



FORMULARI I DEKLARIMIT VJETOR DHE PAGESES PER TATIMIN NË TË ARDHURAT E KORPORATAVE

CD

UNIREF



MFA2H8001457336H

[1] Periudha e Deklarimit	2013		
[3] Numri Fiskal	600278685		
[4] Emri i tatimpaguesit	QKSS		
[5] Adresa e tatimpaguesit	Qamil Hoxha		
[6] Pronari		Telefoni	
[7] Menaxheri		Telefoni	
[8] Kontabilisti/Mbajtësi i librave		Telefoni	
[10] Të ardhurat neto (humbja) sipas DF			0

Rregullimet në të ardhurat

[11] Të Ardhurat me Burim të Huaj (Tabela A)		0
[12] Arkëtimi i Borxheve të Këqija (Tabela B)		0
[13] Fitimet Kapitale (Tabela C)		0
[14] Dividentet (Tabela D)		0
[15] Të ardhura/fitime të tjera (Tabela E)		0
[16] Rregullimi total në të ardhura (mblidh kutijat [11] deri [15])		0
[17] Fitimi (humbja) pas rregullimit në të ardhura (kutia [10] + kutia [16])		0

Rregullimet në shpenzime

[18] Shpenzimet e pazbritshme (Tabela F)		0
[19] Shpenzimet e përfaqësimit (Tabela G)		0
[20] Fondet Rezervë (Tabela H)		0
[21] Pagesat për Personat e Lidhur (Tabela I)		0
[22] Amortizimi (Tabela J)		0
[23] Zhvlerësimi (Tabela K)		0
[24] Lejimi special për asetet e reja (Tabela L)		0
[25] Humbja kapitale (Tabela C)		0
[26] Shpenzime të tjera (Tabela M)		0
[27] Rregullimi total në shpenzime (mblidh kutiat [18] deri [26])		0
[28] Fitimi (humbja) e biznesit pas rregullimit në shpenzime (kutia [17] - kutia [27])		0
[29] Kontributet Bëmirëse (bashkangjit dëftesat) (limiti 5% nga kutia 28)		0
[30] Humbjet e mbartura		0
[31] Mblidh kutiat [29] dhe [30]		0
[32] Fitimi i axhustuar, (kutia [28] - kutia [31])		0
[33] Tatimi në të Ardhurat e Korporatave		0

Vetëm për Kompanitë e Sigurimeve

[34] Primet bruto për periudhën tatimore		0
[35] Tatimi në të Ardhurat e Korporatave për Kompanitë e Sigurimeve ([34] * 5%)		0

Rimbursimi ose Obligimi

[36]Tatimi në të Ardhurat e Korporatave		0
[37]Kreditimi tatimor nga shtetet e huaja (Tabela O)	0	
[38]Tatimi i mbajtur në Interes, të Drejtat Pronësore dhe Qira nga paguesit rezident (Tabela P)- bashkangjit certifikatat)	0	
[39]Totali i krediteve për periudhë [37] +[38]		0
[40]Kutia [36] minus [39]		0
[41]Këstet e paguara (Tabela Q)		0
[42]Tatimi për pagesë me këtë formularë [40]- [41]		0
Në qoftë se rezultati në kutinë [42] është pozitiv, ju keni një shumë si Obligim. Nëse rezultati në kutinë [42] është negativ, ju keni te drejtë për Rimbursim.		
[43]Obligimi	0	[44]Rimbursimi
		0

DEKLARATA E TË HYRAVE DHE SHPENZIMEVE SIPAS AKTIVITETEVE**Të ardhurat bruto lidhur me aktivitetet operative**

[60]Të ardhurat bruto 142475.82

Shpenzimet e lidhura me aktivitetet operative

[61]Stoku ne fillim	0
[62]Blerjet apo kostoja e prodhimit	0
[63]Totali ([61]+[62])	0
[64]Stoku ne fund	0
[65]Kostoja e mallrave të shitura ([63]-[64])	0
[66]Bruto fitimi ([60]-[65])	142475.82
[67]Pagat bruto	105685.04
[68]Shpenzimet për zhvlerësim dhe amortizim (nuk përfshihen në koston e mallrave)	0
[69]Shpenzimet e shitjes	0
[70]Shpenzimet e përgjithsh. dhe administrative (nuk përfsh. ne koston e mallrave)	5554.04
[71]Shpenzime për hulumtime dhe zhvillim	0
[72]Shpenzimet tjera operative	31236.74
[73]Totali i shpenzimeve operative ([67] deri [72])	142475.82
[74]Fitimi (humbja) nga aktivitetet operative ([66]-[73])	0

Aktivitetet jo-operative

[75]Të ardhurat tjera	0
[76]Shpenzimet tjera	0
[77]Fitimi (humbja) nga aktivitetet jo-operative ([75]-[76])	0
[78]Të ardhurat neto ose humbja ([74]+[77])	0

RAPORTET FINANCIARE

PER VITIN QE PERFUNDON ME 31.12.2013

Qendra Kosovare për

Studime të Sigurisë

Prishtinë, Mars 2014

PERMBAJTJA

- 1. BILANCI I GJENDJËS**
- 2. PASQYRA E TË ARDHURAVE**
- 3. PASQYRA E NDRYSHIMVE NE EKUITETIN E AKSIONARËVE**
- 4. PASQYRA E RRJEDHËS SË PARASË**
- 5. SHPALOSJA**

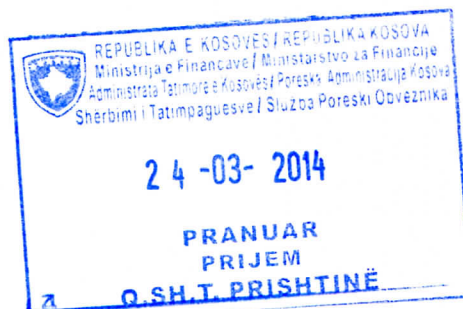
Qendra Kosovare për Studimet të Sigurisë
Prishtinë
600278685

Pasqyra e Bilancit më 31 Dhjetor 2013

(në Eur)

Pozicioni	Përshkrimi	Shënime	2013
1	Pasuritë		
2	Pasuritë qarkulluese të tanishme:		
3	Paratë e gatshme (në bankë dhe në arkë)		25,847.12
4	Llogaritë e arkëtueshme		-
5	Stoqet		-
6	Shpenzimet e parapaguara		-
7	Kerkesat e tjera		-
8	Totali i pasurive të tanishme		25,847.12
9	Pasuritë themelore- të përhershme:		
10	Toka		-
11	Ndërtesat		-
12	Paisjet dhe makineria		-
13	Pasuritë e paprekshme		-
14	Invesimet afatgjate		-
15	Pasurite e tjera		-
16	Totali i pasurive themelore		-
17	GJITHSEJ PASURIA		25,847.12
18	Detyrimet dhe ekuiteti		
19	Detyrimet afatshkurtëra:		
20	Llogaritë e pagueshme		-
21	Detyrimet për avanse		-
22	Tatimi mbi fitim i pagueshëm		-
23	Detyrimet e tjera afatshkurtër		-
24	Totali i detyrimeve të tanishme		-
25	Huatë afatgjate		-
26	Detyrimet e tjera jokurente		-
27	Totali i detyrimeve afatgjate		-
28	Totali i Detyrimeve		-
29	Kapitali dhe rezervat:		
30	Kapitali vetanak		-
31	Fitimi /Humbja e Mbajtur		-
32	Fitimi /Humbja e vitit Afarist (Te Hyra te Shtyera, 2014)		25,847.12
33	Totali i ekuitetit		25,847.12
	GJITHSEJ DETYRIME DHE EKUITET		25,847.12

Prishtinë
 Dt. 08.03.2014



Përgatiti,

Qendra Kosovare për Studimet të Sigurisë
Prishtinë
600278685

Pasqyra e të Ardhurave
për vitin e përfunduar më 31.12. 2013

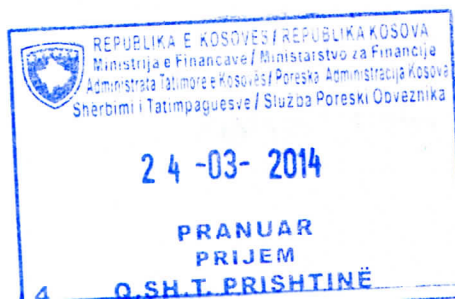
(në Euro)

Pozicioni	Përshkrimi	Shënimi	2013
1	Te hyrat nga Projektet		168,361.28
2	Lejimet ne shitje		-
3	Shitjet e kthyera		-
4	Shitjet neto		168,361.28
5	Kosto e mallërave te shitur		
6	Fitimi Bruto		168,361.28
7	Shpenzimet operative		
8	Shpenzime materiale		-
9	Shpenzimet e energjis		-
10	Shpenzimet nga regjistrimet kontabel		(31,236.74)
11	Shpenzimet e Personelit / Paga		(105,723.38)
12	Zhvlersimi i mjeteve themelore		-
13	Shpenzimet e sherbimeve transportit		-
14	Shpen.telefo,komunale,qiras,donac.		(4,747.20)
15	Shpen.udhtime zyrtare, reprezen, mirembajtjes		(806.84)
16	Shpenz. sigurime, shpedicion, antarsi		-
17	Shpenzimet e reklamuese		-
18	Shpenzimet per sherbime tjera		-
19	Shpenzimet e qarkullit te pagesave		-
20	Shpenzimet tjera te pa zbritshme		-
21	Totali i shpenzimeve operative		(142,514.16)
22	Fitimi/Humbja operativ(e)		25,847.12
23	Të hyra nga interesi		-
24	Të hyra nga ndryshimet e kursit		-
25	Të hyra të tjera financiare		-
26	Totali i të hyrave financiare		-
27	Shpenzimet e interesit		-
28	Humbjet nga ndryshimet e kursit		-
29	Të dala të tjera financiare		-
30	Totali i shpenzimeve financiare		-
31	Fitimi/Humbja nga aktivitetet financiare		-
32	Te Hyra te Shtyera (Vazhdimesi e Projekteve)		25,847.12
33	Shpenzimet e tatimit në fitim		
	Fitimi/Humbja neto për vitin		25,847.12

Prishtinë
Dt. 08.03.2014

Përgatiti,

Drejtori,



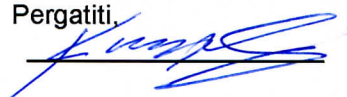
Pasqyra e ndërrimeve në ekuitet
për vitin e përfunduar më 31.12. 2013

(në Eur)

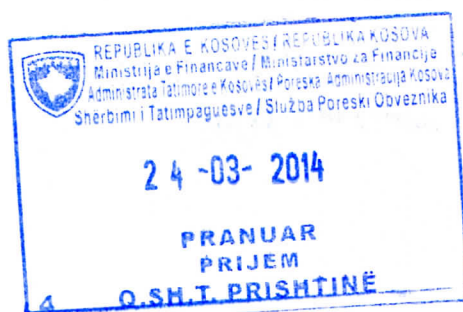
Pozicioni	Përshkrimi	Kapitali aksionar	Rezervat ligjore	Rezervat e rivlersuara	Fitimet e mbajtura	Totali
1	Bilanci më 01.01 2012					-
2	Fitimi ose Humbja neto per periudhen					-
3	Dividendate pagueshme					-
4	Bilanci më 01.01. 2013	-	-	-	-	-
5	Diferenca nga rivlersimi					-
6	Emetimi i kapitalit aksionar					-
7	Fitimi ose Humbja neto per periudhën				25,847.12	25,847.12
8	Kalimi i rezervave ligjore ne fitimin e mbajtur					-
9	Dividentat					-
10	Bilanci më 31.12.2013	-	-	-	25,847.12	25,847.12

Prishtinë
Dt. 08.03.2014

Pergatiti,



Drejtori,



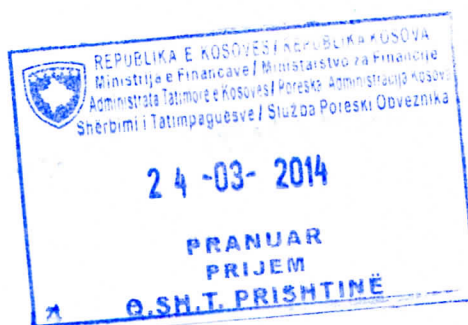
Pasqyra e rrjedhës së parasë
për vitin e përfunduar më 31.12. 2013

(në Eur)

Pozicioni	Përshkrimi	Shënimet	2013
1	Rrjedha e parasë nga aktivitetet operative		168,361.28
2	Paratë e arktuara nga konsumatorët		(141,707.32)
3	Paratë e paguara furnitorve dhe të punësuarve		-
4	Paraja e gjeneruar nga afarizmi		(806.84)
5	Interesi i paguar		-
6	Tatimi në të ardhura i paguar		25,847.12
7	Paratë neto nga aktivitetet operative		
8	Rrjedha e parasë nga aktivitetet investuese		-
9	Blerja e pasurisë së patuntshme, impianteve dhe paisjeve		-
10	Rezultati i shitjes së pasurive fikse		-
11	Interesi i arkëtuar		-
12	Dividenda e pranuar		-
13	Paraja neto e përdorur në aktivitete investuese		-
14	Rrjedha e parasë nga aktivitetet financiare		-
15	Rezultati nga rritja e kapitalit akcionar		-
16	Rezultati nga huazimi afatgjatë		-
17	Pagesa e detyrimeve të huas financiare		-
18	Dividenda e paguar		-
19	Paraja neto e përdorur në aktiviteteve financiare		25,847.12
20	Rritja/Zvoglimi neto e parasë së gatshme		-
21	Paraja në fillim të periudhës		25,847.12
22	Paraja në fund të periudhës		

Prishtinë
Dt. 08.03.2014

Përgatiti,

5. SHPALOSJA

Shënimet bazë të Organizatës janë:

Organizata Jo-Qeveritare QKSS - Qendra Kosovare për Studime të Sigurisë me nr. te regjistrimit 5111840-5 është regjistruar në Departamentin e Regjistrimit dhe Nderlidhjes së OJQ-ve pranë Ministrisë së Shërbimeve Publike në bazë të nenit 4 të Rregullores së UNMIK-ut 1999/22 mbi Regjistrimin dhe Funkcionimin e OJQ-ve në Republikën e Kosovës.

Data e regjistrimit të OJQ-së me emertim QKSS - Qendra Kosovare për Studime të Sigurisë është bërë me datë 17/04/2008.

Të angazhuar në organizatë ishin rreth 66 punonjës, ku pjesa më e madhe e tyre ishin me punë jo të rregullt, menaxhmenti ka sistem te burimeve njezore të rregulluar mirë me kontratatë afatshkurte dhe afatmesme, ku të gjitha këto i mbajnë në regjistrat e tyre kontabël.

BAZA E PËRGATITJES SË PASQYRAVE FINANCIARE DHE PËRMBLEDHJA E POLITIKAVE MË TË RËNDËSISHME TË KONTABILITETIT

5.1. Baza e përgatitjes dhe prezentimit

Pasqyrat financiare të kompanisë janë të përgatitura sipas parimit të kostove historike në përputhje me ligjet tatimore në Kosovë dhe Standardet Ndërkombëtare të Kontabilitetit.

5.2. Valuta e paraqitur

Pasqyrat Financiare janë të prezentuara në Euro ("EUR"), e cila është valuta legale që përdoret në territorin e Republikës së Kosovës.

5.3. Pajtueshmëria e pasqyrave

Pasqyrat financiare janë përgatitur në pajtim me Standardeve Ndërkombëtare të Kontabilitetit.

5.4. Përmbledhja e politikave të rëndësishme të kontabilitetit

Përmbledhja e politikave kryesore të kontabilitetit të adoptura në përgatitjen e pasqyrave financiare janë të prezentuara më poshtë.

5.4.1 Mjetet themelore

Mjetet themelore janë të paraqitura më vlerën neto të mjeteve. Asetet e prekshe janë zhvlerësuar në momentin kur janë përdorur.

Kur vlera e asetit është më e vogël se vlera aktuale e vlerësuar, vlera e tij zhvlerësohet në vlerën e tij të ripërtrishme dhe diferenca ngarkohet në pasqyrën e të ardhurave.

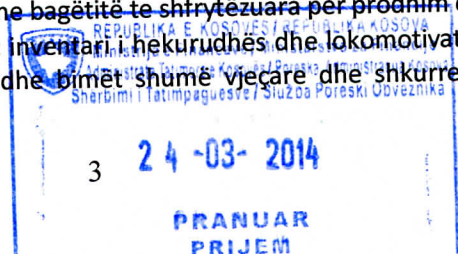
Zhvlerësimi zbatohet me metodën drejtëvizore dhe është i llogaritur në vlerën historike të mjetit, në tërë jetëgjatësinë e asetit, llogaritja e shkallës së zhvlerësimit është bërë në përqindje.

Zhvlerësimi sipas kategorive vijuese (Ligji Nr. 03/L-162, Neni 15 – Zhvlerësimi):

Kategoria 1 (5%): Ndërtesat dhe strukturat tjera ndërtimore;

Kategoria 2 (20%): Automobilat dhe kamionët e lehtë, mjetet e rënda për transport, pajisjet për bartje të dheut, buldozerët, gërmuesit e dheut dhe mjetet tjera të rënda, kompjuterët, pjesët shtesë për kompjuterë dhe pajisjet tjera për përpunimin e të dhënave, mobilet dhe pajisjet për zyra, instrumentet, gjërat e ndryshme dhe pajisjet tjera shtesë; dhe bagëtitë të shfrytëzuara për prodhim ose për mbarështrim;

Kategoria 3 (10%): Uzinat dhe makineria; inventari i hekurudhës dhe lokomotivat që shfrytëzohen për transportin hekurudhor; aeroplanët; anijet dhe bimët shumë vjeçare dhe shkurret e shfrytëzuara për



vreshtari ose për prodhimin e frutave si p.sh. mollët, dardha, arrat, boronicat dhe te tjera; dhe të gjitha asetet e trupëzuara që nuk janë përfshirë në kategorinë 1 apo kategorinë 2.

Zhvlërësimi individual i pasurisë të Kategorisë 2 dhe Kategorisë 3 do të zbatohet vetëm për ato pasuri të cilat janë marrë në apo pas datës së hyrjes në fuqi të këtij ligji.

Blerja e një pasurie për çmimin prej 1,000.00 euro ose me pak do të lejohet si një shpenzim rrjedhës. Pasuria (mjetet) kapitale që janë blerë dhe ka filluar zhvlërësimi i tyre sipas metodës grupore para hyrjes në fuqi të këtij ligji, do të vazhdojnë të zhvlërësohen sipas legjislacionit paraprak derisa vlera e grupit të bëhet zero.

Zhvlërësim përdoret me metoden lineare. Duke pasur parasysh normat e zhvlërësimit për secilën kategori të aseteve, kjo do të thotë se Kategoria 1 e aseteve të reja (norma e zhvlërësimit 5%) do të zhvlërësohet në shumën të barabarta gjatë 20 periudhave tatimore, Kategoria 2 e aseteve të reja (Shkalla e zhvlërësimit 20%) do të zhvlërësohet në shumën të barabarta gjatë 5 periudhave tatimore, dhe Kategoria 3 e aseteve të reja (norma e zhvlërësimit 10%) do të zhvlërësohet në shumën të barabarta gjatë 10 periudhave tatimore.

Asetet e prekshme me çmim të blerjes prej më shumë se 1,000.00 euro dhe më pak se 3,000.00 euro, të siguruar pas datës në të cilën ky ligj hyn në fuqi, do të vendoset në një grup të vetëm të aseteve dhe do të zhvlërësohet me shkallën 20% të vlerës së aseteve në grup, pa marrë parasysh në cilën kategori të aseteve do të vendosej. Kur asetet kualifikuese janë blerë, çmimi i tyre i blerjes do të shtohet në vlerën e grupit. Kur asetet të jenë shitur nga grupi, çmimi i blerjes së asetit të shitur do të raportohet si e ardhur e zakonshme afariste në vitin në të cilin aseti është shitur, por vlera e grupit nuk do të ulet si rezultat i shitjes.

5.4.2 Paraja dhe ekuivalentët e parasë

Paraja dhe ekuivalentët e parasë mbahen në bilancin e gjendjes sipas kostos.

Paraja dhe ekuivalentet e parasë përfshin paratë në bankë dhe paratë e gatshme. Për qëllimet e rrjedhës së parasë, paraja dhe ekuivalentët e parasë përbëjnë paratë në dorë dhe depozitat e mbajtura në bankë të pa afatizuara.

5.4.3 Llogaritë e arkëtueshme

Llogaritë e arkëtueshme janë të mbajtura në vlerën e faturuar duke zvogëluar me provision për shlyrjet. Provizioni për shlyrjet për llogaritë e arkëtueshme ku ka dëshmi se kompania nuk do të mund ti mbledhë arkëtueshmet në bazë të vlerës fillestare të faturuar. Vështirësitë e mëdha financiare të borxhliut, mundësia që borxhliu të falimentoj, dhe vonesat e shpeshta në pagesat janë konsideruar si tregues për zhvlërësimin e kërkesave.

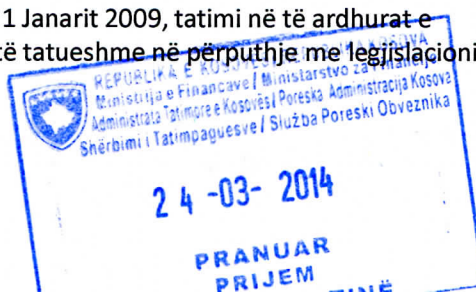
5.4.4 Vlerësimi i të hyrave

Të hyrat maten më vlerën e drejtë të pranuar apo priten të inkasohen. Të hyrat e llogaritura janë të zvogëluara për kthimin e shitjeve, rabatit dhe zbritjeve të tjera të ngjajshme.

5.4.5 Tatimi - Shkalla e tatimit

TAK - Tatimi në të ardhurat e korporatave është dhjetë për qind (10%) e të ardhurave të tatueshme (Ligji Nr.03/L-162, Neni 6 – Shkalla tatimore). Fitimi i tatueshëm bazohet nga fitimi i raportuar në pasqyrën e të ardhurave duke përjashtuar zërat e të hyrave ose shpenzimeve të cilat ju takojnë viteve tjera dhe duke përjashtuar zërat e tjera të cilat janë të përjashtuar nga taksat ose të zbritshme.

Për të ardhurat e tatueshme në periudhat tatimore para 1 Janarit 2009, tatimi në të ardhurat e korporatave është njëzet për qind (20%) e të ardhurave të tatueshme në përputhje me legjislacionin që ka qenë në fuqi.



TVSH – Tatimi Mbi vleren e Shtuar ngarkohet me normën prej 16 % (Ligji Nr. 03/L-146, Neni 26 - Norma).

5.4.6 Llogaritë e pagueshme dhe të pagueshmet tjera

Detyrimet për shumat e të pagueshmeve tregëtare janë bartur me koston e tyre.

5.4.NGJARJET PAS DATËS SË BILANCIT

Menaxhmenti nuk është në dijeni për ngjarje të cilat kanë të ngjarë pas datës së bilancit të gjendjes dhe që mund të kenë ndikim apo kërkojnë shpalosje në pasqyrat financiarë të kompanisë me datë 31 Dhjetor 2013.

