

Emertimi tregëtar dhe forma ligjore
Nipi: Tiranë - Albania
Adresa:
Kontakt: Tel
E-mail:
Data e krijimit:

DEGA SEMOS AL - Dege e shoqërisë së huaj
L04806601C
Tiranë - Albania
0672042290
besion.cerma@semos.al
04.10.2016

Veprimtaria Kryesore:

"Shërbime të tjera në lidhje me teknologjinë informatike dhe kompjuterat"

PASQYRAT FINANCIARE

Në zbatim të Standartit Kombëtar të Kontabilitetit nr.2 dhe Ligjit nr. 9228,
dt. 29.04.2004 Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare

VITI 2021

Pasqyra Financiare janë individuale	Po
Pasqyra Financiare janë të konsoliduara	Jo
Pasqyra Financiare janë të shprehura në	Leke
Pasqyra Financiare janë të rumbullakosura në	Leke

Shënim:

Gjatë vitit ushtrimor 2021 është kryer aktiviteti dhe faturuar për: MINISTRINË
E DREJTËSISË, dhe KUVENDI I SHQIPËRISE për "Dizënjim, zhvillim dhe
mirëmbajtje sistemesh software", e deklaruar sipas VKM-në Nr. 730, datë 12.12.2018.

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

nga
deri

2021-01-01
2021-12-31

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare

20/03/2022



SHOQERIA TREGETARE "Dega Semos AI"SH.P.K nipt L62204071M
Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	A K T I V E T		2021	2020
	Aktivët Afatshkurtra			
	► Aktivët monetare		276.437	346.407
1	Banka	512	104.159	22
2	Arka	531	172.278	346.385
	► Investime			
1	Në tituj pronësie të njëjësive ekonomike brenda grupit			
2	Aksionet e veta			
3	Të tjera Financiare			
	► Të drejta të arkëtueshme		10.991.848	12.633.767
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	411	2.163.320	963.320
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit			
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
4	Të tjera	445	8.828.528	11.670.447
5	Kapitali i nënshkruar i papaguar			
	► Inventarët			
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	311, 312		
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	341		
3	Produkte të gatshme	342		
4	Mallra	351		
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmën)			
6	AAGJM të mbajtura për shitje			
7	Parapagime për inventar			
	► Shpenzime të shtyra	481		
	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara			
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		11.268.285	12.980.174
	Aktivët Afatgjata			
	► Aktive financiare			
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit			
2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit			
3	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
4	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata			
6	Tituj të tjerë të huadhënies			
	► Aktivët materiale		2.186.288	204.638
1	Toka dhe ndërtesa	211, 212		
2	Impiante dhe makineri	213, 215		
3	Të tjera Instalime dhe pajisje	218	2.186.288	204.638
4	Parapagime për aktive materiale dhe në proces			
5	Aktive materiale në proces	231		
	► Aktivët biologjike			
	► Aktive jo materiale:			
1	Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ng	205		
2	Emri i Mirë			
3	Parapagime për AAJM			
	► Aktive tatimore të shtyra			
	► Kapitali i nënshkruar i papaguar			
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		2.186.288	204.638
	AKTIVE TOTALE		13.454.573	13.184.812

ADMINISTRATORI

Vangjush Tasellari

SEMOS
albania
NUIIS: L62204071M

SHOQERIA TREGETARE "Dega Semos AL"SH.P.K nipt L62204071M

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2021	2020
▶	Detyrime afatshkurtra:		
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
3	Arkëtime në avancë për porosi	418	
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	401	26 588
5	Dëftesa të pagueshme		
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndet	421+431+442	365 897
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	444 448 445	627 898
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
▶	Të ardhura të shtyra		
▶	Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	392.485	627.898
▶	Detyrime afatgjata:		
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	46	
3	Arkëtime në avancë për porosi		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
5	Dëftesa të pagueshme		
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
8	Të tjera të pagueshme	461	
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
▶	Të ardhura të shtyra		
▶	Provizione:		
1	Provizione për pensionet		
2	Provizione të tjera		
▶	Detyrime tatimore të shtyra		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		
	DETYRIMET TOTALE	392.485	627.898
▶	Kapitali dhe Rezervat		
▶	Kapitali i Nënshkruar		
▶	Primi i lidhur me kapitalin		
▶	Rezerva rivlerësimi		
▶	Rezerva të tjera		
1	Rezerva ligjore		
2	Rezerva statutore		
3	Rezerva të tjera		
▶	Fitimi i pashpërndarë	12 556 914	12 494 047
▶	Fitim / Humbja e Vitit	505 174	62 867
	Totali i Kapitalit	13.062.088	12.556.914
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	13.454.573	13.184.812

ADMINISTRATORI

Vangjush Tasellari



SHOQERIA TREGETARE "Dega Semos AI" SH.P.K nipt L62204071M

Pasqyra e Performancës

(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2021	2020
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	3.637.000	2.490.000
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	871.038	613.327
	1 Paga dhe shpërblime	750.000	526.300
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetësore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	121.038	87.027
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	303.282	36.113
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	1.930.918	1.770.660
▶	Të ardhura të tjera		
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare		
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Shpenzime të tjera financiare		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	531.762	69.900
	Korrigjim me shpenzime panjohura		70.760
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	531.762	140.660
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	26.588	7.033
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	505.174	62.867
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësise ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2021	2020
▶	Fitimi/Humbja e vitit	505.174	62.867
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura për shitje		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin		
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin		
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	505.174	62.867
	Pronarët e njësise ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

ADMINISTRATORI

Vangjush Tasellari

SEMOs

NUIS L62204071M

SHOQERIA TREGETARE "Dega SemosAI"SH.P.K nipt L62204071M
Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2021	2020
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	505.174	62.867
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	303.282	36.113
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshire në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:	- 738.485	- 11.959.622
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	- 503.072	- 10.774.047
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>		
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	- 235.413	- 1.185.575
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	69.971	- 11.860.642
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>		
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>		
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Pagesa e huave</i>		
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>		
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Dividendë të paguar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	69.971	- 11.860.642
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar ushtrimi	346.407	12.207.049
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor ushtri	276.437	346.407
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	69.971	- 11.860.642

SHOQERIA TREGETARE "Dega Semos AI"SH.P.K nipt L62204071M

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2020	-						6,367.193	6,126.854			12,494.047
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël											
▲ Pozicioni financiar i ridekluaruar më 1 janar 2021							12,494.047	62,867			12,556,914
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								505,174			505,174
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emitimi i kapitalit të nënshkruar	-										-
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▲ Pozicioni financiar i ridekluaruar më 31 dhjetor 2021							12,556,914	505,174		-	13,062,088

ADMINISTRATORI
Vangjush Tasellari



SHËNIMET SHPJEGUESE

I Informacion i përgjithshëm

1. Kuadri ligjor i zbatuar për përgatitjen e këtyre pasqyrave financiare është Ligji nr 9228, datë 29.04.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare".
2. Kuadri kontabël i zbatuar janë "Standartet Kombëtare të Kontabilitetit në Shqipëri".
3. Baza e përgatitjes së pasqyrave financiare është: *Te drejtat dhe detyrimet e Konstatuara*.
4. Planimet dhe karakteristikat cilësore të përdorura për hartimin e pasqyrave financiare janë sipas SKK 1, 37-69.

II Politikat kontabël te përdorura

- Për përcaktimin e kostos së inventareve është zgjedhur metoda "Mesatare e Ponderuar" (SKK 4, 15)
- Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret e njohjes si aktiv në bilanc është me kosto
- Për prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga një hua, kosto e huamarrjes (dhe interesat) është përdorur metoda e kapitalizimit në koston e aktivit për periudhën e investimit (SKK 5, 16)
- Për vlerësimin e mëposhëm të AAM është zgjedhur modeli i koston duke l paraqitur në bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar (SKK 5, 21)
- Për llogaritjen e amortizimit të AAM njesia jone ekonomike ka përcaktuar si metodë amortizimi të ndërtesave metodën lineare dhe për AAM e tjera metodën e amortizimit mbi bazën e vlefës së mbetur dhe konkretisht:
 - a) për ndërtesat në mënyrë lineare me 5% në vit,
 - b) kompjuterat dhe sisteme të informacionit me 25% në vit të vlerës së mbetur dhe c) të gjitha AAM e tjera me 20% në vit të vlerës së mbetur.
- Për llogaritjen e amortizimit të AAJM njesia ekonomike raportuese ka përcaktuar si metodë të amortizimit metodën lineare me normë amortizimi 10% në vit.

III Shënime që shpjegojnë zëra të ndryshëm të pasqyrave financiare

1. Aktivet monetare
Aktivët monetarë në valute janë vlerësuar me kursin fundit të vitit përkatës për euro dhe për Vlera e paraqitur përfaqëson gjendje leke në arke dhe banke.
2. Aktivë të tjera financiare afatshkurtra 10,991,848 leke
Aktivët të tjera afatshkurtra përfaqësojnë detyrime të klientëve në fund viti për shumën 2,163,320 e trashëguar të tjera detyrime 8,828,528 leke
3. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra Nuk ka
4. Aktivë afatgjatë materiale 2,186,288 leke
Keto aktive përfaqësojnë vlerën e aktiveve neto në fund vitit të ushtrimit.
5. Huat dhe parapagimet në shumën 392,485 leke
- "Te pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetësore" përbëhen nga:
 - a) Detyrime Tvsh, sigurime, tatim qera zyre 365,897
 - b) Detyrime për pagat punonjësve pa terhequr
 - c) Te tjera tatim fitimi 26,588
 - d) Tvsh detyrim papaguar etj
6. Detyrime afatgjatë:
nuk ka
7. Fitimi (humbja) e vitit financiar

Te ardhura gjithsej	3,637,000
Shpenzime gjithsej	3,105,238
Fitim (humbja) e vitit financiar të krijuar nga:	531,762
• Fitimi i ushtrimit	531,762
• Shp. Te zbritshme	-
• Fitimi i tatueshëm	531,762
• Tatimi mbi fitimin 5%	26,588
8. Shitjet 3,637,000
Te ardhurat e realizuara nga aktiviteti dhe shpenzimet duke qenë se aktiviteti është në fushën e teknologjisë dhe informacionit, janë trajtuar sipas VKM nr. 730, datë 12.12.2018. Aktiviteti ka të bëjë me fatura leshuar MINISTRISË DREJTËSISË për Dizënim, zhvillim dhe mirëmbajtje software, për të cilët aplikohet 5% norme Tatimi mbi Fitimin. (deklarata shoqëruar)
9. Shpenzime blerje malli
10. Shpenzime personeli 871,038
11. Amortizimet ndahen sipas pasqyrës së mësipërme 303,282
10. Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit 1,930,918
11. Të ardhurat dhe shpenzimet financiare

Për Njësinë Ekonomike
Administratori
Vangjush Tasellari

SEMOS

Gjithësi

NUIIS: L62204071M