



REPUBLIKA E SHQIPERISE
MINISTRIA E FINANCAVE
DREJTORIA E PËRGJITHSHME E TATIMEVE
DREJTORIA RAJONALE TATIMORE TATIMPAGUESIT E MEDHENJ
DREJTORIA E VLERESIMIT TE TE ARDHURAVE TATIMORE DHE KONTABILITETIT
Sektori i Perpunimit te Deklaratave Vleresimit dhe Rimbursimit

Nr 7757 Prot.

Tirane, me 23/05 2014

Lenda : Dergim pasqyra financiare

Drejtuar :Shoqerise TETRA SOLUTIONS

Adresa: Rr Gjijn Bue Shpata

TIRANE

Ne pergjigje tuajes nr 381 date 21.05.2014, te protokolluar me tonen nr 7757 date 21.05.2014, me objekt konfirmim pasqyrash financiare, bashkangjitur po ju percjellim, te njesuar me originalin, pasqyrat financiare te shoqerise tuaj per vitin 2013, depozituar prane drejtorise sone.

**DREJTOR RAJONAL
MIMOZA KALIA**



Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT-i

Adresa e Selise

TETRA SOLUTIONS SHPK

K72017027P

Rruga " Gjini Bue Shpata"

Data e krijimit

24/05/2007

Nr.i Regjistrimit Tregtar

38381

Veprimtaria Kryesore

Krijim, Zbatimi dhe Integrim te sistemeve
te Informacionit dhe Programeve

3P3
31/3/14

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe Ligjit Nr.9228, Date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare")

14.3.2014
B3

Viti 2013

31/03/14

Pasqyrat Financiare jane individuale
Pasqyrat Financiare jane te konsoliduara
Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne
Pasqyrat Financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

Nga:
Deri:

01.01.2013

31.12.2013

14.03.2014

NDJEJSHET ME ORIGINALIN

DREJTOR
X
MIMOZAKALIA

Ne lexo



"SOLUTIONS" Shpk, TIRANE
Kontabel VITI 2013
Monedha : LEK

	AKTIVET	Viti 2013	Viti 2012
		PERIUDHA RAPORTUESE	PERIUDHA PARAARDHESE
I	Aktive Afatshkurtera		
1	Aktive Monetare	9,963,313	5,967,378
	Banka	9,703,763	5,945,748
	Arka	259,550	21,630
2	Derivative dhe Aktive te mbajtura per Tregetim		
(i)	Derivative		
(ii)	Aktive te mbajtura per tregetim		
	Shuma I. 2		
3	Aktive te tjera Financiare Afatshkurtera	32,168,176	11,964,451
(i)	Llogari, Kliente		
(ii)	Llogari/Tatim ne burim	10,388,207	
(iii)	Tvsh	29,352,692	26,503,944
(iv)	Debitore, kreditore te tjere		
(v)	Investime te tjera Financiare	71,909,075	38,468,395
	Shuma I. 3		
4	Inventari		
(i)	Lende e pare		
(ii)	Inventar i imet dhe ambalazhi		
(iii)	Produkte te gateshme	152,327,995	4,536,178
(iv)	Mallra per rishitje		
(v)	Parapagesa per Fumizime	152,327,995	4,536,178
	Shuma I. 4		
5	Aktive Biologjike Afatshkurtera		
6	Aktive Afatshkurtera te Mbajtura per Shitje		3,250,000
7	Parapagime dhe shpenzime te shtyra	234,200,383	52,221,951
	Totali per Aktivet Afatshkurtra		
II	Aktive Afatgjata		
1	Investime Financiare Afatgjata		
(i)	Pjesmarrie te tjera ne njesi te kontrolluara		
(ii)	Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarrie		
(iii)	Aksione dhe letra te tjera me vlere		
(iv)	Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjate		
	Shuma II. 1		
2	Aktive Afatgjata Materiale		
(i)	Toka		
(ii)	Ndertesa	2,908,414	3,635,517
(iii)	Mjete Transport	10,964,614	11,816,582
(iv)	Paisje zyre dhe informatike	13,873,028	15,452,099
	Shuma II. 2		
3	Aktive Biologjike afatgjata		
4	Aktive Afatgjata Jomateriale		
(i)	Emri i mire		
(ii)	Shpenzimet e zhvillimit		
(iii)	Aktive te tjera afatgjata jomateriale		
	Shuma II. 4		
5	Kapitali Aksionar I Papaguar		
6	Aktive te Tjera Afatgjata		
	Totali per Aktivet Afatgjata	13,873,028	15,452,099
	Totali I Aktiveve	248,073,411	67,674,050

DREJTOR
MIMOZAKALIA

"TETRA SOLUTIONS" Shpk, TIRANE
Bilanci Kontabel VITI 2013
Monedha : LEK

		Viti 2013	Viti 2012
	DETYRIMET	PERIUDHA RAPORTUESE	PERIUDHA PARAARDHESE
I	Detyrimet Afatshkurtera		
1	Derivativet		
2	Huamarjet		
(i)	Hua dhe obligacione afatshkurtra		
(ii)	Kthimet/Ripagesat e huave afatgjate		
(iii)	Bono te konvertueshme		
	Shuma I. 2	-	-
3	Hua dhe parapagime		
(i)	Te pagueshme ndaj furnitoreve	158,485,076	2,822,696
(ii)	Te pagueshme ndaj punonjesve	4,791,860	2,378,919
(iii)	Detyrime tatimore, Sigurime shoqerore	667,748	497,374
	Detyrime tatimore, TAP	764,157	531,693
	Detyrime tatimore, Tatim Fitim	2,848,045	2,043,982
	Detyrime tatimore, TVSH		1,616,109
(iv)	Hua te tjera		
(v)	Parapagimet e arketuara		
	Shuma I. 3	167,556,886	9,890,773
4	Grande dhe te ardhura te shtyra		
5	Provizione afatshkurtera		
	Totali per Detyrimet Afatshkurtera	167,556,886	9,890,773
II	Detyrime Afatgjate		
1	Hua afatgjate	22,202,072	26,703,567
(i)	Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	1,358,464	1,616,794
(ii)	Bono te konvertueshme		
	Shuma II. 1	23,560,536	28,320,361
2	Huamarrie te tjera agatgjate		
3	Provizione afatgjate		
4	Grande dhe te ardhura te shtyra		
	Totali per Detyrimet Afatgjate	23,560,536	28,320,361
	Totali I Detyrimeve	191,117,422	38,211,134
III	KAPITALI		
1	Aksionet e pakices		
2	Kapitali qe I perket aksionareve te shoqerise mēme		
3	Kapitali aksionar	8,300,000	8,300,000
4	Primi I Aksionit		
5	Njesite ose aksionet e thesarit		
6	Rezerva		
(i)	Rezerva Statutore	1,267,916	220,529
(ii)	Rezerva ligjore		
(iii)	Rezerva te tjera		
7	Fitime te pashperndara		
8	Fitimi/(Humbja) e vitit financiar	47,388,073	20,942,387
	Totali per Kapitalin	56,955,989	29,462,916
	Totali I Detyrimeve dhe Kapitalit	248,073,411	67,674,050

DREKTOR
MIMOZA KALLA
 TIRANE
 TORIA RAJONALE TATIMORE

KA SOLUTIONS" Shpk, TIRANE
e Ardhurave dhe Shpenzimeve Viti 2013

Formati 1

onedha : LEK

Nr	Përshkrimi	Viti 2013	Viti 2012
		Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
1	Shitjet Neto	334,324,053	224,387,086
2	Te ardhura te tjera nga veprimtari te shfrytezimit		
3	Totali I te Ardhurave	334,324,053	224,387,086
4	Ndryshime ne inventarin e produkteve te gatshme dhe ne proces		
5	Materiale te konsumuara	166,238,218	135,016,934
	Kostot e punes	53,135,408	31,665,139
	Pagat e personelit	48,876,210	28,615,357
	Te tjera personeli (Sigurimet shoqerore e shendetesore)	4,259,198	3,049,782
6	Amortizimi dhe zhvleresimet	3,321,081	3,726,766
7	Shpenzime te pergjithshme dhe Administrative	20,158,482	15,186,308
8	Shpenzime te tjera	5,516,486	2,792,684
8	Totali I shpenzimeve (Shuma 4 - 7)	248,369,675	188,387,831
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+ 2 +/- 3 - 8)	85,954,378	35,999,255
10	Te ardhura dhe shpenzime financiare nga njesi te kontrolluara		
11	Shpenzime autofatura	(29,014,440)	(12,161,771)
12	Te ardhura dhe shpenzime financiare nga :		
a	Investime te tjera financiare afatgjate		
b	Interesa	(1,488,310)	1,734
c	Fitimiet (Humbjet) nga kursi i kembimit	(2,185,271)	(651,396)
d	Te tjera financiare		391,795
	Totali a-d	(3,673,581)	(257,867)
13	Totali I te ardhurave dhe shpenzimeve te tjera financiare	(32,688,021)	(12,419,638)
14	Fitimi (Humbja) para Tatimit (9 +/- 13)	53,266,357	23,579,617
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	5,878,284	2,637,230
16	Fitimi (Humbja) Neto e vitit Financiar (14 - 15)	47,388,073	20,942,387

Fitimi Bruto I ushtrimit	53,266,357	23,579,617
Shpenzime te pa zbritshme	5,516,486	2,792,684
Vlera e Tatueshme	58,782,843	26,372,301
Shpenzimet e tatimit fitimit	5,878,284	2,637,230
Fitimi Neto I ushtrimit	47,388,073	20,942,387
Paguar Keste tatim fitimi	3,030,240	474,052
tati fitimi mbartur		119,197
Tatim Fitimi	2,848,044	2,043,982

DREJTOR
MIMOZAKALIA



Shoqëria "TETRA SOLUTIONS" Shpk., TIRANË

Pasqyra e Levizies se KAPITALIT VITI 2013

Monedha : LEK

Emertimi	Kapitali i nenshkr.	Prime te kapitalit	Diferenca nga Rivler.	Subvenc.	Provizione	Rezervat e krijuara	Rezultate te mbart.	Rezultati I periudh.	TOTALI
Gjendja e kapitaleve te veta ne fillim te periudhes	8,300,000					220,529	20,942,387		29,462,916
Ndryshime ne kapitalin e nenshkruar	0						0		0
Diferenca nga rivleresimi							-19,895,000		-19,895,000
Dividente te shperndare									0
Prime te kapitalit gjate periudhes						1,047,387	-1,047,387		0
Rezerva te krijuara gjate periudhes									0
Subvencione per investime									0
Provizione per rrezique									
Fitim Neti i periudhes								47,388,073	47,388,073
TOTALI LEVIZJEVE	0	0	0	0	0	1,047,387	-20,942,387	47,388,073	27,493,073
Gjendja e kapitaleve te veta ne fund te periudhes	8,300,000	0	0	0	0	1,267,916	0	47,388,073	56,955,989



DREJTOR
MINOZAKALIA

Handwritten signature.

Monedha : LEK

Nr	Përshkrimi	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
Fluksi i Parave nga Veprimtaria e Shfrytezimit		85,954,378	35,999,255
Fitimi para Tatimit			
	Rregullime per :	3,321,081	3,726,766
	Amortizimin	(2,185,271)	(651,396)
	Fitim nga Kembimet valutore		
	Te ardhura nga Investimet	(1,488,310)	393,529
	Shpenzime per Interesa	-33,440,680	(19,815,022)
	Rritje/Rënie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti	-147,791,817	6,277,300
	Rritje/Rënie ne tepricen e inventarit	156,862,050	(29,581,535)
	Rritje/Rënie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga aktiviteti	3,250,000	
	Rritje/Rënie ne tepricen e shpenzimeve te shtyra		
	Interesi i paguar	(29,014,440)	(12,161,771)
	Shpenzime (autofatura)	(5,074,221)	(474,053)
	Tatim Fitimi i paguar	30,392,770.00	(16,286,926.50)
Paraja Neto nga aktivitetet e shfrytezimit			
Fluksi i Parave nga Veprimtaria Investuese			
	Blerja e shogerise se kontrolluar minus parate e arketuara	(1,742,010)	(6,127,218)
	Blerje e aktiveve afatgjata materiale		
	Te ardhura nga shitja e pajisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar	(1,742,010)	(6,127,218)
Paraja Neto e perdorur ne aktivitetet investuese			
Fluksi i Parave nga Veprimtaria Financiare			
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar	(4,759,825)	28,320,361
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
	Pagesat e detyrimeve te qerese financiare	(19,895,000)	
	Devidentet e paguar	(24,654,825)	28,320,361
Paraja Neto e perdorur ne aktivitetet financiare			
	Rritja/rënia neto e mjeteve monetare	3,995,935	5,906,217
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	5,967,378	61,160
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	9,963,313	5,967,377
		9,963,313	3,995,935

DREJTOR

MIMOZA KALIA



1. INFORMACION I PERGJITHSHEM DHE POLITIKAT KONTABEL

Shoqëria "TETRA SOLUTIONS" sh p k është themeluar si Shoqëri me përgjegjësi të kufizuar më datë 24.05.2007 dhe është rregjistruar në Gjykatën e Rrethit Gjyqësor Tiranë me Vendimin Nr 38381, fillimisht e rregjistruar me emrin tregëtar "CCS SOLUTIONS" dhe me Nr e çështjes CN-438563-09-0-10, datë 08.09.2010 është ndryshuar emri i subjektit, me vendimin e Asamblesë së ortakëve, në "TETRA SOLUTIONS".

Kapitali Themeltar është 8.300.000 lekë.
Kapitali është i ndarë në 100 pjesë të barabarta.
Vlera nominale e aksionit është 83.000 lekë.

Në vitin 2013 nuk ka ndryshime në kapitali themeltar. Fitimi i vitit 2012 është destinuar në shtim të rezervës ligjore dhe diferenca është shpërndarë si dividend.

Organi më i lartë drejtues i shoqërisë është Asambleja e ortakëve; e përbërë nga dy ortakë;

1. Z. Sokol Qeraxhiu i cili zotëron 40% të kuotave, me vlerë kontributi 3.320.000 lekë
 2. Z. Genci Likoskëndaj, i cili zotëron 60% të kuotave me vlerë 4.980.000 lekë.
- Administrator i shoqërisë është Z. Sokol Qeraxhiu

Veprimtaria e saj rregullohet sipas dispozitave perkatëse të Ligjit nr 9901, datë 14.4.2008 "Për tregtarët dhe shoqëritë tregtare", nga statuti i saj dhe legjislacioni shqiptar në fuqi.

Shoqëria është e rregjistruar në administratën tatimore me NIPT: K72017027P
Selia e shoqërisë është në Tiranë, në Rrugën "Gjin Bue Shpata", Pallati 2/1, Ap 2.

Objekti i veprimtarisë ekonomike të shoqërisë është :

Krijim, zbatim integrim të sistemeve të informacionit dhe Programeve, ndërtim i sistemeve të komunikimit në rrjete, import eksport tregëti të pajisjeve dhe programeve në fushën e teknologjisë së Informacionit dhe komunikimit; Konsulencë në fushën e IT përfshirë ato me përdorim të dyfishtë, konsulencia dhe mirëmbajtjeve të tyre. Krijim, organizim kurse profesionale, trajnime etj.

Në datën 31.12.2013 shoqëria kishte të punësuar 31 persona përfshirë edhe administratorët.

2. Politikat kryesore kontabile

Bazat e përgatitjes

Deklarimet financiare të bashkangjitura janë përgatitur në baze të rregjistrimeve kontabel të mbajtura për qëllime të kontabilitetit të vendit konform Ligjit 9228 datë 29 Prill 2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare". Pasqyrat Financiare të fund vitit janë paraqitur në formatin e paraqitur në Standartet Kombëtare të Kontabilitetit në fuqi (SKK 2).

Sipas parimeve të kontabilitetit në Shqipëri deklarimet financiare janë përgatitur mbi bazën e parimit të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara.

Përgatitja e pasqyrave Financiare në përputhje me kërkesat e SKK, kërkon përdorimin e disa vlerësimeve kontabile të rendesishme. Kjo gjithashtu kërkon që manaxhimi i Shoqërisë të japë gjykimin e saj mbi zbatimin e politikave kontabile të saj. Fushat të cilat kërkojnë një shkallë të lartë ose komplekse të gjykimit ose ato për të cilat vlerësimet apo supozimet janë të rendesishme për hartimin e pasqyrave financiare paraqiten në shënime.

Shpenzimet që lidhen me të ardhurat e fituara gjatë periudhës raportuese njihen në të njëjtën periudhë kontabel si dhe të ardhurat përkatëse.

Shpenzimet e kryera gjatë një periudhë raportuese, që ndryshon nga periudha kur ato i sjellin përfitime njesise ekonomike raportuese, rregjistrohen si shpenzime pikerisht në periudhën kur merren përfitimet.

Mbajtja e kontabilitetit, i cili përfshin si regjistrimet kontabel dhe sistemin e tij, mbahen në mënyrë të kompjuterizuar, me anë të një programi të përshtatur në "Excel". Ditarët e regjistrimit libri i madh dhe veprimet në centralizator plotësojnë kriteret teorike dhe praktike që ka parashikuar ligji Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare.

Deklarimet financiare janë shprehur në Lekë, e cila është monedha shqiptare. Veprimet në monedhe të huaja janë konvertuar në lekë dhe diferencat e konvertimit kanë kaluar në shpenzim ose të ardhura.

Një përmbledhje të pjesës më të madhe të politikave kontabel mbi bazën e të cilave janë përgatitur deklarimet financiare janë paraqitur sa më poshtë:

Instrumentat financiare

Kompania ka vetem instrumenta financiare jo derivative, perfshire dhe kerkesa nga kliente dhe kerkesa te tjera, mjete likuide dhe te ngjashme me to, huamarrje , furnitore dhe te tjera detyrime.

Instrumentat financiare jo-derivative njihen, fillimisht, me vleren e drejte plus, cdo kosto te drejtperdrejte transaksioni te lidhura me to, pervec atyre te pershkruara me poshte. Ne vazhdim te njohjes fillestare instrumentat financiare vleresohen si me poshte.

Nje instrument financiar njihet nese kompania eshte pale ne kushtet e kontrates. Aktivitetet financiare nuk njihen nese te drejtat e Kompanise mbi rrejdhat e ardhshme te parase te gjeneruara nga aktiviteti financiar kane mbaruar ose nese kompania i transferon aktivitetet financiare nje pale te trete pa mbajtur te drejtat e kontrollit ose ne thelb te gjitha rreziqet dhe perfitimet nga aktiviteti. Blerja dhe shitja normale e aktiveve financiare kontabilizohet ne daten e shitblerjes psh. daten ne te cilen kompania vendos vete te bleje apo te shese aktivitetet. Detyrimet financiare nuk njihen me nese detyrimet e Kompanise e specifikuar ne kontrate mbarojne afatin ose shlyen ose anulohen.

Mjetet Monetare

Zeri para ne dore dhe te ngjashme perfshin parate ne dore, depozita rrjedhese ne banka, te tjera investime afatshkurtra .

Kerkesa per t'u arketuar

Kerkesat per t'u arketuar afatshkurtera jane paraqitur ne bilanc me kosto te amortizuar, pra me vleren e koston se tyre minus provizionet e krijuara per renie ne vlere. Provizione te lejuara mund te llogariten, per shumat e vleresuara si te rikuperueshme, ne fitim humbje kur ekziston nje evidence objektive qe keto kerkesa jane zhvleresuar me pare. Ne vitin ushtrimor 2013 nuk jane llogaritur provigjone pasi nuk ka lindur si kerkese.

Detyrime te pagueshme

Detyrimet per tu paguar dhe te tjera detyrime paraqiten me vleren e drejte te tyre dhe me pas maten me vleren e tyre te amortizueshme.

Huate bankare dhe te tjera

Ne vazhdim te njohjes fillestare, huate bankare dhe te tjera paraqiten me kosto te amortizueshme duke njohur cdo difference midis koston dhe vleres se rikuperueshme ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve gjate periudhes se huamarrjes ne baze te nje interesi efektiv. Shoqëria nuk ka snjë hua bankare.

Te tjera

Te tjera instrumenta financiare jo-derivative maten me kosto te amortizueshme duke perdorur metoden e interest efektiv, minus cdo humbje nga zhvleresimi.

Aktivet financiare klasifikohen si detyrime afatshkurtra pervec rasteve kur kompania ka te drejte te pakushtezuara te ndryshoje marrveshjen e huase per te pakten 12 muaj pas dates se bilancit.

Inventaret

Inventaret maten fillimisht me kosto. Pas njohjes fillestare te tyre Shoqëria vlereson inventarin me vleren me te ulet midis koston dhe vleres neto te realizueshme. Vlera neto e realizueshme i referohet vlerës neto që njësia ekonomike raportuese pret të përfitojë nga shitja e inventarit, në rrjedhën normale të biznesit.

Inventaret i nenshtrohen testit te zhvleresimit ne daten e mbylljes se bilancit. Shuma e Zhvleresimit njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve atehere kur ka faktore te objektive qe tregojne qe inventaret jane zhvleresuar. Metoda e vleresimit eshte hyrje e pare – dalje e pare (FIFO).

Aktivet Afatgjata Materiale

Ne bilanc AAM paraqiten me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.

Aktivet Afatgjata Materiale janë vlerësuar me koston e blerjes dhe kosto të tjera të drejtperdrejta që lidhen me sjelljen e aktivitetit në kushtet e nevojshme për funksionimin e tij.

Metoda për llogaritjen e amortizimit është metoda e vlerës së mbetur sipas normave fiskale.

Me datë 31 Dhjetor 2013 normat e amortizimit të përdorura paraqiten:

Mjete transporti	20% vlerë e mbetur
Pajisje zyre	20% vlerë e mbetur
Pajisje informatike	25% vlerë e mbetur

Aktivet Afatgjata Jo-Materiale

Për vitin 2013 shoqëria nuk zoteron Aktive Afatgjata Jo Materiale.

Aksionet e kapitalit

Aksionet e thjeshta njihen si kapital. Aksioni njihet me vlerën nominale.

Zhvlerësimi i aktiveve jo financiare

Vlerat kontabile të aktiveve jo financiare të Kompanisë, përveç inventareve dhe tatimeve të shtyra rishikohen në çdo datë raportimi për të parë nëse ka ndonjë tregues për zhvlerësim. Nëse ekziston ndonjë tregues i tillë atëherë vlerësohet vlera e rikuperueshme e aktivitetit. Humbja nga zhvlerësimi njihet nëse vlera kontabile e një aktiviteti është më e madhe se vlera e rikuperueshme e tij. Humbjet nga zhvlerësimi njihen në fitim ose humbje.

Për ushtrimin e mbyllur në 31.12.2013 shoqëria nuk ka patur zhvlerësime të aktiveve jo financiare.

Zhvlerësimi i aktiveve financiare

Një aktiv financiar zhvlerësohet nëse ekzistojnë tregues sipas të cileve një ose disa ngjarje kanë pasur një ndikim negativ në vlerësimin e fluksëve të ardhshme të parase prej atij aktiviteti.

Njohja e te ardhurave

Të ardhurat janë hyrje bruto të përfitimeve ekonomike gjatë periudhës, të cilat vijnë nga veprimtaria e zakonshme e një njësie ekonomike kur këto hyrje sjellin rritje në kapitalin neto, përveç rritjeve që lidhen me kontributet nga pjesëmarrësit në kapital. Të ardhurat përfshijnë vetëm vlerën e drejte të përfitimeve ekonomike të marra dhe ato që janë për t'u marrë nga shitja e mallrave dhe shërbimeve gjatë aktivitetit të zakonshëm të Kompanisë.

Te ardhurat përfshijnë shumat neto pa përfshire shumat e mbledhura për llogari të palëve të treta si taksat e shitjes, taksat e mallrave, produkteve dhe shërbimeve, si dhe tatimi i vlerës së shtuar, të cilat nuk janë përfitime ekonomike që hyjnë në njësinë ekonomike dhe nuk sjellin rritje të kapitalit neto.

Ne lidhje me shitjen e mallrave, te ardhurat janë njohur kur ndryshimi i pronësise se bashku me riskun që vjen nga ky ndryshim, janë transferuar tek blerësi.

Shpenzimet

Shpenzimet janë njohur mbi bazën e të drejtave të konstatuara.

Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Te ardhurat financiare përbledhin te ardhurat nga interesi nga fondet e depozituara në banka, fitimet nga shitja aktiveve financiare të mbajtura për shitje, si dhe fitimet nga kembimet valutore. Te ardhurat nga interesi njihen si detyrime atëherë kur perdoret metoda e interesit efektiv.

Shpenzimet financiare paraqesin shpenzimet për interesat nga huatë, humbjet nga kembimet valutore, si dhe humbjet nga zhvleresimet e aktivave financiare. Gjithë kostot e huamarrjeve njihen në humbje fitime mbi bazën e përdorimit të metodës së interesit efektiv.

Tatimi mbi fitimin aktual dhe i shtyre

Shpenzimi (e ardhura) tatimore përmban shpenzimin tatimor aktual (të ardhurën tatimore aktuale) dhe shpenzimin tatimor të shtyrë (të ardhurën tatimore të shtyrë). Shpenzimet që lidhen me tatimin mbi te ardhurat paraqitet në pasqyrën e te ardhurave dhe shpenzimeve përveç rasteve kur ai lidhet me zërat e kapitalit dhe në këte rast paraqitet direkt në kapital.

Shpenzimi tatimor aktual është shuma e tatimit që pritet të paguhet bazuar në të ardhurat e vitit ushtrimor, shkallen tatimore që zbatohet në ditën e raportimit si dhe cdo korigjim të detyrimeve tatimore të viteve paraardhese. Tatimi i shtyre njihet duke përdorur metodën e pasivit të bilancit, duke marrë si diferencë të perkohshme diferencat midis bazës tatimore të një aktivi ose pasivi dhe vlerës së tij kontabël neto në bilanc. Tatimi i shtyre llogaritet duke u bazuar në shkallen tatimore, të përcaktuar nga ligjet që janë në fuqi, që pritet të jetë e zbatueshme në momentin kur diferenca e perkohshme do të zhduket.

Transaksionet me monedhat e huaja

(a) Monedha e përdorur dhe raportuese

Zerat e përfshirë në pasqyrën financiare të secilës prej njësive ekonomike të grupit maten në monedhën bazë të mjedisit ekonomik në të cilën njësia ekonomike vepron (monedha në përdorim). Pasqyrat e konsoliduara financiare raportohen në LEKE shqiptar (ALL), e cila është monedha e përdorur dhe raportuese e Kompanisë.

(b) Transaksionet dhe Gjendjet

Transaksionet në monedha të huaja konvertohen në monedhën e përdorur duke përdorur kurset e këmbimit në datën e kryerjes së transaksionit. Fitimet dhe humbjet që rezultojnë nga kryerja e transaksioneve në monedhe të huaja dhe nga konvertimi i aktiveve monetare dhe detyrimeve në monedhe të huaja me kursin e këmbimit të fundvitit njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit me të rëndësishme janë :

	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
1 EUR	140.20	139.59
1 USD	101.86	105.85

3. SHPJEGIME TË TREGUESVE NË PASQYRAT FINANCIARE (BILANCIT KONTABEL)

Pasqyrat Financiare të fund vitit janë paraqitur në formatin e paraqitur në Standartet Kombëtare të Kontabilitetit në fuqi (SKK2)
Celja e llogarive të viti 2013 rakordon me mbylljen e vitit 2012.

AKTIVET

Ne ushtrimin e mbyllur 2013 Totali i AKTIVEVE te shoqerise rezulton me Vlere neto 248.073.411 Leke .

Aktivete shoqerise perfaqesohen nga:

I. Aktivete Afatshkurtra

Shoqeria ka ne dispozicion nje shume prej 234.200.383 leke nga te cilat:

1. Mjete monetare perfaqeson Depozita ne banke dhe ne arke. Per llogarite ne valute eshte bere azhurnimi me kursin e dates 31.12.2013

	<u>31 Dhjetor 2013</u>	<u>31 Dhjetor 2012</u>
Para ne dore	259.550	21.630
Para ne Banka	9.703.763	5.945.748
Totali	<u>9.963.313</u>	<u>5.967.378</u>

Gjendja analitike e bankave dhe arkesh paraqitet si me poshte :

Banka & Arka	Gjendja 31.12.2012			Gjendja 31.12.2013		
	Leke	Euro	USD	Leke	Euro	USD
Banka Credins	33,052.26	3.29	17.37	1,112.52	13.86	7.40
Banka Intesa SanPaolo	1,608,453.53	606.30	38.35	1,595.82	42.61	-
BKT	873,830.80	12.26	26,896.90	3,354,637.89	0.99	165.26
BKT Kredi	-	19.01	-		678.67	
BKT-ALL-Garanci	85,627.00			85,627.00		
Societe Generale Albania	215,631.29	43.39		9,361.33	9.26	
Alpha Bank	8,977.00	49.70	68.00	651.50	96.90	237.81
Bis Banka	-	-	-	-	-	-
Raiffeisen Bank	205.59	80.91	68.71	6,073,382.03	138.37	21.45
ICB	-	15.10	-		(104.90)	
Union Bank	-	-	1,291.55			18.96
Banka Credit Agricole	-	-		5,077.86	37.69	(16.45)

Total Banka	2,825,777.47	829.96	28,380.88	9,531,445.95	913.45	434.43
Kursi		139.59	105.85		140.20	101.86
Banka Lek	2,825,777.47	115,854.12	3,004,116.15	9,531,445.95	128,065.69	44,251.04
Arka	21,630.00	-	-	4,900.00	-	\$ 2,500.00
Kursi		139.59	105.85			101.86
Arka Lek		-	-	4.900	-	254,650.00

5,967,378

9,963,313

2. *Aktive te tjera financiare afatshkurter* perfaqeson detyrimet e klienteve per tu arketuar pas dates 31.12.2013 si dhe detyrime të tjera.

	<u>31 Dhjetor 2013</u>	<u>31 Dhjetor 2012</u>
Kerkesa te arketueshme, Klientë	32.168.176	11.964.451.00
TVSH	10.388.207	
Te tjera kerkesa te arketueshme	29.352.692	26.503.944.00
Totali	<u>71.909.075</u>	<u>38.468.395.00</u>

❖ *Kerkesat te arketueshme*

Perfaqeson detyrimet e klienteve per tu arketuar pas dates 31 Dhjetor 2013, te cilat paraqiten sipas listes se meposhtme

Kliente 2013

Name	MONEDHA			KURSI	Ending Balance 12/31/2012
	EURO	USD	LEKE		
Albanian Ferry Terminal Operator			1,936,194		1,936,194
Computer & Copier Systems Shpk			4,963,319		4,963,319
Banka e Shqiperise			13,395		13,395
Korporata Enegjitike Shqiptare			204,899		204,899
AlbSig	3,840			140.2	538,368
AlbSig		4,800		101.86	488,928
Alb-Telekom SHA	11,622			140.2	1,629,404.40
Alb-Telekom SHA		3,648		101.86	371,585.28
First Investment Bank		420		101.86	42,781.20
CCS Office			78,386		78,386

Konfindustria Shqiptare			50,000		50,000
FISIO Shpk	4,800			140.2	672,960
Space Hellas	480			140.2	67,296
First Albanian Financial (FAF)		3,540		101.86	360,584.40
Operat. i Sistem. te Transmet.			11,936,400		11,936,400
PLUS COMMUNICATIONS Sha	7,672			140.2	1,075,591.97
PLUS COMMUNICATIONS Sha		7,332		101.86	746,837.52
Vega Shpk			57,780		57,780
Vega Shpk	900			140.2	126,237.48
Vega Shpk		20,796		101.86	2,118,280.56
Neptun Shpk		552		101.86	56,226.72
Ujesjelles Kanalizime Tirane			463,208		463,208
Arrow ECS d.o.o	1,500			140.2	210,300
BCOM	26,500			140.2	3,715,300
Pelikan Security		330		101.86	33,613.80
DHL Worldwide Express Logistic	1,500			140.2	210,300
Total in LCY					32,168,176

❖ *Te tjera kërkesa te arketueshme*
 Perfaqeson detyrimet ndaj shoqërisë për tërheqje të ortakëve të cilat priten të kthehen pas datës 31 Dhjetor 2013.

3. Inventari

Në vlerë prej 152.327.995 leke perfaqeson gjendjen e llogarive inventariale me 31.12.2013, me klasifikimin sintetik si më poshtë;

	<u>31 Dhjetor 2013</u>	<u>31 Dhjetor 2012</u>
Inventar i imet	0	0
Mallra për rishitje	152.327.995	4.536.178.00
Totali	152.327.995	4.536.178.00

Inventarizimi i stokut është kryer sipas politikave të njohura dhe të shpeguara në pikën 2. (Bashkangjitur inventari i gjendjes 31.12.2013)

4. Parapagime dhe shpenzime të shtyra- duhet plotësuar

Vlera prej 3.250.000.00 lekë si teprice e kesaj llogarie ne 1.1.2013 dhe qe përfaqësonte kostot e shërbimeve të konsultimeve te cilat nuk kishin kaluar ne periudhen e kryerjes, kane kaluar si shpenzim ne vitin 2013 dhe jane konsideruar si shpenzim i pa njohur.

II. Aktivet Afatgjata

Shoqëria ka nje vlere neto *Aktivesh afatgjate materiale* prej 13.873.029 lekë me një pakesim neto nga viti i kaluar prej 1.579.070 lekë .
Asetet Fikse perbehen nga Paisje pune, Inventar i zyrave, paisje informatike dhe mjete transporti.

Pajisjet Informatike

Gjendja 31/12/2012	13.091.968
Shtesa 2013 nga blerjet	795.659
Gjendja 31.12.2013	13.887.627

Pajisjet e zyrave

Gjendja 31/12/2012	2.125.768
Shtesa 2013 nga blerjet(importet)	946.351
Gjendja 31.12.2013	3.072.119

Mjete transporti

Gjendja 31/12/2012	3.961.128
Shtesa 2013 nga blerjet	
Gjendja 31.12.2013	3.961.128

Totali i AAM me vlere fillestare 20.920.874
Iventari i aktiveve afatgjate materiale eshte vleresuar me koston e marjes se tyre.
Amortizimi për vitin ushtrimor eshte llogaritur me normat fiskale.

- Mjete transporti 20% vlere e mbetur
- Inventar zyrash 20% vlere e mbetur

- Pajisje informatike 25% vlere e mbetur
Amortizimi eshte llogaritur edhe per shtesat e vitit 2013 sipas muajve te perdorimit duke perjashtuar muajin e hyrjes ne perdorim.
Fleta e inventarit të Aseteve Fikse është bashkangjitur mbas Pasqyrave Financiare, sipas edhe kërkesave të administratës tatimore.

DETYRIMET DHE KAPITALI

Ne ushtrimin e mbyllur 2013 Totali i DETYRIMEVE dhe KAPITALIT te shoqerise rezulton me Vlere Neto 248.073.411 Leke.

Detyrimet dhe Kapitali i shoqerise perfaqesohen nga:

I. DETYRIMET AFATSHKURTRA Në vlerë 167.556.886 lekë, perfaqeson detyrime per t'u paguar pas dates 31.12.2013. Pasivet Afatshkurtra përfaqësohen nga;

1. *Huatë dhe parapagimet*; ne shumën 167.556.886 lekë të cilën e përbëjnë;

	DETYRIMET	Viti 2013	Viti 2012
		PERIUDHA RAPORTUESE	PERIUDHA PARAARDHESE
2	Hua afatshkurtra		
3	Hua dhe parapagime		
(i)	Te pagueshme ndaj furnitoreve	158,485,076	2,822,696
(ii)	Te pagueshme ndaj punonjesve	4,791,860	2,378,919
(iii)	Detyrime tatimore, Sigurime shoqerore	667,748	497,374
-	Detyrime tatimore, TAP	764,157	531,693
-	Detyrime tatimore, Tatim Fitim	2,848,045	2,043,982
-	Detyrime tatimore, TVSH	0	1,616,109
-	Shuma I. 3	167,556,886	9,890,773
-	Totali per Detyrimet Afatshkurtera	167,556,886	9,890,773

❖ *Te pagueshme ndaj Furnitoreve* perfaqeson detyrimet ndaj furnitoreve per tu paguar pas dates 31.12.2013, sipas listimit në vijim.

Name	MONEDHA			KURSI	Ending Balance
	EURO	USD	LEKE		12/31/2013
ABCOM Sh.p.k			(9,634)		(9,634)
Autoriteti Portual Durres			(107,877)		(107,877)
ARK IT Shpk			(1,560,000)		(1,560,000)
AVEL Shpk			(32,220)		(32,220)
EAGLE MOBILE			(52,065)		(52,065)
EKONET Albania		(46,132)		101.86	(4,699,035)
Fjona 2006			(64,800)		(64,800)
Mini Invest Albania			(33,217)		(33,217)
Llazar Tati			(30,000)		(30,000)
DM Consulting Service			(51,840)		(51,840)
Aermek Albania Shpk			(196,560)		(196,560)
Iceberg Communication			(550,272)		(550,272)
Notere :Ilda Sharra			(5,000)		(5,000)
ITALB SHPK			(15,667)		(15,667)
KOCO MORAVA			(836,822)		(836,822)
MIRLIN SHPK			(3,600)		(3,600)
Dorian Kosova			(78,900)		(78,900)
SKY NET Services			(18,222)		(18,222)
Tirana Leasing Sha			(14,680)		(14,680)
Tirana Leasing Sha	(570.36)			140.2	(79,964)
TNT Express Albania			(3,802)		(3,802)
Blini 2E			(4,600)		(4,600)
Albaelettrica shpk			(18,702)		

					(18,702)
Albanian Courier			(6,000)		(6,000)
ALBTELEKOM SHA			(18,046)		(18,046)
CEZ Shperndarje Sh.a			(3,592)		(3,592)
Ujesjelles Kanalizime			(3,060)		(3,060)
DHL International (Albania)Ltd			(9,249)		(9,249)
ITD SHPK	(823.00)			140.2	(115,385)
I.T.E Grup Shpk	(174.44)			140.2	(24,456)
ROGAT SECURITY GROUP	(120.00)			140.2	(16,824)
United Transport			-1020		(1,020.00)
Computer and Copier Systems			(889,635.00)		(889,635.00)
CCS Office			(314,763.00)		(314,763.00)
Media Graf shpk			(15,860)		(15,860)
Genc Likoskendaj	(1,440.00)			140.2	(201,888)
Arrow ECS D.o.o	(6,441.10)			140.2	(903,042.22)
Cisco Systems International BV		(16,973)		101.86	(1,728,860.61)
E-Dea S.p.p	(8,750.00)			140.2	(1,226,750.00)
ELETTROMED Srl	(4,000.00)			140.2	(560,800.00)
NL1-Cisco Systems International		(1,412,203)		101.86	(143,846,965)
Niko Shtrepi			(131,400)		(131,400.00)
Total					(158,485,076)

❖ *Detyrimet ndaj punonjësve, paraqet pagat neto për tu paguar pas datës 31.12.2013 (muaji dhjetor 2013)*

❖ *Detyrimet fiskale, për Kontributet e sigurimeve shoqërore e shëndetësore, TAP-in, paraqesin detyrimet që do të paguheshin pas datës 31.12.2013. Tepëricat e paraqitura në Pasqyrat Financiare përpunohen me deklarimet në Formularët përkatës të Deklarimeve. (FDP)*
Ne llogaritjen e detyrimeve shoqërore ka mbajtur parasysh kërkesat e Ligjit "Per TVSH", Ligjit "Tatimi mbi të ardhurat" duke i pasqyruar TVSH,

tatimin mbi te ardhurat personale si dhe ate të tatim fitimit , te rregjistruar drejt dhe te papaguar me 31 Dhjetor 2013.

Deklarimet ne fdp mujore jane kryer ne rregull dhe per diferenca ne shitje eshte kerkuar sistemim per muaji korrik dhe ka ardhur konfirmim qe eshte kryer ky sistemi nga Drejtoria Rajonale Tatimore Tirane.

❖ *Llogari/Tatim Fitimi*

Perfaqeson tatim fitimin e llogaritur si difference ndermjet teprices fillestare, kesteve te parapaguara dhe detyrimit vjetor te tatim fitimit.

Viti 2013

Shpenzimet e tatim fitimit	5,878,284.00
Paguar Keste tatim fitimi	3,030,240.00
tati fitimi mbartur	-
Tatim Fitimi	2,848,044.00

Detyrimet sociale:

Llogarite e sigurimeve shoqerore në shumën 667.748 lekë dhe detyrimi për pagat e personelit në shumën 4.791.860 lekë , paraqiten ne bilanc me shumen per tu paguar pas 31.12.2013. Gjate vitit 2013 jane llogaritur dhe shlyer detyrimet per sigurimet shoqerore dhe ato shendetesore te cilat jane kalkuluar, rregjistruar dhe paguar pa pasaktesi.

II. DETYRIME AFATGJATA

DETYRIMET	PERIUDHA RAPORTUESE	PERIUDHA PARAARDHESE
Detyrime Afatgjata		
Hua afatgjata	22,202,072	26,703,567
Hua, bono dhe detyrime nga geraja financiare	1,358,464	1,616,794
Shuma II. 1	23,560,536	28,320,361

Huate afatgjata jane hua ne euro qe jane marre prane Bankes Kombetare Tregtare te cilat jane vleresuar me kursin e dates 31.12.2013.

Huaja ne Shumen 1.358.464 leke eshte hua e marre ne muajin dhjetor 2012 per blerjen me lizing te nje automjeti.

III. KAPITALI

Kapitalet e veta me vlere 56.955.989.00 lekë, jane detajuar sipas zerave:

Kapitali themeltar	8,300,000.00 lekë
Rezerva statutore	1,267,916.00 lekë
Fitimi (humbje) pashpërndarë	0.00 lekë
Fitimi i vitit financiar	47,388,073.00 leke.

Kapitali i Pasyruar në pasiv të bilancit, përpunhet me pasqyrën e Ndryshimeve të kapitalit në Pasqyrat Financiare.

Totali i Pasivit dhe Kapitalit është 248,073,411.00 leke dhe është i barabartë me Totalin e Aktiveve

INFORMACION SHPJEGUES PER PASH

TE ARDHURAT NGA SHITJET

Shoqëria për vitin 2013 ka realizuar shitje si dhe të ardhura të tjera sipas pasqyrit të mëposhtëm

	<u>31 Dhjetor 2013</u>	<u>31 Dhjetor 2012</u>
Të ardhura nga shitja .	333,741,876.00	224,387,086.00
Të ardhura të tjera (qera)	582,177.00	
Totali	<u>334,324,053.00</u>	<u>224.387.086.00</u>

Shumat e Raportuara në FDP janë sipas pasqyres se mëposhtme. Në të ardhurat nga shitja është përfshirë dhe vlera e autofaturave për 29,014,440 e cila është deklaruar edhe në blerje në ze të vecante.

PASQYRA e TVSH-se

Nr.	Muaji	Shitje të P. R9	Eksporte R10	SHITJE	
				Vlera Tatueshme R11	TVSHe llog. R12
1	Janar			4,916,977	983,395
2	Shkurt	166,109		28,545,026	5,709,005
3	Mars	128,635	10,300	19,945,226	3,989,045

4	Prill		257,022	52,148,001	10,429,600
5	Maj			60,067,292	12,013,458
6	Qershor	463,640		29,680,993	5,936,199
7	Korrik	70,005	258,085	39,027,692	7,805,538
8	Gusht	69,990		11,748,334	2,349,667
9	Shtator	70,685		51,719,944	10,343,989
10	Tetor	70,105		13,843,863	2,768,773
11	Nentor	208,440	295,258	4,968,886	993,777
12	Dhjetor	140,270	141,198	15,362,075	3,072,415
	TOTAL	1,387,879	961,863	331,974,309	66,394,862

Total Shitje **334,324,053**

SHPENZIMET

1. Mallra lende te para dhe sherbime

Ne kete ze perfshihen shpenzimet per blerje e mallrave si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2013</u>	<u>31 Dhjetor 2012</u>
Blerje materiale e mallra	314,030,035.00	128,987,464.00
Ndryshimi i gjendjes inventarëve	-147,791,817.00	6,029,470.00
Shpenzimet për blerje ne p.f.	166,238,218.00	135,016,934.00
Totali	166,238,218.00	135,016,934.00

Ndryshimi I gjendjeve te inventareve sipas aktivitet te bilancit eshte -147,791,817 leke.

2. Shpenzime të përgjithshme dhe administrative në shumën 20,158,482 lekë.

Shpenzimet e përgjithshme administrative detajohen sipas pasqyres se meposhtme.

Nr.llog	Emertimi	Vlera
608	Blerje/Shpenzime,Energjielektrike ,uje	166,842
61	SHERBIME NGA TE TRETET	
613	Qera	2,799,580

615	Mirembajtje dhe riparime	3,641,293
616	Sigurime	401,940
617	Trajnime	124,305
617.10	Sherbim nga jashte deklaruar me Autofautura	2,626,518
618	Te tjera	345,827
62	SHERBIME TE TJERA	-
621	Personel jashte njesise	2,382,714
623	Shpenzime patenta,licensa dhe te ngjashme	13,000
623.10	Sherbim nga jashte deklaruar me Autofautura	513,530
624	Publicitet,Reklama	880,760
625	Transferime,udhetime,dieta (hotel)	1,484,696
625.10	Sherbim nga jashte deklaruar me Autofautura	394,724
626	Shpenzime postare dhe telekomunikacion	910,475
627.1	Shpenzime transporti per blerje	107,829
628	Shpenzimet per sherbimet bankare	803,822
63	TATIME DHE TAKSA	-
632	Taksa,tarifa doganore	70,538
634	Taksa dhe tarifa vendore	25,120
658	Shpenzime te tjera	2,325,349
648.10	Sherbim nga jashte deklaruar me Autofautura	62,640
658	Shpenzime te tjera	76,981
TOTALI		20,158,482

Ne perfundim situata e deklarimeve ne blerje (fdp) dhe bilanc paraqitet:

Muaji	Blerje	Importe		Blerje nga furn.Vend	
	perjashtuar	Vlera Tatueshme	TVSHe llog.	Vlera Tatueshme	TVSHe llog.
	R15	R16	R17	R20	R21
Janar	433.979	1.040.732	208.146	11.971.779	2.394.356
Shkurt	874.380	4.600.928	920.186	8.123.631	1.624.726
Mars	350.510	2.032.095	406.419	7.666.076	1.533.215
Prill	558.037	18.789.604	3.757.921	6.730.273	1.346.055
Maj	458.038	39.713.985	7.942.797	9.432.586	1.886.517
Qershor	362.932	33.487.683	6.697.537	6.258.435	1.251.687
Korrik	277.825	40.782.770	8.156.554	5.776.671	1.155.334

Gusht	569.354	6.023.355	1.204.671	1.851.605	370.321
Shtator	277.723	10.832.222	2.166.444	30.153.535	6.030.707
Tetor	255.440	3.641.054	728.211	4.668.139	933.628
Nentor	1.396.483	24.129.201	4.825.840	1.339.237	267.847
Dhjetor	320.507	42.680.760	8.536.152	4.844.047	968.809
TOTAL	6.135.208	227.754.389	45.550.878	98.816.014	19.763.203

Totali blerjeve 332.705.611 lekë (6.135.208+227.754.389+98.816.014)
Blerje AAM - 1.742.010 lekë
Blerje Aam me lizing (faturat mujore) – 277.076 lekë
Vlere reference per importet -454.621 lekë
Shpenzime per blerje 330.231.904 lekë

Sipas Bilancit te krahasuara me deklarimet shpenzimet paraqiten :

1	Materiale te konsumuara		166.238.218
2	Ndryshimi Gjendjeve (ritja e inventarit)		147.791.817
3	Shpenzime te pergjithshme dhe Administrative		20.158.482
4	Shpenzime te tjera(shp pa njohura)		5.516.486
5	<u>Totali i shpenzimeve (Shuma 1-4)</u>		339.705.003
6	Shpenzime te pa deklaruar		(9.473.099)
	Nga te cilat :		
7	Dieta (nga ditari bankes)	(nga ditari bankes)	853.808
8	Komisione bankate	(nga ditari bankes)	803.822
9	Taksa lokale	(nga ditari bankes)	25.120
11	Personel jasht (honorare me tatim burim)	(Nga ditari pagave)	2.254.714
12	Gjoha dhe vonesa te pa njohura	(nga ditari bankes)	786.976
13	Shpenzime te tjera te pa njohura	(nga ditari bankes)	1.449.057
14	Shpenzime nga shpenzimet e shtyra	(nga ditari i ndryshem)	3.250.000
15	Te tjera blerje dhe sherbime	(nga ditari bankes)	49.602

3. Shpenzime te personelit

Ne kete ze perfshihen shpenzimet e pages dhe sigurimet shoqerore si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2013</u>	<u>31 Dhjetor 2012</u>
Pagat e punonjesve	48,876,210.00	28,615,357.00
Sigurime shoqerore	4,259,198.00	3,049,782.00
Totali	<u>53,135,408.00</u>	<u>31,665,139.00</u>

Te dhenat per personelin dhe shpenzimet per kete ze paraqiten :

Nr.	Muaji	Nr. i kontribuesve		
		Punedhenes	Punemarres	Gjithsej
1	Janar	2	26	28
2	Shkurt	2	27	29
3	Mars	2	27	29
4	Prill	2	27	29
5	Maj	2	27	29
6	Qershor	2	27	29
7	Korrik	2	27	29
8	Gusht	2	28	30
9	Shtator	2	28	30
10	Tetor	2	28	30
11	Nentor	2	27	29
12	Dhjetor	2	29	31
				Totali

Paga Janar - Dhjetor '13

Muajt	Paga Bruto	Sig. Shoqerore	Sig. Shendetesore	Sig. Shoq+Shendet	Personel (Shperblime)	Tat Shperblimi	TAP
Janar	2,624,652	434,610	60,312	494,922	34,738	3,474	260,465
Shkurt	2,807,550	455,280	63,182	518,462	203,959	20,396	278,915
Mars	2,850,400	465,778	64,638	530,416	231,478	23,148	284,040
Prill	3,082,627	483,583	67,109	550,692	33,304	3,330	307,263
Maj	3,260,547	511,609	70,998	582,607		0	326,055
Qershor	4,131,000	532,539	73,902	606,441		0	413,100
Korrik	4,158,578	535,047	74,250	609,297	343,936	34,394	415,858
Gusht	4,191,791	555,040	77,021	632,061	445,113	44,511	416,270
Shtator	4,271,200	570,209	79,126	649,335	125,000	12,500	427,120
Tetor	4,249,200	566,502	78,612	645,114	119,413	11,941	424,920
Nentor	4,190,095	552,021	76,602	628,623		0	419,010

Dhjetor	4,358,200	586,378	81,370	667,748	3,163,429	316,343	435,820
TOTALI	44,175,840	6,248,596	867,122	7,115,718	4,700,370	470,037	4,408,836

4. Të Ardhura dhe Shpenzime Financiare

Ne kete ze perfshihen te ardhurat dhe shpenzimet si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2013</u>	<u>31 Dhjetor 2012</u>
Fitim ,Humbje nga këmbime valutore	(2,185,271.00)	(651,396.00)
Te ardhura dhe shpenz nga interesat	(1,488,310.00)	1,734.00
Te ardhura te tjera financiare		391.795.00
Totali	<u>(-3,673,581.00)</u>	<u>(-257,867.00)</u>

Ne shpenzimet financiare eshte vendosur dhe shuma 29,014,440 leke qe i perket autofaturave te deklaruar ne blerje dhe ne shitje qe u perkasin sherbimeve te kryera nga kompani te huaja.

5. Fitimi i vitit ushtrimor

Fitimi neto llogaritur si me poshte:

	<u>Viti 2013</u>	<u>Viti 2012</u>
Fitim Bruto	53,266,357.00	23,579,617.00
Shpenzime te pa njohura	5,516,486.00	2,792,684.00
Baza llogaritjes Tatimit	58,782,843.00	26,372,301.00
% e tatim Fitimit	10	10
Shpenzimi i Tatim Fitimi	5,878,284.00	2,637,230.00
Fitimi i vitit ushtrimor	47,388,073.00	20,942,387.00

Shpenzime te pa njohura jane konsideruar :

- Shpenzimet pa dokumenta	1,449,057.00 leke
- Gjoha dhe demshperblime	817,429.00 leke
- Shpenzime te periudhave ta kaluara(shtyra)	3,450,000.00 leke
Totali	5,516,486.00 leke

6. Të tjera

Pasqyra e Fluksit Monetar te vitit 2013 është e ndërtuar me metodën indirekte në përputhje me SKK-të.

Pasqyra e ndryshimit në kapital është ndërtuar në përputhje me SKK-të dhe është e barabartë me rubrikën Kapitali, në Pasivet në Bilancin kontabël pjesë e Pasqyrave Financiare.

Ngjarje të ndodhura pas mbylljes së Pasqyrave financiare që duhet të regjistrohen, nuk ka.

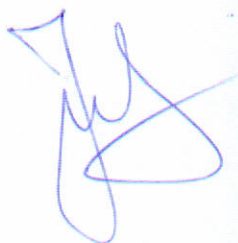
Si pjesë e Shënimeve të pasqyrave financiare, janë

1. Inventari i materialeve të para dhe ndihmëse
2. Inventari i Aktiveve Afat gjata Materiale..
3. Formularët aneks sipas kërkesave të Drejtorit të DPT.

PËR DREJTIMIN E SHOQËRISË "TETRA SOLUTIONS" SHPK

HARTUESI

Klara BEGAJ



**TETRA
SOLUTIONS**

ADMINISTRATORI

Z.Sokol QERAXHIU

