

"IkubINFO" sh.p.k.

Pasqyrat Financiare

(Per periudhen 01.01.2012 deri 31.12.2012)



PERMBAJTJA

Nr.	Emertimi	Faqe
1	Bilanci kontabel	3-4
2	Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve	5
3	Pasqyra e levizjes se kapitaleve	6
4	Pasqyra e levizjes se parase	7
5	Shenime per pasqyrat financiare	9-17



BILANCI KONTABEL
Periudha :01/01/2012-31/12/2012

Monedha: LEK

Nr.	AKTIVET	Shenime	31.12.2012	31.12.2011
I	Aktivet Afatshkurtra			
1	Mjete monetare	1	45,806,397	35,684,480
2	Derivative dhe aktive financiare te mbajtura per tregtim			
i	Derivativet			
ii	Aktivet e mbajtura per tregtim			
Shuma	I.2			
3	Aktive te tjera afatshkurtra financiare			
i	Llogari/Kerkesa te arketueshme	2	29,165,758	26,128,956
ii	Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme	3	5,495,102	2,698
iii	Instrumente te tjera borxhi			
iv	Investime te tjera financiare			
Shuma	I.3		34,660,860	26,131,654
4	Inventari			-
i	Lendet e para			
ii	Prodhim ne proces			
iii	Produkte te gatshme			
iv	Mallra per rishitje		1,800,000	-
v	Parapagesat per furnizime			
Shuma	I.4		1,800,000	-
5	Aktivet biologjike afatshkurtra			
6	Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra			
Totali per	Aktivet Afatshkurtra		82,267,257	61,816,133
II	Aktivet Afatgjata			
1	Investimet financiare afatgjata			
i	Aksione dhe pjesemarrje te tjera ne njesi te kontrolluara			
ii	Aksione dhe investime te tjera ne pjesemarrje			
iii	Aksione dhe letra te tjera me vlere			
iv	Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata			
Shuma	II.1			-
2	Aktive afatgjata materiale			
i	Toka			
ii	Makineri dhe pajisje			-
iii	Aktive te tjera afatgjata materiale	4	7,321,297	5,195,963
iv	Ndertesa			
Shuma	II.2		7,321,297	5,195,963
3	Aktivet biologjike afatgjata			
4	Aktivet afatgjata jomateriale			
i	Emri i mire			
ii	Shpenzimet e zhvillimit			
iii	Aktive te tjera afatgjata jomateriale			
Shuma	II.4			
5	Kapital aksionar i papaguar			
6	Aktive te tjera afatgjata (ne proces)			
Totali per	Aktivet Afatgjata		7,321,297	5,195,963
Totali i Aktiveve			89,588,554	67,012,096



	DETYRIMET		31.12.2012	31.12.2011
I	Detyrimet Afatshkurtra			
1	Derivatimet (vlera negative)			
2	Huamarrjet			
i	Huat dhe obligacionet afatshkurtra			
ii	Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
iii	Bono te konvertueshme			
Shuma	I.2			-
3	Huat dhe parapagimet			
i	Te pagueshme ndaj furnitoreve	5	46,237,558	1,786,082
ii	Te pagueshme ndaj punonjesve		6,467,660	98,944
iii	Detyrimet tatimore	6	4,492,215	14,341,998
iv	Hua te tjera			
v	Parapagimet e arketuara			
Shuma	I.3		57,197,433	16,227,024
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
Totali p	Detyrimet Afatshkurtra		57,197,433	16,227,024
II	Detyrimet Afatgjata			
1	Huat afatgjata			
i	Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare			
ii	Bonot e konvertueshme			
Shuma	II.1			
2	Huamarrje te tjera afatgjata			-
3	Provizionet afatgjata			
4	Grantet dhe te ardhura te shtyra			
Totali p	Detyrimet Afatgjata			-
Totali i detyrimeve			57,197,433	16,227,024
	KAPITALI			
I	Kapitali			
1	Aksionet e pakices			
2	Kapitali qe i perket aksionareve te shoqerise meme			
3	Kapitali aksionar	7	200,000	200,000
4	Primi i aksionit			
5	Njesite ose aksionet e thesarit			
6	Rezerva			
i	Rezerva ligjore			
ii	Rezerva te tjera			
iii	Rezerva statutore			
Shuma	I.6		0	-
7	Fitimet e pashperndara			
8	Fitimi/Humbja e vitit financiar		32,191,121	50,585,073
Totali p	Kapitalin		32,391,121	50,785,073
Totali i detyrimeve dhe i Kapitalit			89,588,554	67,012,097



Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve

Periudha :01/01/2012-31/12/2012

Monedha: Leke

Nr.	Emertimi	Shenimet	31.12.2012	31.12.2011
1	Shitjet neto	8	158,054,855	80,559,591
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	9		2,700
3	Ndryshime ne inventarin e produkteve te gatshem e ne proces			
4	Materialet e konsumuara			
5	Kosto e punes		-61,619,736	-10,893,327
a	Paga e personelit		-58,505,612	-9,918,674
b	Sigurimet shoqerore e shendetesore		-3,114,124	-974,653
6	Amortizimi dhe zhvleresimet		-1,572,267	-399,042
7	Shpenzime te tjera	10	-58,933,246	-13,059,165
8	Totali i shpenzimeve		-122,125,249	-24,351,534
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore		35,929,606	56,210,757
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet			
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga:			
a	investime te tjera financiare afatgjata			
b	interesa		12,561	
c	fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit		-185,593	
d	te tjera financiare		121,627	
13	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare		-51,405	0
14	Fitimi (Humbja) para tatimit		35,878,201	56,210,757
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	11	-3,687,080	-5,625,684
Pc	Te ardhura dhe shpenzime te pacaktuara			
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar		32,191,121	50,585,073



PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL

Periudha :01/01/2012-31/12/2012

Kapitalet e veta	Kapitali aksionar	Rezerva ligjore statutore	Fitimi i pashperndare	Totali
Pozicioni me 31 Dhjetor 2010	0	0	0	0
Fitimi neto per periudhen kontabel			32,191,121	32,191,121
Dividentet e paguar/transferuar				0
Rritje e rezerves se kapitalit				0
Emetimi i kapitalit aksioner	200,000			200,000
Aksione te thesarit te riblera				0
Pozicioni me 31 Dhjetor 2011	200,000	0	32,191,121	32,391,121
Fitimi neto per periudhen kontabel			0	0
Dividentet e paguar/transferuar				0
Rritje e rezerves se kapitalit				0
Emetimi i kapitalit aksioner				0
Aksione te thesarit te riblera				0
Pozicioni me 31 Dhjetor 2012	200,000	0	32,191,121	32,391,121



PASQYRA E FLUKSEVE TE PARASE
Metoda indirekt

Nr	Emertimi			
		Shenime	Viti 2012	Viti 2011
A. Fluksi i parave nga veprimtarite e shfrytezimit				
1	Fitimi para tatimit		35,878,201	56,210,757
2	Rregullime për:			
a	Amortizimin		1,572,267	399,042
b	Humbje nga këmbime valutore		163,698	
c	Të ardhura nga investimet			
d	Shpenzime për interesa		3,687,080	-5,625,684
e	Shpenzime për interesa			
f	Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme		-8,529,206	-26,131,654
g	Rritje/rënie në inventar		-1,800,000	0
h	Rritje/rënie në detyrimet për tu paguar nga aktivitetet		40,970,409	16,227,024
i	Paratë e përfutuara nga aktivitetet			
j	Interesi i paguar			
k	Tatim-fitimi i paguar		-8,676,022	
Shuma (1-5)			63,266,427	41,079,485
B. Fluksi i parave nga veprimtarite investuese				
1	Pagesa për blerje të kompanive të kontrolluara			
2	Pagesa për blerje të aktiveve afatgjate materiale		-3,697,601	-5,595,005
3	Arketime nga shitjet e pajisjeve			
4	Interesi i arketuar			
5	Dividende të arketuar			
Shuma (1-5)			-3,697,601	-5,595,005
C. Fluksi i parave nga aktivitetet financiare				
1	Arketime nga emetimi i kapitalit aksioner		0	200,000
2	Arketime nga huamarrje afatgjate, afatshkurtra		891,200	
3	Pagesat e detyrimeve të qirase financiare		-891,200	
4	Dividende të paguar		-49,446,909	
Shuma (1-4)			-49,446,909	200,000
Rritja / rënia neto e mjeteve monetare			10,121,917	35,684,480
Mjetet monetare në fillim të periudhës		1	35,684,480	0
Mjetet monetare në fund të periudhës		1	45,806,397	35,684,480



SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

(të Ushtrimit të mbyllur më dt. 31.12.2011)

1. INFORMACIONE TE PERGJITHESHME

Shoqeria "IkubINFO shpk" është regjistruar ne QKR, date 12.05.2011.

Veprimtaria e saj rregullohet sipas dispozitave perkatese te Ligjit nr. 9901 date 14.04.2008 "Per tregtaret dhe shoqerite tregtare", nga statuti i saj dhe legjislacioni shqiptar ne fuqi per tatimet dhe taksat.

Objekti: Projektim,modelim,prodhim,implementim dhe testim software.Shitje licence software dhe sherbimeve perkatese te lidhur me to.Dhenie me qera e softwareve.Software si sherbim.Sherbime te adoptimit dhe pershtatje software.Sherbime suporti dhe mirembajtje te teknologjise se informacionit.Sherbime te konsulences teknike ne fushen e teknologjise se informacionit dhe aktivitete te tjera te subjekteve private dhe publike.Sherbime trajnimi dhe edukimi ne fushen e teknologjise se informacionit.Sherbime te manaxhimeve te projektit ne fushen e teknologjise se informacionit dhe komunikimit.Sherbime te perpunimit te te dhenave.Sherbime te hostimit te bazave te te dhenave perkatese.Import-eksport dhe tregtim i mallrave,materialeve,sherbimeve,etj te lejuara nga ligji per shpk.Operacione te ndryshme komisionere.Veprime kreditimi ose huamarrje sipas kushteve dhe interesave.Perfaqesimi, ndermjetesimi, lidhje kontratash ne emer dhe per llogari te firmave te tjera vendase ose te huaja.Veprime si agjent doganor per nevoja te kompanise dhe paleve te tjera.Te kryej aktivitete publikimi dhe reklamimi si dhe cdo aktivitet financiar dhenie-marrje me qera.Te vendos pengje dhe barra hipotekore.

Certifikimi tatimor: NIPT L11712002T

Kapitali themeltar: 200,000 leke, i ndare ne 200 kuota, me vlere nominale 1,000 leke secila.

Kuatat e pronesise:

- ikubINFO Software Solutions shpk, zoterues i 100 kuotave, qe perbejne 50 % te kapitalit themeltar
- Investment Joti - Infosoft Group shpk, zoterues i 55 kuotave,qe perbejne 27.5 % te kapitalit themeltar
- Z. Armand Sharra, zoterues i 45 kuotave, qe perbejne 22.5 % te kapitalit themeltar

Administrator: Z. Romeo Sherko me te drejta dhe detyra te percaktuara ne statutin e shoqerise.

Forma juridike e shoqerise: Shoqeri me pergjegjesi te kufizuar

Adresa e selise : Rr. Ismail Qemali, pallati 27, shk.1, nr.24

Shoqeria kryen aktivitetin e saj ne ambjente qe jane te marra me qira, per zyra. Numri i punonjesve me date 31 Dhjetor 2011 kane qene 14 punonjes.

2. PERMBLEDHJE E POLITIKAVE KONTABEL

a. Bazat per perгатitjen e pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare jane perгатitur ne te gjitha aspektet materiale, duke respektuar kerkesat e parashikuara ne Ligjin nr. 9228 date 29.04.2004 "Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare" te ndryshuar si dhe parimet baze e rregullat e parashikuara ne "Standartet Kontabel Kombetare" (SKK) te zbatuara nga data 1 Janar 2008.



Per zbatimin e politikave kontabel, per vleresimet, si dhe per te tjera elemente te nevojshem per pergatitjen e pasqyrave financiare (PF) te vitit 2011, jemi referuar tek SKK nr.1- "Kudri i pergjithshem per pergatitjen e pasqyrave financiare".

Lista e llogarive e perdorur per mbajtjen e regjistrimeve kontabel, eshte ajo e shpallur nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit.

Politikat e reja kontabel te perdorura per trajtimin e elementave te vecante te pasqyrave financiare, ne respekt te SKK-ve te reja, jane zbatuar vetem ne perspektive, pra vetem per ngjarjet dhe transaksionet e ndodhura ne vitin 2011.

Bilanci Kontabel (BK) dhe Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve (PASH), Pasqyra e flukseve te parase dhe Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital, jane paraqitur sipas formatit te parashikuar ne SKK-2. Informacion me i plote per krahasueshmerine e elementeve te PF, jepen ne shenimet shpjeguese, te pergatitura per cdonjerin prej tyre.

Sipas parimeve te kontabilitetit te pranuar gjeresisht ne Shqiperi, deklarimet financiare jane pergatitur mbi bazen e konceptit te te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara.

Shpenzimet qe lidhen me te ardhurat e fituara gjate periudhes raportuese njihen ne te njejten periudhe kontabel si dhe te ardhurat perkatese.

Shpenzimet e kryera gjate nje periudhe raportuese, qe ndryshon nga periudha kur ato i sjellin perfitime njesise ekonomike raportuese, rregjistrohen si shpenzime pikerisht ne periudhen kur merren perfitimet.

Mbajtja e kontabilitetit, qe perfshin si regjistrimet kontabel dhe sistemin e tij, mbahen ne menyre te kompjuterizuar.

Vlerat ne pasqyrat financiare jane shprehur ne monedhen kombetare LEK.

b. Instrumentat financiare

Kompania ka vetem instrumenta financiare jo derivative, perfshire kerkesa nga kliente dhe kerkesa te tjera, mjete likuide dhe te ngjashme me to, huamarrje dhe huadhenie, 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. Aktivete financiare nuk njihen nese te drejtat e kompanise mbi rrjedhat e ardhshme te parase te gjeneruara nga aktivi financiar kane mbaruar ose nese kompania i transferon aktivite financiare nje pale te trete pa mbajtur te drejtat e kontrollit ose ne thelb te gjitha rreziqet dhe perfitimet nga aktivi. 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 aktivet. Detyrimet financiare nuk njihen me nese detyrimet e kompanise e specifikuara ne kontrate mbarojne afatin ose shlyen ose anulohen.

Mjete monetare

Ne kete ze perfshihen mjetet monetare gjendje ne date 31.12.2011, ne llogarite rrjedhese prane bankave te nivelit te dyte si dhe ne arke. Per njohjen fillestare te ketyre elementeve si dhe per gjendjet, eshte perdorur politika kontabel e "vleres se drejte".

Kerkesa per t'u arketuar

Ne kete ze jane perfshire "kerkesa te arketueshme" nga klientet, si dhe kerkesa te tjera debitore. "Kostoja e amortizuar" eshte metoda e perdorur per vleresimin e tyre.

Detyrime te pagueshme

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



Te tjera

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

Kontabilizimi i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare sqarohet ne piken f,g.

Aktivet fianciare 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.

c. Aktive afatgjata materiale (AAM)

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

Ne kete grup jane paraqitur gjendjet e aktiveve afatgjata materiale qe perbehen nga mjete transporti, makineri e vegla pune, pajisje informatike si dhe mobilje e pajisje zyre. Aktivitet Afatgjata Materiale jane vleresuar me koston e blerjes dhe kosto te tjera te drejtperdrejta qe lidhen me sjelljen e aktivitetit ne kushtet e nevojshme per funksionimin e tij.

Metoda per llogaritjen e amortizimit per te gjitha AAM e shoqerise, eshte metoda e vleres se mbetur te percaktuar ne Ligjin nr. 8438 date 28.12.1998 "Per Tatimin mbi te Ardhurat" te ndryshuar . Normat vjetore te amortizimit te aplikuar jane si me poshte vijon:

Pershkrimi	Norma vjetore
Mjete transporti	20 %
Pajisje informatike	25 %
Mobilje e orendi	20 %

d. Aksionet e kapitalit

Aksionet e thjeshta njihen si kapital. Aksioni (kuota e kapitalit) njihet me vleren nominale.

e. Njohja e te ardhurave

Te ardhurat jane hyrje bruto te perfitimeve ekonomike gjate periudhes, te cilat vijne nga veprimtaria e zakonshme e nje njësie ekonomike kur keto hyrje sjellin rritje ne kapitalin neto, pervec rritjeve qe lidhen me kontributet nga pjesemarrësit ne kapital. Te ardhurat perfshijne vetem vleren e drejte te perfitimeve ekonomike te marra dhe ato qe jane per t'u marre nga shitja e mallrave dhe sherbimeve gjate aktivitetit te zakonshem te kompanise.

Te ardhurat perfshijne shumet neto pa perfshire shumet e mbledhura per llogari te palëve te treta si taksat e shitjes, taksat e mallrave, produkteve dhe shërbimeve, si dhe tatimi i vlerës së shtuar, te cilat nuk jane perfitime ekonomike qe hyjne ne njësinë ekonomike dhe nuk sjellin rritje te kapitalit neto.

Ne lidhje me shitjen e mallrave, te ardhurat jane njohur kur ndryshimi i pronesise se bashku me riskun qe vjen nga ky ndryshim, jane transferuar tek bleresi.

Ne te ardhurat nga shërbimet, pervec shërbimeve te ralizuara dhe te faturara, jane perfshire edhe te ardhura te tjera per te cilat njësia ka levruar shërbime dhe ka konstatuar te drejtat per te kerkuar kete te ardhur nga kliente.

f. Shpenzimet

Shpenzimet jane njohur mbi bazen e te drejtave te konstatuara.

g. Te ardhurat dhe shpenzimet finaciare

Te ardhurat financiare permbledhin te ardhurat nga interesi nga fondet e depozituara ne banka, fitimet nga shitja aktiveve financiare te mbajtura per shitje, si dhe fitimet nga kembimet valutore. Te ardhurat nga interesi njihen si detyrime ateherë kur perdoret metoda e interesit efektiv.



Shpenzimet financiare paraqesin shpenzimet per interesat nga huate, humbjet nga kembimet valutore, si dhe humbjet nga zhvleresimet a aktivave financiare. Gjithe kostot e huamarrjeve njihen ne humbje fitime mbi bazen e perdorimit te metodes se interesit efektiv.

h. Tatim fitimi

Shpenzimi tatimor aktual eshte shuma e tatimit qe pritet te paguhet bazuar ne te ardhurat e vitit ushtrimor, shkallen tatimore qe zbatohet ne ditën e raportimit si dhe cdo korrjgjim te detyrimeve tatimore te viteve paraardhese.

Tatim fitimi eshte llogaritur ne perputhje me kerkesat e ligjit nr. 8438 date 28.12.1998 "Për Tatimin mbi të Ardhurat" te ndryshuar. Tatim fitimi eshte llogaritur ne masen 10% te te ardhurave te tatueshme.

i. Transaksionet ne valute te huaj

Transaksionet ne monedha te huaja konvertohen ne monedhen e perdorur duke perdorur kurset e kembimit ne daten e kryerjes se transaksionit.

Fitimet dhe humbjet qe rezultojne nga kryerja e transaksioneve ne monedhe te huaj dhe nga konvertimi i aktiveve monetare dhe detyrimeve ne monedhe te huaj me kursin e kembimit te fund-vitit njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

Kursi i kembimit i perdorur per vleresimin e gjendjeve ne valute me date 31.12.2012 per monedhen EUR ka qene 139.59 LEK/EUR dhe per USD 105.85 LEK/USD

3. SHENIME SHPJEGUESE

I. Aktivet Afatshkurtra

Shenim nr. 1: Aktive Monetare: 45,806,397 Leke

Likujditete dhe vlera arke te tjera	Viti 2012	Viti 2011
Para ne dore	93,650	244,156
Ne monedhe vendase	26,033	217,620
Ne monedhe te huaj	67,617	26,536
Llogari ne banke	45,712,747	35,440,324
Ne monedhe vendase	37,671,973	33,954,006
Ne monedhe te huaj	8,040,774	1,486,318
Total mjete monetare	45,806,397	35,684,480

Llogari rrjedhese ne banke	31.12.2012	31.12.2011
Intesa Sanpaolo Bank Leke	27,434,068	4,575,278
Intesa Sanpaolo Bank EUR	546,763	457,840
Intesa Sanpaolo Bank EUR karte	130,947	0
Intesa Sanpaolo Bank USD	918,909	1,029,034
Raiffeisen Bank Leke	6,645,818	169,504
Raiffeisen Bank Eur	-997	0
Societe Generale Albania Leke	3,592,087	29,209,225
Societe Generale Albania Eur	94,152	-556
Societe Generale Albania Usd	6,351,000	
Total	45,712,747	35,440,324

Vlera e mesiperme perfaqeson totalisht vleren e likuiditeteve ne date 31.12.2012, gjendje ne llogarite qe shoqeria ka prane bankave te nivelit te dyte ne leke dhe valute, si dhe gjendjen e arkës ne leke. Gjendja e likuiditeteve (ne banke) e paraqitur në bilanc rakordon me shumën e ekstrakteve të bankes.

Shenim nr. 2 "Kerkesa te arketueshme" per 29,165,758 Leke

Llogari/Kerkesa te arketueshme	Viti 2012	Viti 2011
Infosoft Systems sha	6,228,720.00	18,716,611
IkubINFO Software Solutions	20,498,572	7,412,345
Drejtoria e Pergjitheshme e Tatimeve	266,466.00	
Agjensia e Prokurimit Publik	2,172,000.00	
Total	29,165,758	26,128,956

Ne postin Kliente per shitje e sherbime, jane paraqitur vlerat per tu arketuar nga te tretet, per shitje sherbimesh.

Evidenca analitike bashkengjitur e llogarise kliente eshte e plote.

Shenim nr. 3 "Kerkesa te tjera te arketueshme" per 5,495,102 Leke

Kerkesa te tjera te arketueshme	Viti 2012	Viti 2011
Atlantik	0	2,698
Rimbursime nga sig shoqerore	489,117	
Paradhenie paga	13,788	
Kerkesa te tjera te arketueshme	3,255	
Parapgim I tatim fitimit 2012	4,988,942	
Total	5,495,102	2,698

Evidenca analitike e llogarise kerkesave per tu arketuar, eshte e plote.

II. Aktivët Afatgjatë

Shenim nr. 4 "Aktivët afatgjatë materiale" per 7,321,298 Leke

Aktive te Qendrueshme	Aktive ne proces	Mjete transporti	Mobilje dhe orendi	Pajisje zyre dhe informatike	Te tjera ne shfrytezim	Totali
Gjendje 01.01.2011			389,508	3,526,238	1,679,259	5,595,005
Shtesa			229,467	3,471,209	13,067	3,713,743
Pakesime				-16,483		-16,483
Transferuar ne grupe te tjera						0
Gjendje 31.12.2011	0	0	618,975	6,980,964	1,692,326	9,292,265
Amortizimi						
Gjendje 01.01.2011	0	0	-19,478	-291,343	-88,220	-399,041
Shtesa		0	-97,381	-1,155,157	-319,729	-1,572,267
Pakesime				341		341



Transferuar ne grupe te tjera						0
Gjendje 31.12.2011	0	0	116,859	-1,446,159	-407,949	1,970,967
Vlera neto 01.01.2011		0	370,030	3,234,895	1,591,039	5,195,964
Vlera neto 31.12.2011	0	0	502,116	5,534,805	1,284,377	7,321,298

Aktivitet afatgjata materiale jane prone e shoqerise, jane dokumentuar ne menyre te rregullt dhe priten perfitime nga perdorimi i tyre ne te ardhmen.

Vlerat e mesiperme te AAM-ve, përputhetn me inventarin fizik te tyre date 31.12.2012

III. Detyrimet Afatshkurtra

Shenim nr. 5 " Te pagueshme ndaj Furnitoreve" per 46,237,558 Leke

Te pagueshme ndaj furnitoreve	Viti 2012	Viti 2011
Infsoft Office sha	6,955	10,024
Infsoft Systems sha	885,254	245,415
IkubINFO Software Solutions	2,812,317	844,073
Aparati i Drejtorise Se Pergjithshme te Policise		2,400
Vodafone Sha		180,364
American Water Shpk	3,000	9,000
Euromax shpk		450
Marko-2 shpk		62,361
Vila Ferdinand shpk		3,000
IT Gjergji Kompjuter shpk		31,526
Dhimiter Vasi	6,000	9,000
Semos Alts shpk		72,248
Tako shpk		25,280
Microsoft Albania Shpk		274,980
Infsoft Management Services shpk	583,200	
AITA	50,000	
Abcom Shpk	29,333	
ITD Shpk	8,420,040	
Adion Gorani	334,958	
Genc Radovicka	1,509,300	
G-2 Ndertim Shpk	18,020	
Albtelecom	1,920	
Media Union Shpk	13,500	
7 Seven Group	4,900	
Entire Logis	2,847,636	
Alfa XP	152,424	
UNH Shpk		15,960
Te pagueshme ndaj furnitoreve te tjere	28,558,801	
Total	46,237,558	1,786,082



Kjo vlere perfaqeson detyrimet ndaj furnitoreve per tu paguar pas dates 31.12.2012

Shenim nr. 6 "Detyrimet tatimore" per 4,492,215 Leke

Ne llogaritjen e detyrimeve tatimore shoqeria ka mbajtur parasysh kerkesat e Ligjit "Per Sigurimet shoqerore dhe shendetesore", "Per TVSH-ne", per "Tatimin mbi te ardhurat" etj, te zbatueshme per aktivitetin e shoqerise tone. Detyrimet tatimore te papaguara me date 31.12.2011 sipas natyres se tyre dhe vlerat perkatese jane paraqitur ne tabelen e poshteshenuar.

Detyrimet tatimore	Viti 2012	Viti 2011
Sigurime Shoqerore dhe Shendetesore	600,594	276,320
Dega e Tatim Taksave -TAP	824,195	210,951
Dega e Tatim Taksave -TVSH	2,910,167	8,229,043
Dega e Tatim Taksave -Tatim Fitim		5,625,684
Dega e Tatim Taksave - Tatim ne burim	157,258	
Total	4,492,215	14,341,998

IV. Shenim nr. 7 "Kapitali" per 200,000 Leke

Gjendja e kapitalit ne date 31.12.2012

Kapitali aksionar	Viti 2012	Pjesemarrja ne kapital
IkubINFO Software Solutions	100,000	50%
Investiment Joti-IS Group shpk	55,000	27.5%
Armand Shara	45,000	22.5%
Total	200,000	100%

Nuk ka asnje ndryshim ne transferimin e numrit te aksioneve, apo vleres nominale te tyre.

Shenim 8 "Shitjet neto" per 158,054,855 Leke

Shitje neto	Viti 2012	Viti 2011
Shitje sherbime informatike dhe programime	158,054,855	80,559,591
Total	158,054,855	80,559,591

Shenim nr. 9 "Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit" per -51,405 leke

Te ardhura nga veprimtarite e shfrytezimit	Viti 2012	Viti 2011
Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit	-185,593	791
Te ardhura te tjera financiare	121,627	
Te ardhura nga interesat bankare	12,561	1,909
Total	-51,405	2,700



Shenim nr. 10 "Shpenzime te tjera" per 58,933,246 Leke

Ne menyre analitike, shpenzimet sipas natyres jane paraqitur ne tabelen e meposhtme:

Shpenzime te tjera	Viti 2012	Viti 2011
Blerje Uje	39,500	9,000
Shpenzime ngrohje-ftohje	143,082	
Sherbime Internet	177,230	10,114
Qera	4,290,710	1,126,518
Sherbime Programimi	14,229,532	8,402,021
Mirembajtje ambiente dhe riparime	163,048	261,968
Mirembajtje sistemi informatik	2,645,342	1,830
Kancelari shtypshkrime e material konsum zyre	394,832	158,528
Sherbime Konsulence dhe menaxhim nga te trete	25,345,777	87,000
Kuota Antaresie	10,000	10,000
Shpenzime trainimi	602,941	191,582
Sherbime ndermjetesimi	54,602	560,956
Sherbime Konsulence	6,543,583	1,654,850
Shpenzime noterizimi	142,530	
Shpenzime siguracioni	41,396	
Shpenzime per njoftim ne Media	118,987	27,114
Transferime, udhetime e dieta	500,484	18,394
Shpenzime telefoni fikse dhe celulare	615,520	163,400
Shpenzime interneti dhe postare	54,514	
Komisione Bankare	1,203,211	43,543
Shpenzime taxi	500	
Shpenzime provime punonjes	759,820	
Taksa gjelberimi,tabele,pastrimi	42,307	16,787
Shpenzime per pritje dhe dhurata	335,238	40,580
VI. kontabel e AAM	16,142	
Certif.Pat Licenca nga Furnit	93,373	
Gjoba nga dega e tatimeve	154,368	
Pagesa per leja te tjera	173,013	
Sponsorizime	41,667	274,980
TOTALI	58,933,246	13,059,165

Shenim nr. 11 "Shpenzimet e tatimit mbi fitimin" per 36,870,796 Leke

Rezultati tatimor dhe tatim fitimi qe llogaritet mbi te, per periudhen qe mbyllet me 31 Dhjetor 2012, paraqitet si me poshte:

	Viti 2012	Viti 2011
Fitimi para tatimit	35,878,201	56,210,757
Shpenzime te pazbritshme	992,596	46,082
Shpenzime per qirasje		6,170
Shpenzime taxi	500	
Shpenzime dhurata te tjera	13,118	



Gjoha nga dega e tatimeve	154,368	
Shpenzime pritje	64,790	
Provime punonjes	759,820	
Shpenzime per njoftim ne Media		27,114
Shpenzime per udhetime jashte vendit		12,798
Fitimi tatimor i ushtrimit	36,870,796	56,256,839
Humbje te mbartura	0	0
Fitimi i tatueshem i ushtrimit	36,870,796	56,256,839
Tatim fitimi	3,687,080	5,625,684
Fitimi Neto I Ushtrimit	32,191,121	50,585,073

Shenime Cash Flow

Tatime, taksa, sigurime e te tjera te ngjashme te paguara	48,515,209	7,244,316
TVSH	35,881,577	4,822,689
TAP	5,236,289	778,061
Tatim qira	185,655	267,202
Tatim ne burim	2,308,204	7,585
Sigurime Shoqerore / Shendetesore	4,878,363	1,351,992
Taksa gjelberimi / table / pastrimi	25,120	16,787

Ne menyre te detajuar jane paraqitur zerat perberes te tatimeve dhe taksave dhe sigurimeve te tjera te ngjashme

Rakordim I Shifres se Afarizmit ne PASH me Te Ardhurat e pasqyruara ne FDP

Shenim 12	Viti 2012	Viti 2011
Shifra e Afarizmit	158,054,855	80,559,591
Shitje sherbime informatike dhe programime	158,054,855	80,559,591
Te ardhura avance te vitit parardhes		0
Te ardhura te llogaritura ne avance te vitit ushtrimor		0
Total te ardhura te deklaruar ne PASH	158,054,855	80,559,591
Autofaturime per sherbime nga jashte vendit	22,244,853	1,545,172
Parapagime te arketuara	28,446,751	
Qarkullimi total deklaruar ne FDP	208,746,459	82,104,763

Financiere:Endri Tase

Administrator i Pergjithshem : Romeo SHERKO

Romeo Sherko



RAPORT I AUDITUESIT TË PAVARUAR

Drejtuar: Ortakëve të shoqërisë “ikubINFO” shpk,
Rruga “Murat Toptani”, Gjergji Center, kati i VII-të,
Tiranë

Të nderuar Zotërinj,

Ne kemi audituar pasqyrat financiare bashkëlidhur të shoqërisë “ikubINFO” sh.p.k., të cilat përfshijnë pasqyrën e pozicionit financiar të datës 31 Dhjetor 2011 dhe pasqyrën e të ardhurave gjithëpërfshirëse, pasqyrën e ndryshimeve në kapital dhe pasqyrën e flukseve të parasë, për vitin ushtrimor të përfunduar në këtë datë dhe një përmbledhje të politikave të rëndësishme kontabël si dhe informacionin tjetër shpjegues.

Përgjegjësia e Drejtimit për Pasqyrat Financiare

Drejtimi është përgjegjës për përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të këtyre pasqyrave financiare në përputhje me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit, dhe për ato kontrole të brendshme që drejtimi i gjykon të nevojshme për të bërë të mundur përgatitjen e pasqyrave financiare që nuk përmbajnë anomali materiale, qoftë edhe për shkak të mashtrimit apo gabimit.

Përgjegjësia e audituesit

Përgjegjësia jonë, është të shprehim një opinion mbi këto pasqyra financiare, bazuar në procedurat e auditimit. Ne e kemi kryer auditimin, në përputhje me Standartet Ndërkombëtare të Auditimit. Këto standarte kërkojnë që ne të respektojmë kërkesat etike dhe të planifikojmë e kryejmë auditimin për të arritur sigurinë e arsyeshme për faktin, nëse pasqyrat financiare janë pa anomali materiale. Një auditim përfshin kryerjen e procedurave për të siguruar evidencën e auditimit rreth shumave dhe informacioneve shpjeguese të dhëna në pasqyrat financiare.

Procedurat e zgjedhura varen nga gjykimi i audituesit, përfshirë vlerësimin e rreziqeve të anomalisë materiale të pasqyrave financiare, qoftë për shkak të mashtrimit apo gabimit.

Gjatë kryerjes së këtyre vlerësimeve të rrezikut, audituesi merr në konsideratë kontrollin e brendshëm që ka të bëjë me përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të pasqyrave financiare të entitetit, në mënyrë që të përcaktojë procedurat e auditimit që janë të përshtatshme sipas rrethanave përkatëse të entitetit, por jo për qëllime të shprehjes së një opinionit mbi efikasitetin e kontrollit të brendshëm të tij.

Një auditim përfshin gjithashtu vlerësimin e përshtatshmerisë së politikave kontabël të përdorura dhe të aryetueshmërisë së çmuarjeve kontabël të kryera nga drejtimi, sikurse edhe vlerësimin e paraqitjes së përgjithëshme të pasqyrave financiare.

Ne besojmë se evidenca e auditimit që kemi marrë është e mjaftueshme dhe e përshtatshme për të siguruar një bazë për opinionin tonë të auditimit.



Opinion

Sipas opinionit tonë, pasqyrat financiare paraqesin në të gjitha aspektet materiale një pamje të vërtetë dhe të drejtë të pozicionit financiar të shoqërisë “ikubINFO”sh.p.k. me datë 31 Dhjetor 2011, performancës së saj financiare dhe flukset e parasë, për vitin ushtrimor të mbyllur në këtë datë, në përputhje me Ligjin nr.9228 datë 29.04.2004 “Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare” të ndryshuar, si dhe parimet bazë e rregullat e parashikuara në “Standartet Kontabël Kombëtare”.

Venis-Audit & Financë sh.p.k.

Pera Gjeku
Ekspert Kontabël i Regjistruar

Adresa: Rr. “Fadil Rada”
P. Rruga-Ura, Ap.1, Sh.2,
pranë ATSH-së,
Tiranë

Tiranë, më _____



PS