

Asseco SEE SH.P.K.

**Raporti i Auditorit të Pavarur dhe
Pasqyrat Financiare
më dhe për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2011**

PËRMBAJTJA

FAQE

RAPORTI I AUDITORIT TË PAVARUR

PASQYRAT FINANCIARE:

BILANCI KONTABËL	4
PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE	5
PASQYRA E NDRYSHIMEVE NË KAPITAL	6
PASQYRA E RRJEDHËS SË PARASË	7
SHËNIME MBI PASQYRAT FINANCIARE	8 - 21

RAPORTI I AUDITORIT TË PAVARUR

Për drejtimin dhe aksionarët e ASSECO SEE sh.p.k.

Raporti mbi pasqyrat financiare

Ne kemi audituar pasqyrat financiare të Asseco SEE sh.p.k. bashkëngjitur, të cilat përfshijnë bilancin kontabël më 31 dhjetor 2011, pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, pasqyrën e ndryshimeve në kapital dhe pasqyrën e rrjedhës së parasë për vitin e mbyllur në këtë datë, si dhe një përmbledhje të politikave bazë kontabël dhe shënime të tjera shpjeguese.

Përgjegjësia e Drejtimit për Pasqyrat Financiare

Drejtimi është përgjegjës për përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të këtyre pasqyrave financiare në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit dhe për kontrollin e brendshëm i cili, në masën që përcaktohet nga Drejtimi, është i nevojshëm për të bërë të mundur përgatitjen e pasqyrave financiare pa pasaktësi materiale, si pasojë e mashtrimeve apo gabimeve.

Përgjegjësia e Auditorit

Përgjegjësia jonë është që, bazuar në auditimin tonë, të shprehim një opinion mbi këto pasqyra financiare. Ne e kryem auditimin tonë në përputhje me Standardet Ndërkombëtare të Auditimit. Këto standarde kërkojnë që ne të përmbushim kërkesat e etikës dhe të planifikojmë dhe të kryejmë auditimin, me qëllim që të përfitojmë siguri të arsyeshme që pasqyrat financiare nuk kanë pasaktësi materiale.

Auditimi përfshin kryerjen e procedurave për sigurimin e të dhënave të auditimit për vlerat dhe deklaratimet në pasqyrat financiare. Procedurat e përzgjedhura varen nga gjykimi i auditorit, përfshirë këtu dhe vlerësimin e rreziqeve të ekzistencës së pasaktësive materiale në pasqyrat financiare, qoftë si rezultat i mashtrimeve apo i gabimeve. Gjatë vlerësimit të rreziqeve, auditori merr në konsideratë kontrollin e brendshëm në lidhje me përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të pasqyrave financiare në mënyrë që të projektojë procedurat e auditimit, të cilat janë të përshtatshme në rrethana të caktuara, por jo për qëllimin e shprehjes së një opinionimi mbi efektivitetin e kontrollit të brendshëm të entitetit. Një auditim përfshin gjithashtu vlerësimin për përshtatshmërinë e politikave kontabël të përdorura dhe arsyeshmërinë e vlerësimeve kryesore të bëra nga Drejtimi, si dhe vlerësimin e paraqitjes së përgjithshme të pasqyrave financiare.

Ne besojmë se të dhënat e auditimit që kemi marrë ofrojnë baza të mjaftueshme dhe të përshtatshme për dhënien e opinionit tonë të auditimit.

Opinionit

Sipas opinionit tonë, pasqyrat financiare paraqesin në mënyrë të drejtë, në të gjitha aspektet materiale, pozicionin financiar të Asseco SEE sh.p.k. më 31 dhjetor 2011 si dhe performancën financiare dhe rrjedhën e parasë për vitin e mbyllur në këtë datë, në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit.

Deloitte Albania
20 prill 2012
Tiranë, Shqipëri

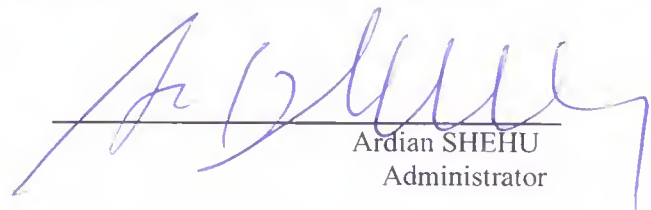


Asseco SEE SH.P.K.
 Bilanci kontabël më 31 dhjetor 2011
 (Të gjitha shumtat janë në LEK)

	Shënime	31 dhjetor 2011	31 dhjetor 2010
Aktivët			
Aktivët afatgjata			
Aktivët afatgjata materiale	3	3,082,063	3,545,803
Llogari të arkëtueshme nga palët e lidhura	4	277,540	277,540
Totali i aktiveve afatgjata		3,359,603	3,823,343
Aktivët afatshkurtra			
Inventari	5	4,860,809	4,684,491
Llogari të arkëtueshme dhe të tjera	6	22,270,335	16,213,696
Paraja dhe ekuivalentët e saj	7	27,086,580	28,367,599
Totali i aktiveve afatshkurtra		54,217,724	49,265,786
Totali i aktiveve		57,577,327	53,089,129
Kapitali			
Kapitali aksionar	8	360,000	346,120
Rezerva ligjore		36,000	24,612
Fitimi i pashpërndarë		43,469,374	31,927,308
Totali i kapitalit		43,865,374	32,298,040
Detyrimet			
Detyrimet afatgjata			
Tatimi i shtyrë	15	250,451	404,634
Totali i detyrimeve afatgjata		250,451	404,634
Detyrimet afatshkurtra			
Tatimi aktual	10	83,133	1,160,550
Llogari të pagueshme dhe të tjera	9	13,378,369	19,225,905
Totali i detyrimeve afatshkurtra		13,461,502	20,386,455
Totali i kapitalit dhe detyrimeve		57,577,327	53,089,129

Bilanci kontabël duhet të lexohet së bashku me shënimet 1 deri në 20, të cilat janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

Këto pasqyra financiare janë autorizuar nga Drejtimi i Asseco SEE sh.p.k. më 30 mars 2012 dhe janë nënshkruar në emër të tij nga:


 Ardian SHEHU
 Administrator

Asseco SEE SH.P.K.

Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2011

(Të gjitha shumat janë në LEK)

	Shënime	Viti i mbyllur më 31 dhjetor 2011	Viti i mbyllur më 31 dhjetor 2010
Shitjet	11	71,632,658	75,925,053
Kosto e mallrave të shitura	12	(24,698,410)	(42,432,450)
Shitjet neto		46,934,248	33,492,603
Të ardhura të tjera		16,644	86,378
Shpenzime administrative	13	(31,726,185)	(21,048,186)
Shpenzime të tjera operative		(2,386,119)	(1,154,239)
Fitimi operativ		12,838,588	11,376,556
(Shpenzime) / të ardhura financiare neto	14	(203,172)	84,662
Fitimi para tatimit		12,635,416	11,461,218
Shpenzime për tatim fitimin	15	(1,068,082)	(1,302,567)
Fitimi neto i vitit		11,567,334	10,158,651

Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve duhet të lexohet së bashku me shënimet 1 deri në 20, të cilat janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

Asseco SEE SH.P.K.

Pasqyra e ndryshimeve në kapital për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2011

(Të gjitha shumat janë në LEK)

	Kapitali aksionar	Rezerva ligjore	Fitim i pashpërndarë	Totali
Gjendja më 31 dhjetor 2009 (pa audituar)	100,000	-	17,360,692	17,460,692
Krijimi i rezervës	-	24,612	(24,612)	-
Përthithja e Pexim sh.p.k.	246,120	-	-	246,120
Fitim i pashpërndarë i Pexim sh.p.k.	-	-	4,432,577	4,432,577
Fitimi neto i vitit	-	-	10,158,651	10,158,651
Gjendja më 31 dhjetor 2010	346,120	24,612	31,927,308	32,298,040
Transferim i rezervës	13,880	(13,880)	-	-
Rritja e rezervës	-	25,268	(25,268)	-
Fitimi neto i vitit	-	-	11,567,334	11,567,334
Gjendja më 31 dhjetor 2011	360,000	36,000	43,469,374	43,865,374

Pasqyra e ndryshimeve në kapital duhet të lexohet së bashku me shënimet 1 deri në 20, të cilat janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

Shënime	Viti i mbyllur më 31 dhjetor 2011	Viti i mbyllur më 31 dhjetor 2010
Rrjedha e parasë nga aktivitetet operative		
Para të arkëtuara nga klientët	79,172,250	119,801,039
Para paguar furnitorëve	(43,336,073)	(40,732,360)
Para paguar punonjësve dhe sigurimeve shoqërore	(13,057,702)	12,035,303
Pagesa të tjera, neto	(23,752,867)	(85,170,003)
Rrjedha e parasë nga aktivitetet operative	(974,392)	5,933,979
Rrjedha e parasë nga aktivitetet investuese		
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	(306,627)	(3,154,793)
Rrjedha e parasë nga aktivitetet investuese	(306,627)	(3,154,793)
Rrjedha e parasë nga aktivitetet financuese		
Interesi i paguar	-	94
Rrjedha e parasë nga aktivitetet financuese	-	94
(Rënia) / rritja neto në paraja dhe ekuivalentët e saj	(1,281,019)	2,779,280
Paraja dhe ekuivalentët e saj në fillim të vitit	7 28,367,599	25,588,319
Paraja dhe ekuivalentët e saj në fund të vitit	7 27,086,580	28,367,599

Pasqyra e rrjedhës së parasë duhet të lexohet së bashku me shënimet 1 deri në 20, të cilat janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

1. Informacion i përgjithshëm

Asseco SEE Sh.p.k. ("Shoqëria") u themelua në 30 prill 2007 si një shoqëri me përgjegjësi të kufizuar në përputhje me legjislacionin në fuqi për shoqëritë tregtare që veprojnë në Shqipëri. Zyrat e saj qendrore ndodhen në Tiranë.

Gjatë vitit 2010 Shoqëria përthithi Pexim sh.p.k., që më parë zotërohej nga Asseco See Sh.p.k., sipas vendimit të aksionarëve më 25 nëntor 2010.

Kapitali i Shoqërisë më 31 dhjetor 2011 prej 360,000 LEK zotërohet plotësisht nga "ASSECO SEE" sh.p.k, Prishtinë, Kosovë.

Shoqëria u themelua për qëllime të ofrimit të shërbimeve të teknologjisë së informacionit si dhe për zhvillimin dhe vënien në zbatim të software-ave në Shqipëri.

Më 31 dhjetor 2011 Shoqëria kishte 8 punonjës (2010: 10 punonjës).

2. Përmbledhje e politikave bazë kontabël

(a) Deklarat e përputhshmërisë

Pasqyrat financiare bashkëngjitur janë të përgatitura në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit (SKK).

(b) Baza e përgatitjes

Këto pasqyra financiare janë përgatitur sipas parimit të kostos historike. Shumat në pasqyrat financiare janë të shprehura në monedhën shqiptare Lek (LEK), që është edhe monedha e vendit në të cilën Shoqëria është themeluar.

(c) Monedhat e huaja

Pasqyrat financiare të Shoqërisë janë të përgatitura në LEK, e cila është monedha e mjedisit ekonomik në të cilin Shoqëria vepron.

Gjatë përgatitjes së pasqyrave financiare, transaksionet në monedhë të ndryshme nga monedha funksionale (monedhë e huaj) konvertohen në LEK me kursin e këmbimit në ditën e transaksionit. Në fund të çdo periudhe raportuese gjendjet monetare në monedhë të huaj konvertohen me kursin e këmbimit të asaj date. Gjendjet jo-monetare, që maten me kosto historike dhe që mbahen në monedhë të huaj, nuk konvertohen.

Diferencat që vijnë si rezultat i konvertimit njihen në humbje ose në fitim në periudhën në të cilën linden.

Kurset e këmbimit në LEK të monedhave kryesore të përdorura për përgatitjen e këtyre pasqyrave financiare në 31 dhjetor 2011 dhe 2010 ishin si më poshtë:

	31 dhjetor 2011	31 dhjetor 2010
Dollari amerikan (USD)	107.54	104.00
Monedha e Bashkimit European (EUR)	138.93	138.77

2. Përmbledhje e politikave bazë kontabël (vazhdim)

(d) Inventari

Inventari njihet fillimisht me kosto historike dhe në vijim vlerësohet me më të voglën mes koston dhe vlerës së realizueshme neto. Kostoja përcaktohet duke përdorur metodën e mesatares së ponderuar dhe përbëhet nga kosto e lëndës së parë dhe kosto të tjera të drejtpërdrejta. Vlera e realizueshme neto është çmimi i shitjes për njësi i zvogëluar me kostot e ndryshueshme të shitjes.

(e) Aktivet afatgjata materiale

Njohja dhe matja

Elementët e aktiveve afatgjata materiale maten me kosto minus zhvlerësimin e akumuluar dhe rënien në vlerë, nëse ka të tillë.

Blerja e programeve kompjuterike (software), të cilët janë thelbësorë në funksionimin e pajisjeve përkatëse, kapitalizohet si pjesë e pajisjes. Pjesë të ndryshme të një aktivi afatgjatë material, të cilat kanë afate të ndryshme përdorimi, kontabilizohen si zëra të veçanta të aktiveve.

Zhvlerësimi

Zhvlerësimi i ngarkohet pasqyrës së të ardhurave dhe shpenzimeve në përputhje me Legjislacionin Shqiptar duke përdorur metodën e vlerës së mbetur.

Normat e përdorura të zhvlerësimit janë si më poshtë:

<u>Kategoria e aktivitet</u>	2011	2010
Mjete transporti	20%	20%
Pajisje zyre	20%-25%	20%-25%

2. Përmbledhje e politikave bazë kontabël (vazhdim)

(f) Instrumentat financiarë

Shoqëria i njeh fillimisht llogaritë e arkëtueshme dhe depozitat në datën në të cilën ato krijohen. Të gjithë aktivet e tjera financiare njihen fillimisht në datën e transaksionit kur Shoqëria bëhet palë e kontraktimit të instrumentit. Shoqëria e çregjistron një aktiv financiar kur skadon e drejta e kontraktuar ndaj flukseve monetare të aktivit, ose kur ajo i transferon të drejtat për të marrë flukse monetare nga aktivi financiar në një transaksion në të cilin transferohen në mënyrë thelbësore të gjithë rreziqet dhe përfitimet nga pronësia mbi aktivin financiar. Çdo interes nga një aktiv financiar i transferuar, i cili është krijuar apo ruajtur nga Shoqëria, regjistrohet si një aktiv ose detyrim më vete. Aktivet dhe detyrimet financiare netohen dhe vlera neto paraqitet në bilancin kontabël, vetëm në rastin kur Shoqëria ka një të drejtë ligjore për të netuar vlerat dhe ka për qëllim ose ta paraqesi mbi baza neto, ose të realizojë aktivin dhe të shlyejë detyrimin në të njëjtën kohë. Instrumentat financiarë jo-derivativë të Shoqërisë përfshijnë llogari të arkëtueshme dhe të tjera, paranë dhe ekuivalentët e saj dhe llogari të pagueshme dhe të tjera.

Paraja dhe ekuivalentët e saj

Paraja dhe ekuivalentët e saj përfshijnë para në arkë dhe llogari rrjedhëse.

Llogari të arkëtueshme

Llogaritë e arkëtueshme njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe më pas maten me koston e tyre të amortizuar duke përdorur metodën e interesit efektiv, minus çdo humbje nga rënia në vlerë.

Llogaritë e pagueshme

Llogaritë e pagueshme dhe të tjera njihen me vlerën e tyre të drejtë dhe më pas maten me vlerën e tyre të amortizuar duke përdorur metodën e interesit efektiv.

Të arkëtueshme nga aksionari

Të arkëtueshmet nga aksionari nuk mbartin interes dhe paraqiten me vlerën e tyre nominale.

Hua nga aksionari

Huatë nga aksionari njihen fillimisht me vlerën e tyre të drejtë, neto nga kostot e transaksionit. Detyrimet financiare maten më pas me koston e tyre të amortizuar duke përdorur metodën e interesit efektiv, me shpenzime interesi të njohura në bazën e interesit efektiv.

Të tjera

Instrumenta të tjera financiare jo derivative maten me koston e tyre të amortizuar duke përdorur metodën e interesit efektiv, minus çdo humbje nga rënia në vlerë.

(g) Rënia në vlerë

i. Aktivet financiare

Aktivët financiarë, të cilët nuk mbahen me vlerën e drejtë përmes humbjes ose fitimit, vlerësohen në çdo datë raportimi për të përcaktuar nëse ka tregues objektiv për rënie në vlerë. Një aktiv financiar konsiderohet të jetë zhvlerësuar nëse ka evidencë objektive që tregon se, një ose më tepër ngjarje që kanë ndodhur pas njoljes fillestare të aktivit, kanë pasur një ndikim në rrjedhën e pritshme të mjeteve monetare të aktivit financiar, të cilat mund të maten në mënyrë të besueshme.

2. Përmbledhje e politikave bazë kontabël (vazhdim)

(g) Rënia në vlerë (vazhdim)

i. Aktivet financiare (vazhdim)

Humbja nga rënia në vlerë e një aktivi financiar të matur me koston e amortizuar është llogaritur si diferencë ndërmjet vlerës së mbetur dhe vlerës aktuale të rrjedhave të ardhshme të vlerësuara të mjeteve monetare, të cilat janë të skontuara me normën fillestare të interesit efektiv. Të gjitha humbjet nga rënia në vlerë njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve dhe mbahen në një llogari provigjoni, që zvogëlon llogaritë e arkëtueshme. Kur një ngjarje e mëvonshme shkakton uljen e rënies në vlerë, zvogëlimi i rënies në vlerë regjistrohet përmes humbjes ose fitimit.

ii. Aktivet jo-financiare

Në çdo datë raportimi Shoqëria rishikon vlerën kontabël të aktiveve jo-financiare për të përcaktuar nëse ka tregues për rëniet e vlerës. Nëse ka tregues të tillë, atëherë vlerësohet vlera e rikuperueshme e aktivitetit.

Një humbje nga rënia në vlerë njihet nëse vlera e mbetur e një aktivi apo e njësisë së tij gjeneruese të parasë tejkalon vlerën e rikuperueshme. Humbjet nga rënia në vlerë njihen përmes humbjes ose fitimit.

(h) Sigurimet shoqërore të detyrueshme

Shoqëria, gjatë aktivitetit të saj normal operativ, kryen pagesa në emër të saj dhe në emër të punonjësve të saj për të kontribuar në sigurimet shoqërore të detyrueshme, bazuar në legjislacionin shqiptar. Kostot e kryera në emër të Shoqërisë regjistrohen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve kur ndodhin.

(i) Qira operative

Pagesat e bëra për qira operative njihen dhe regjistrohen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve në një bazë lineare përgjatë kohëzgjatjes së kontratës së qirasë.

(j) Të ardhura financiare dhe shpenzime financiare

Të ardhurat financiare përfshijnë të ardhura nga interesi mbi fondet e investuara në depozita bankare dhe fitimin nga kurset e këmbimit.

Shpenzimet financiare përfshijnë shpenzime interesi nga huatë, humbje nga kurset e këmbimit dhe rënia në vlerë e njohur në lidhje me aktivet financiare.

Fitimet dhe humbjet nga kurset e këmbimit raportohen në bazë neto.

2. Përmbledhje e politikave bazë kontabël (vazhdim)

(k) Shpenzime për tatimin mbi fitimin

Shpenzimet për tatimin mbi fitimin e periudhës përfshijnë tatimin aktual dhe atë të shtyrë. Shpenzimet për tatim fitimin njihen përmes humbjes ose fitimit, me përjashtim të rasteve kur ai lidhet me zëra të njohur direkt në kapitalet e veta. Në këto raste tatimi njihet gjithashtu në kapital.

Detyrimi aktual për tatim fitimin është tatimi i pritshëm i pagueshëm mbi fitimin e tatueshëm të vitit duke përdorur normën e tatimit të dekretuar, ose pjesërisht të dekretuar në datën e raportimit dhe çdo tatim të pagueshëm në lidhje me vitet paraardhëse.

Tatim-fitimi i shtyrë njihet duke përdorur metodën e bilancit, mbi diferenca të përkohëshme që lindin nga baza tatimore e aktiveve dhe detyrimeve dhe vlerës së tyre kontabël të mbartur në pasqyrat financiare. Tatimi i shtyrë matet me norma tatimore që pritet të aplikohen mbi diferencat e përkohëshme kur ato rimerren, bazuar mbi ligjet tatimore të dekretuara, ose pjesërisht të dekretuara në datën e raportimit.

Aktivi tatimor i shtyrë njihet deri në atë masë për të cilën ekziston mundësia që do të ketë disponibilitet të fitimeve të ardhshme të tatueshme, përkundrajt të cilave mund të përdoren diferencat e përkohëshme. Aktivi tatimor i shtyrë rishikohet në çdo datë raportimi dhe reduktohet deri në masën kur përfitimet përkatëse tatimore nuk do të realizohen.

(l) Të ardhura

Të ardhurat nga shitja e mallrave njihen në pasqyrat financiare kur titulli i pronësisë, rreziqet e lidhura dhe përfitimet janë transferuar nga shitësi te blerësi.

E ardhura nga shitja e shërbimeve njihet në pasqyrat financiare duke iu referuar fazës së përfundimit të transaksionit në fund të periudhës raportuese, kur rezultati i një transaksioni që përfshin ofrimin e shërbimeve mund të matet me besueshmëri. Për matjen me besueshmëri të rezultatit të një transaksioni që përfshin ofrimin e shërbimeve duhet të plotësohen kushtet e mëposhtme:

- Shuma e të ardhurave mund të matet me besueshmëri,
- Ekziston mundësia që përfitimet ekonomike të lidhuara me transaksionin do të arkëtohen nga njësi ekonomike,
- Faza e përfundimit të transaksionit në fund të periudhës së raportimit mund të matet në mënyrë të besueshme,
- Dhe kostot e ndodhura për transaksionin dhe kostot që priten të ndodhin për përfundimin e transaksionit të mund të maten në mënyrë të besueshme.

2. Përmbledhje e politikave bazë kontabël (vazhdim)

(m) Transkasionet me palët e lidhura

Një palë konsiderohet e lidhur nëse: (a) direkt, ose indirekt, nëpërmjet një ose disa ndërmjetësve, pala: (i) kontrollon, kontrollohet nga, ose është nën kontrollin e përbashkët me njësinë ekonomike, (ii) ka një interes në njësinë ekonomike që i jep asaj influencë të konsiderueshme mbi njësinë; ose ka kontroll të përbashkët mbi njësinë ekonomike; (b) pala është një pjesëmarrje; (c) pala është një sipërmarrje e përbashkët në të cilën njësia ekonomike është një sipërmarrës; (d) pala është një anëtar i personelit drejtues kryesor të njësisë apo të shoqërisë mëmë të saj; (e) pala është një familjar i afërt i ndonjë prej individëve referuar pikës (a) ose (d); (f) pala është një njësi ekonomike që kontrollohet, bashkëkontrollohet apo me ndikim të rëndësishëm, ose për të cilën ruan fuqinë më të madhe të votimit, direkt apo indirekt për çdo individ të referuar në (d) ose (e); ose (g) pala është një skemë e përfitimit pas – punësimit për përfitimin e punonjësve të njësisë ekonomike. Një transaksion me palët e lidhura është një transferim i burimeve, shërbimeve apo detyrimeve, pavarësisht nëse është vënë një çmim.



Asseco SEE SH.P.K.

Shënime mbi pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2011

(Të gjitha shumat janë në LEK, me përjashtim të rasteve kur specifikohet ndryshe)

3. Aktivet afatgjata materiale

<i>Kosto</i>	Mjete transporti	Pajisje zyre	Totali
Gjendja më 1 janar 2010 (pa audituar)	-	484,191	484,191
Shtesa	683,650	311,262	994,912
Transferime pas përthithjes	1,656,603	2,194,665	3,851,268
Nxjerrje jashtë përdorimit	-	(411,385)	(411,385)
Gjendja më 31 dhjetor 2010	2,340,253	2,578,733	4,918,986
Shtesa	-	306,627	306,627
Nxjerrje jashtë përdorimit	-	-	-
Gjendja më 31 dhjetor 2011	2,340,253	2,885,360	5,225,613
Zhvlërësimi i akumuluar			
Gjendja më 1 janar 2010 (pa audituar)	-	93,180	93,180
Transferime pas përthithjes	331,322	199,726	531,048
Zhvlërësimi i vitit	333,421	415,534	748,955
Gjendja më 31 dhjetor 2010	664,743	708,440	1,373,183
Zhvlërësimi i vitit	338,248	432,119	770,367
Gjendja më 31 dhjetor 2011	1,002,991	1,140,559	2,143,550
Vlera e mbetur			
Më 1 janar 2010 (pa audituar)	-	391,011	391,011
Më 31 dhjetor 2010	1,675,510	1,870,293	3,545,803
Më 31 dhjetor 2011	1,337,262	1,744,801	3,082,063

4. Llogari të arkëtueshme nga palët e lidhura

	31 dhjetor 2011	31 dhjetor 2010
Llogari të arkëtueshme nga Asseco SEE	<u>277,540</u>	<u>277,540</u>
TOTALI	<u>277,540</u>	<u>277,540</u>

Kjo shumë përfaqëson vlerën e kapitalit të shtuar, e cila do të financohet nga aksionari i Shoqërisë.

5. Inventari

Inventari më 31 dhjetor 2011 dhe 2010 përbëhet si më poshtë:

	31 dhjetor 2011	31 dhjetor 2010
Mallra për shitje	4,560,158	4,383,840
Mallra për t'u dhënë me qira	<u>300,651</u>	<u>300,651</u>
TOTALI	<u>4,860,809</u>	<u>4,684,491</u>

Inventari konsiston në pajisje elektronike që përdoren nga Shoqëria gjatë aktivitetit normal, si për shembull ATM-të, skanera, printera, lexues kartash, etj.

6. Llogari të arkëtueshme dhe të tjera

	31 dhjetor 2011	31 dhjetor 2010
Llogari të arkëtueshme	17,481,103	9,300,641
Të ardhura të përlllogaritura nga shërbimet	4,491,980	6,601,706
Aktive të tjera afatshkurtra	<u>297,252</u>	<u>311,349</u>
TOTALI	<u>22,270,335</u>	<u>16,213,696</u>

Llogari të arkëtueshme përfshijnë vlera të arkëtueshme nga klientët për shitjen e mallrave dhe shërbimeve dhe të cilat lidhen me fatura ende të papaguara, të lëshuara gjatë muajve të fundit të vitit.

Nën të ardhurat e përlllogaritura nga shërbimet për vitin 2011 përfshihen shërbimet e ofruara klientëve, si Elektro teknik, Union Bank, Megatek dhe Primo Communication, dhe për të cilët nuk janë lëshuar faturat përkatëse (2010: shërbime të ofruara ndaj Megatek dhe United Bank of Albania).

7. Paraja dhe ekuivalentët e saj

Ekivalenti në LEK i parasë dhe ekuivalentëve të saj në LEK dhe monedha të tjera më 31 dhjetor 2011 dhe 2010 paraqitet si më poshtë:

	31 dhjetor 2011	31 dhjetor 2010
Paraja në arkë	37,625	825,804
Në LEK	26,788	16,070
Në USD	-	151,866
Në EUR	10,837	657,868
Paraja në bankë	27,048,955	27,541,795
Në LEK	3,722,901	65,805
Në USD	1,061,150	1,251,886
Në EUR	22,264,904	26,224,104
TOTALI	27,086,580	28,367,599

8. Kapitali aksionar*Kapitali i regjistruar*

	2011	2010
Më 1 janar	346,120	100,000
Përthithja e Pexim sh.p.k.	-	246,120
Transferimi i rezervës	13,880	-
Më 31 dhjetor	360,000	346,120

Gjatë vitit 2010 aksionari i Asseco SEE sh.p.k. vendosi që Shoqëria të përthithi një shoqëri tjetër, Pexim sh.p.k., bazuar në vendimin më datë 25 nëntor 2010.

9. Llogari të pagueshme dhe të tjera

	31 dhjetor 2011	31 dhjetor 2010
Llogari të pagueshme ndaj palëve të lidhura	3,546,478	8,713,664
Të pagueshme ndaj personelit	4,683,102	717,140
Tatime të tjera të pagueshme	2,317,160	3,628,572
Detyrime të përlllogaritura	1,167,012	-
Detyrime për sigurimet shoqërore	521,722	179,231
Të pagueshme ndaj furnitorëve	689,651	1,242,824
Të pagueshme të tjera	453,244	90,343
Të ardhura të shtyra – Alfa SA	-	915,883
Hua nga Asseco SEE Kosova	-	3,738,248
TOTALI	13,378,369	19,255,905

Asseco SEE SH.P.K.

Shënime mbi pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2011

(Të gjitha shumat janë në LEK, me përjashtim të rasteve kur specifikohet ndryshe)

9. Llogari të pagueshme dhe të tjera (vazhdim)

Përgjatë vitit të mbyllur më 31 dhjetor 2010 Shoqëria ka marrë hua nga Asseco SEE Kosova për shumën totale prej 27,000 EUR, shumë e cila është shlyer e gjitha gjatë vitit 2011. Sipas kushteve të marrëveshjes, mbi këtë shumë nuk u aplikuan interesa apo ndonjë detyrim tjetër. Shuma e paraqitur nën zërin e llogarive të pagueshme me palët e lidhura i referohet furnizimeve normale të marra nga palët e lidhura në Maqedoni dhe Kosovë gjatë aktivitetit operacional të Shoqërisë.

Detyrimet e tjera tatimore përbëhen kryesisht nga tatimi mbi vlerën e shtuar.

10. Tatimi aktual

Tatimi aktual përfaqëson tatimin e pagueshëm mbi fitimin.

11. Të ardhurat nga shitjet

	Viti i mbyllur më 31 dhjetor 2011	Viti i mbyllur më 31 dhjetor 2010
Të ardhura nga shërbimet	55,546,449	34,512,733
Shitja e mallrave	14,740,225	40,440,562
Të ardhura nga qiradhëniet	1,345,984	971,758
TOTALI	71,632,658	75,925,053

12. Kosto e mallrave të shitura

	Viti i mbyllur më 31 dhjetor 2011	Viti i mbyllur më 31 dhjetor 2010
Materiale dhe produkte të blera	24,698,410	39,546,387
Shpenzime të tjera	-	2,886,063
TOTALI	24,698,410	42,432,450

13. Shpenzime administrative

	Viti i mbyllur më 31 dhjetor 2011	Viti i mbyllur më 31 dhjetor 2010
Pagat	17,831,053	11,992,573
Qiratë	3,572,370	3,217,887
Furnizime	1,985,286	690,038
Shërbime të konsulencës	1,444,182	658,093
Udhëtime dhe dieta	1,230,755	629,120
Shpenzime të përllogaritura	1,167,012	-
Naftë dhe të tjera	807,305	590,853
Zhvlerësimi	770,367	748,955
Shpenzime telefoni	583,814	789,902
Komisione bankare	216,735	264,008
Sigurimet	121,363	73,321
Taksa	26,239	152,995

Asseco SEE SH.P.K.

Shënime mbi pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2011

(Të gjitha shumatat janë në LEK, me përjashtim të rasteve kur specifikohet ndryshe)

13. Shpenzime administrative (vazhdim)

Shpenzimet e tjera përbëhen nga shërbime noterie, shpenzimet për reklama, shpenzime shtesë, etj.

14. (Shpenzime) / të ardhura financiare neto

	Viti i mbyllur më 31 dhjetor 2011	Viti i mbyllur më 31 dhjetor 2010
(Humbjet)/fitimet neto nga kurset e këmbimit	(213,212)	60,827
<i>Fitimi nga kurset e këmbimit</i>	<i>620,924</i>	<i>391,696</i>
<i>Humbja nga kurset e këmbimit</i>	<i>(834,136)</i>	<i>(330,869)</i>
Të ardhurat nga interesat e huave	10,040	23,835
<i>Të ardhura nga interesat</i>	<i>10,150</i>	<i>23,929</i>
<i>Shpenzime nga interesat</i>	<i>(110)</i>	<i>(94)</i>
TOTALI	(203,172)	84,662

15. Shpenzime për tatim fitimin

Paraqitja e mëposhtme është një rakordim i normës efektive të tatimit dhe shpenzimit të tatimit mbi fitimin për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2011 dhe 2010:

	Viti i mbyllur më 31 dhjetor 2011	Viti i mbyllur më 31 dhjetor 2010
Fitimi i vitit		
Fitimi kontabël	12,635,416	11,461,219
Shpenzime të pazbritshme	3,105,904	3,105,904
Efekti i shpenzimeve të zbritshme në periudha të tjera	1,987,475	-
Efekti i të ardhurave të tatueshme në periudha të tjera	(4,491,980)	(1,541,452)
Fitimi i tatueshëm	13,236,815	13,025,671
Norma efektive e tatimit	10%	10%
Shpenzimi për tatimin mbi fitimin	1,323,681	1,302,567
Përfitime nga tatimi i shtyrë	(255,600)	-
Totali i shpenzimit për tatimin mbi fitimin	1,068,082	1,302,567

Tatim fitimi i shtyrë lidhet me detyrime tatimore të shtyra neto, të cilat do të paguheshin në vitin 2012 dhe që i përkasin shërbimeve të kryera në 2011, por të tatueshme në 2012.

16. Transaksionet me palët e lidhura

Një përmbledhje e transaksioneve me palët e lidhura është si më poshtë:

Bilanci kontabël	31 dhjetor 2011	31 dhjetor 2010
Aktivët		
Të arkëtueshme nga Asseco SEE	277,540	277,540
Totali i të arkëtueshmeve nga palët e lidhura	277,540	277,540
Detyrimet		
Hua nga Asseco SEE Kosova	-	3,738,248
Të pagueshme ndaj palëve të lidhura	3,546,478	8,713,664
Totali i të pagueshmeve ndaj palëve të lidhura	3,546,478	12,451,912
Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve	Viti i mbyllur më 31 dhjetor 2011	Viti i mbyllur më 31 dhjetor 2010
Shitje ndaj palëve të lidhura	-	-
Blerje nga palët e lidhura	13,945,762	19,242,599

Blerjet nga palët e lidhura janë kryesisht blerje të zërave të inventarit, sikundër janë të detajuara në shënimin 5.

17. Angazhimet dhe pasiguritë

Nuk ekzistojnë angazhime dhe pasiguri më 31 dhjetor 2011 dhe 2010.

18. Ngjarje pas datës së raportimit

Nuk ka pasur asnjë ngjarje pas datës 31 dhjetor 2011, e cila kërkon ndonjë paraqitje apo rregullim në pasqyrat financiare.

19. Manaxhimi i rrezikut financiar**a) Rreziku i normës së interesit**

Rreziku i normës së interesit konsiston në rrezikun që vlera e instrumentit financiar do të variojë si pasojë e ndryshimeve në normat e interesit në treg dhe në rrezikun që maturitetet e aktiveve të cila mbartin interes të ndryshojnë nga maturitetet e detyrimeve të cila mbartin interes, të cilat përdoren për të financuar aktivet në fjalë. Periudha kohore për të cilën norma e interesit e një instrumenti financiar është fikse rrjedhimisht tregon se sa është ky mjet i ekspozuar ndaj rrezikut të normës së interesit.

b) Rreziku i kreditit

Shoqëria nuk është e ekspozuar ndjeshëm ndaj rrezikut të kreditit në mënyrë të tillë që mund të ndikojë pozicionin e saj financiar për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2011 dhe 2010.

c) Rreziku i likuiditetit

Shoqëria është e ekspozuar ndaj rrezikut të likuiditetit për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2011 dhe 2010 si më poshtë:

<i>31 dhjetor 2011</i>	Shuma në pasqyrat financiare	3 muaj ose më pak	3 deri në 12 muaj	1 deri në 5 vjet	Më shumë se 5 vjet
<i>Aktivitet financiare</i>					
Llogari të arkëtueshme nga palët e lidhura	277,540	-	-	277,540	-
Llogari të tjera të arkëtueshme	22,270,335	4,976,503	17,191,814	102,018	-
Paraja dhe ekuivalentët e saj	27,086,580	27,086,580	-	-	-
Totali	49,634,455	32,063,083	17,191,814	379,558	-
<i>Detyrimet financiare</i>					
Tatimi aktual	83,133	83,133	-	-	-
Llogari të pagueshme tregtare dhe të tjera	13,378,369	11,064,247	2,314,122	-	-
Totali	13,461,502	11,147,380	2,314,122	-	-
Hendeku i likuiditetit	36,172,953	20,915,703	14,877,692	379,558	-

19. Manaxhimi i rrezikut financiar (vazhdim)

c) Rreziku i likuiditetit (vazhdim)

31 dhjetor 2010	Shuma në pasqyrat financiare	3 muaj ose më pak	3 deri në 12 muaj	1 deri në 5 vjet	Më shumë se 5 vjet
<i>Aktivitet financiar</i>					
Llogari të arkëtueshme nga palët e lidhura	277,540	277,540	-	-	-
Llogari të tjera të arkëtueshme	16,213,696	8,698,784	7,514,912	-	-
Paraja dhe ekuivalentët e saj	28,367,599	28,367,599	-	-	-
Totali	44,858,835	37,343,923	7,514,912	-	-
<i>Detyrimet financiare</i>					
Tatimi aktual	1,160,550	1,160,550	-	-	-
Llogari të pagueshme tregtare dhe të tjera	19,225,905	12,677,078	6,548,827	-	-
Totali	20,386,455	13,837,628	6,548,827	-	-
Hendeku i likuiditetit	24,472,380	23,506,295	966,085	-	-

20. Paraqitjet dhe vlerësimet e vlerës së drejtë

Vlerësimet e vlerës së drejtë bazohen në instrumentat financiare të bilancit kontabël pa vlerësuar pritshmërinë mbi të ardhmen e biznesit dhe vlerën e aktiveve dhe detyrimeve jo të konsideruara si instrumenta financiare.

Vlera e drejtë e aktiveve dhe detyrimeve financiare përafrohet vlerën e tyre të mbartur në bilancin kontabël për shkak të natyrës së tyre afatshkurtër ose normave përkatëse të interesit, të cilat janë të përafërta me normat e tregut.