
8(iv)	Tatim mbi te ardhurat personale	2,747,835	
<b>D.A.9</b>	<b>Detyrime Tatimore</b>	<b>25,827,973</b>	<b>21,728,903</b>
9(i)	Tatim Fitimi	10,378,794	-
9(ii)	TVSH	11,747,971	13,896,834
9(iii)	Tatim te tjera e Tatim ne burim	3,701,207	7,832,069
<b>D.A.10</b>	<b>Te Pagueshme te tjera</b>	<b>56,868,121</b>	<b>4,886,192</b>
10(i)	Huadhenie		4,886,192
10(ii)	Kreditor te tjera ( Divident per tu paguar)	56,868,121	

14) Angazhime dhe detyrime te kushtezuara

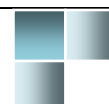
Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
	<b>ANGAZHIME DHE DETYRIME TE KUSHTEZUARA</b>	<b>7,378,657.00</b>	<b>5,560,761.00</b>
	Angazhime dhe detyrime per qerane operative		-
	Brenda nje viti	7,378,657.00	5,560,761.00
	Mbas nje viti por jo me shume se pese vjet		-

*Çështje ligjore*

Më 31 Dhjetor 2019 nuk ka çështje gjyqësore të ngritura kundër shoqërisë apo nga shoqëria.

15) Transaksione me palët e lidhura

Grupi ka pasur transaksione me palët e lidhura përgjatë rrjedhës normale të biznesit. Tabela më poshtë përmbledh qëllimet dhe gjendjet nga transaksionet me palët e lidhura:





Shenime Shpieguese

Pasqyrat e Konsoliduara Financiare te Shoqerise

Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2019

Nr. rend	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2019	31 DHJETOR 2018
	<b>TRANSAKSIONE ME PALET E LIDHURA</b>	<b>312,290,007</b>	<b>192,204,279</b>
	<b>Te Arketueshme ndaj Aksionerit</b>	<b>121,784,917</b>	<b>16,324,620</b>
	Te arketueshme ndaj Aksionerit Le spot Group per terheqje	119,784,817	14,324,520
	Te arketueshme ndaj Aksionerit Le spot Group per kapitalin e nenshkruar te papaguar	2,000,100	2,000,100
	<b>Te Pagueshme ndaj Aksionerit</b>	<b>190,505,090</b>	<b>175,879,659</b>
	Te Pagueshme ndaj Aksionerit Le Spot Group per Financime	188,528,338	167,980,967
	Divident te pagueshme ndaj Ortakut Theodhoro Cami		5,921,940
	Divident te pagueshme ndaj Ortakut Enian Gazhga	1,352,112	1,352,112
	Divident te pagueshme ndaj Ortakut Klodian Dhefto	624,640	624,640

16) Ngjarjet pas datës se raportimit

Nuk ka ngjarje te tjera te rendesishme pas dates se raportimit qe do te ishte e nevojshme te te paraqiteshin si rregullime ose informacione shtese ne keto pasqyra financiare.

17) Organizimi i kontabilitetit

Kontabiliteti eshte i organizuar ne perputhje me ligjin nr 9228 date 29 04 2004 “Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare” i ndryshuar me ligjin nr 9477 date 09.02.2006 si dhe udhezimin e Ministrit te financave per zbatimin e detyrueshem te SKK te Permiresuara dhe me SKK 2 , Shoqeria ka ndertuar nje plan te llogarive vetjake ne perputhje e ne zbatim te SKK te Permiresuara te miratuar me vendim te Keshillit te Ministrave dhe Urdherin Nr 64 Date 22.07.2014 te Ministrit te Financave. Departamenti i Finances perbehet nga specialiste finance. Kontabiliteti mbahet ne menyre te informatizuar nepermjet programeve baze te kontabilitetit,Programit ALPHA.

