

Emertimi dhe Forma ligjore

GJOKA + A SHPK

NIPT -J

K31825504T

Adresa e Selise

SALLMONE - SHIJAK

DURRES - ALBANIA

Data e krijimit

20.06.2002

Nr. i Regjistrimit Tregëtar

Veprimtaria Kryesore

SHERBIMI I RUAJTJES DHE SIGURISE FIZIKE

SHOQERIMI I MJETEVE MONETARE DHE SENDEVE ME VLERE

INSTALIM DHE PROGRAMIM I PAISJEVE TE TELEKOMUNIKACIONIT



PASQYRAT FINANCIARE

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

Viti 2016



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

INDIVIDUALE

leke

leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2016

Deri

31.12.2016

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

07.03.2017



SHOQERIA "LIRENG AUDITING" SH.P.K

Adresa: Rruga "Dibres" Pall.324/1 Tirane

Email: lireng.auditing@gmail.com

Tel/Fax: +355 42 450 952

Mob: 0672079155

RAPORT I AUDITUESIT TE PAVARUR

Drejtuar:

1. Ortakut te Vetem
2. Administratorit

Te Shoqerise "GJOKA + A" Sh.p.k.

Adresa: Durres, Xhafzotaj, Salmone

Lidhur me shqyrtimin e Pasqyrave Financiare te periudhes Janar 2016 – Dhjetor 2016

Raportim ne lidhje me Pasqyrat financiare

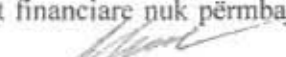
Ne kemi audituar pasqyrat financiare bashkelidhur te "GJOKA + A" SH.P.K. (e quajtur me tej Shoqeri me Pergjegjesi te Kufizuar), te cilat perfshijne Bilancin Kontabël per vitin qe mbyllet me date 31 Dhjetor 2016 dhe pasqyre perkatëse te te ardhurave dhe shpenzimeve, pasqyre e ndryshimit te kapitaleve te veta dhe pasqyre e fluksit te mjeteve monetare per ketë ushtrim per ketë vit si dhe një përmbledhje te politikave me kryesore te kontabilitetit dhe shënimet shpjeguese.

Përgjegjësia e Drejtimit për Pasqyrat Financiare

Drejtimi mban përgjegjësi për përgatitjen dhe paraqitjen e sinqertë të këtyre pasqyrave në përputhje me Ligjin Nr. 9228, date 29.04.2004, dhe ndryshimet ne Republikën e Shqipërisë. Kjo përgjegjësi përfshin: hartimin, zbatimin dhe mbajtjen e kontrollit të brendshëm të përshtatshëm për përgatitjen e pasqyrave financiare që të mos përmbajnë anomali dhe gabime materiale, duke zgjedhur dhe aplikuar politika të përshtatshme të kontabilitetit, dhe duke bërë vlerësime të arsyeshme kontabël në varësi të situatës.

Përgjegjësia e Audituesit

Përgjegjësia e jone është që bazuar në auditimin e kryer, të shprehim një opinion mbi këto pasqyra financiare. Auditimin e kemi kryer në pajtim me Standardet Ndërkombëtare të Auditimit. Këto standarte kërkojnë që ne të jemi në përputhje me kërkesat e etikës dhe që të planifikohet dhe të kryhet auditimi për të marrë sigurinë e arsyeshme që pasqyrat financiare nuk përmbajnë anomali dhe gabime materiale.



Një auditim përfshin kryerjen e procedurave për të marrë evidencat e auditimit rreth shifrave dhe paraqitjeve në pasqyrat financiare. Këto procedura të cilat zgjidhen në varësi të gjykimit të audituesit, përfshijnë vlerësimin e rrezikut të gabimeve materiale të pasqyrave financiare, që mund të kenë ndodhur për shkak të mashtrimit ose të gabimeve. Për realizimin e vlerësimit të këtyre rreziqeve, audituesi merr në konsideratë kontrollin e brendshëm në lidhje me përgatitjen dhe paraqitjen e sinqertë të pasqyrave financiare të shoqërisë me qëllim të hartojë procedura të auditimit të përshtatshme sipas situatës, por jo me qëllimin e shprehjes së një opinioni në lidhje me efektivitetin e kontrollit të brendshëm të shoqërisë. Një auditim përfshin vlerësimin e përshtatshmërisë të politikave kontabël të përdorura dhe arsyeshmërinë e vlerësimeve kontabël të bëra nga drejtimi si dhe vlerësimin e paraqitjes së përgjithshme të pasqyrave financiare.

Ne besojmë që evidenca e auditimit që kemi marrë është e mjaftueshme dhe e përshtatshme për t'u përdorur si bazë në dhënien e opinionit tonë të audituesit.

Opinion

Sipas opinionit tone, pasqyrat financiare, të marra në tërësi dhe në të gjithë aspektet materiale, japin një pamje të vërtetë dhe të sinqertë të situatës financiare të shoqërisë "GJOKA + A" SH.P.K. Durres , më 31 Dhjetor 2016, të rezultateve të veprimtarive të saj, të fluksit të mjeteve monetare për periudhën kontabël të mbyllur në këto date, në pajtim me Ligjin Nr. 9228, datë 29.04.2004, dhe ndryshimet në Republikën e Shqipërisë.

Audituesi

"LIRENG Auditing" Sh.p.k

Neshat MAZAJ (Ekspert Kontabël i Regjistruar)

Neshat Mazaj
Tiranë, Mars 2017



SHOQERIA : GJOKA + A SHPK
NIPT:K31825504T

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2016	2015	2014
	Aktivitet Afatshkurtra			
	▶ Aktivitet monetare	32,122,958	24,032,477	25,012,297
1	Banka	15,403,962	9,604,195	19,022,147
2	Arka	16,718,997	14,428,282	5,990,150
	▶ Investime			
1	Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit			
2	Aksionet e veta			
3	Te tjera Financiare			
	▶ Të drejta të arkëtueshme	136,718,162	143,158,047	119,506,662
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	50,763,092	44,179,716	34,506,662
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit	83,803,757	85,000,000	85,000,000
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
4	Të tjera (Ortaku)			
5	Te tjera të arkëtueshme (Hua e dhene)	-	12,000,000	
6	Te tjera të arkëtueshme Shteti (Tatim Fitimi)	2,151,313	1,978,331	
7	Kapitali nënshkruar i papaguar			
	▶ Inventarët			
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme			
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodikte			
3	Produkte të gatshme			
4	Mallra			
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)			
6	AAGJM të mbajtura për shitje			
7	Parapagime për inventar			
8	Inventar imet në përdorim			
	▶ Shpenzime të shtyra			
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara			
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	168,841,120	167,190,524	144,518,959
	Aktivitet 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			
	▶ Aktivitet materiale	4,066,478	3,129,795	3,433,999
1	Ndentime	167,571		
2	Instalime e makineri	2,787,641	473,518	591,897
3	Mjet transporti	451,410	2,656,277	2,842,102
4	Paisje zyre	322,838		
	Paisje Informatike	337,018		
	▶ Aktivitet biologjike			
	▶ Aktive jo materiale:			
1	Koncesione,patenta,licenca,murka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme			
2	Emri i Mirë			
3	Parapagime për AAJM			
	▶ Aktive tatimore të shtyra			
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar			5,000,000
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	4,066,478	3,129,795	8,433,999
	AKTIVE TOTALE	172,907,598	170,320,319	152,952,959





SHOQERIA : GJOKA + A SHPK
NIPT:K31825504T

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2016	2015
▶	Detyrime afatshkurtra:	2,272,588	10,621,939
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	11,072	1,918,380
5	<i>Defesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve</i>	756,550	7,752,057
8	<i>Të pagueshme ndaj sigurimeve shoqërore/shëndetësore</i>	770,161	-
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore TAP</i>	35,156	951,502
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore TVSH</i>	698,149	-
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore TAP</i>		
10	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore TATIM BURIM</i>	1,500	
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
▶	Të ardhura të shtyra		
▶	Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	2,272,588	10,621,939
▶	Detyrime afatgjata:		
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
5	<i>Defesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>		
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
▶	Të ardhura të shtyra		
▶	Provizione:		
1	<i>Provizione për pensionet</i>		
2	<i>Provizione të tjera</i>		
▶	Detyrime tatimore të shtyra		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		
	DETYRIMET TOTALE	2,272,588	10,621,939
▶	Kapitali dhe Rezervat		
▶	Kapitali i Nënshkruar	95,000,000	95,000,000
▶	Primi i lidhur me kapitalin		
▶	Rezerva rivlerësimi		
▶	Rezerva të tjera	53,506,339	53,506,339
1	<i>Rezerva ligjore</i>	18,506,339	18,506,339
2	<i>Rezerva statutore</i>		
3	<i>Rezerva të tjera</i>	35,000,000	35,000,000
▶	Fitim i pashpërndarë	11,192,041	
▶	Fitim / Humbja e Vitit	10,936,630	11,192,041
	Totali i Kapitalit	170,635,010	159,698,380
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	172,907,598	170,320,319

Administratori
Ernir SHEMA





SHOQERIA : GJOKA + A SHPK
Nipt:K31825504T

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës në lekë

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2,016	2,015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	56,567,274	63,490,096
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▶	Puna e kryer nga njësi 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	(41,159,431)	(44,053,214)
1	Paga dhe shpërblime	(35,266,930)	(37,750,000)
2	Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	(5,892,501)	(6,303,214)
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(754,074)	(746,892)
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(1,695,251)	(3,899,667)
▶	Të ardhura të tjera	39,107	14,875
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)	39,107	14,875
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	(131,000)	
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		
2	Shpenzime të tjera financiare	(131,000)	
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	12,866,625	14,805,198
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	(1,929,995)	(3,613,157)
1	Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	(1,929,995)	(3,613,157)
2	Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
3	Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	10,936,630	11,192,041
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		





SHOQERIA : GJOKA + A SHPK
Nipt:K31825504T

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit	10,936,630	11,192,041
	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	10,936,630	11,192,041
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për: <i>Pranarët e njësisë ekonomike mëmë</i> <i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

Administratori
Emir SHERA





RIA : GJOKA + A SHPK

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	10,936,630	11,192,041
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare.</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	754,074	746,892
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	6,439,885	(23,651,385)
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>		-
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	(8,349,351)	6,175,320
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		-
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	9,781,238	(5,537,132)
► 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>	(1,690,757)	(442,688)
<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>		5,000,000
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	(1,690,757)	4,557,312
► 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	8,090,481	(979,820)
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	24,032,477	25,012,297
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	32,122,958	24,032,477





Shoqëria : " Gjoka + A " Shpk
Nipt:K31825504T

LEVIZJA E KAPITALEVE	KAPITALI AKSIONAR	PRIMI I LIDHUR ME AKSIONEN	REZERVA LIGJORE	REZERVA TE TJERA	FITIMI I PA SHPERNDARE	FITIMI I VITIT FINANCIAR	TOTALI
Pozicioni financiar me 31 Dhjetor 2014	64,000,000		21,673,168	35,000,000		27,833,171	148,506,339
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabel							
Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 Janar 2015	64,000,000		21,673,168	35,000,000	27,833,171		148,506,339
Te ardhurat totale gjithëpërfshirëse per vitin:							
Fitim/Humbja e vitit						11,192,041	11,192,041
Te ardhura te tjera gjithëpërfshirëse							
Te ardhura te tjera gjithëpërfshirëse per vitin							
Transaksionet me pronaret te njohura ne kap. Emetimi i kapitalit te nenshkruar Dividendët e paguar							
Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike							
Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 Dhjetor 2015	64,000,000		21,673,168	35,000,000	27,833,171	11,192,041	148,506,339
Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 Janar 2016	64,000,000		21,673,168	35,000,000	27,833,171	11,192,041	148,506,339
Te ardhurat totale gjithëpërfshirëse per vitin:							
Fitim/Humbja e vitit					11,192,041	10,936,630	22,128,671
Te ardhura te tjera gjithëpërfshirëse			(5,166,829)		(27,833,171)		(31,000,000)
Te ardhura te tjera gjithëpërfshirëse per vitin							
Transaksionet me pronaret te njohura ne kap. Emetimi i kapitalit te nenshkruar Dividendët e paguar	34,000,000						34,000,000
Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike							
Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 Dhjetor 2016	98,000,000		18,506,339	35,000,000	11,192,041	10,936,630	170,635,010

Administratori
Ermir SHERA



Subjekti " GJOKA + A " Sh.p.k
Nipr:K31825504 T



Inventari I Mjeteve Monetare 31.12.2016

31.12.2016

BANKAT

Nr	Emertimi i bankes	Nr llogarise	Shuma ne monedhe te huaj	Shuma ne lek
1	Banka Kombetare tregtare (BKT)	AI.2920512046051377CL.PRCLALLB	0.00	10,863,683
2	Credins Bank	57303035301	0.00	3,970,433
6	Intesa San Paolo Bank	452565	0.00	569,846
SHUMA TOTALE E BANKAVE DT 31.12.16				15,403,961.52

ARKA

Nr	Emertimi	Nr llogarise	Shuma ne monedhe te huaj	Shuma ne lek
1	Arka ne lek	5311	0.00	16,718,997
SHUMA TOTALE ARKEVE DT 31.12.2016				16,718,996.71

TOTAL M.MONETARE DT 31.12.2016

32,122,958

Administratori

Ermir SHERA



Subjekti : " GJOKA + A " Sh.p.k



Pasqyra e Analitike e Llogarise

Kliente 31.12.2016

Nr.Karteles	Emertimi Klient	Vi.Leke
K001	HAKI SINANI SHPK	210,000
K002	D.R.AKU DURRES	70,823
K005	NJ.B.I.M.H	8,223,912
K007	Z.V.R.P.P	1,998
K009	MUZEU GJERGJ KASTRIOTI SKENDERBEU	78,828
K010	D.R.SH.T.RR LAÇ	372,239
K011	BORDI RAIONAL I KULLIMIT	19,905
K012	D.R.S.SH	287,208
K013	ALBANIA CONTRUZION SHPK	923,620
K014	D.R.SH.T.RR	(202)
K015	PELIKAN SHPK	85,001
K016	SH.A.U.K	4,750,455
K018	NJ.SH.M.L	33,880,293
K019	ACQUARIO SALI PESHKU	509,995
K020	J & B SHPK	240,000
K021	HIMI SHPK	6,000
K022	ALBKALUSTYAN SHPK	1,000
K023	ADRIATICA BETON	493,500
K025	DREJTORIA E PERGJ E TATIMEVE	9,585
K026	CO-BETON	(900)
K028	GJYKATA ADMINS. SH.I DURRES	203,171
K029	ALBANIA KALDAJE	84,000
K030	INTERNATIONAL ROPES SHPK	3,245
K031	HOTOVA SHPK	309,416
		50,763,092

Administratori

Ermir SHERA





Shoqeria : GJOKA + A SHPK
Nipt:K31825504T

Pasqyra e zberthimit te llogarise
Furnitore per blerje dhe sherbime 31.12.2016

Nr.Karteles	Emertimi	VL.Leke
	Furnitore per blerje dhe sherbime	
F002.	VODAFONE ALBANIA SHA	6,500
F004.	O.SH.E.E	4,572
	Shuma	11,072

Administratori
Emir SHERA





Shoqeria : GJOKA + A SHPK
Nipt: K31825504T

Pasqyra e zberthimit te llogarise
TE PAGUESHME NDAJ PUNONJESVE & TATIMEVE

Nr.llogarise	Emertimi	Vl.Euro	Kursi	Vlera Leke
421	Pagat e Nentor - Dhjetor 2016			756,550
431	Detyrime Sigurimet shoq * shend 16/12			770,161
TOTAL DETYRIME NDAJ PUNONJESVE				1,526,711.00

Nr.llogarise	Emertimi	Vl.Euro	Kursi	Vlera Leke
4453	Tvsh per tu paguar 16/12			698,149
442	Tap-1 16/12			35,156
449	Tatim burim 16/12			1,500
TOTAL DETYIME TE TJERA SHTETI				734,805

Administratori
Ermir SHERA



Subjekti : " GJOKA + A " Sh.p.k



GJENDJA DHE NDRYSHIMET E AKTIVEVE TE QENDRUESHME ME VLEREN BRUTO ME 01.01.2016

	GJENDJA NE CELJE TE USHTRIMIT	KONTRI BUTE NE KAPITA I.	BLERE DHE KRLUAR	SHITESA GJATE USHTRIMIT			PAKESIM GJATE USHTRIMIT			GJENDJA
				SHITESA GJATE USHTRIMIT	SHITESA GJATE USHTRIMIT	SHITESA GJATE USHTRIMIT	SHITJE	NAJER JASHTE PERDORIMIT	PAKE SIM GJATE USHTRIMIT	
Aktivitet Afatgjata										
▲ Aktive financiare										
1	Tituj pronësi në njësi ekonomike brenda grupit									
2	Tituj të huadhenës në njësi ekonomike brenda grupit									
3	Tituj pronësi në njësi ekonomike ka ka interesu pjesëmarrës									
4	Tituj të huadhenës në njësi ekonomike ka ka interesu pjesëmarrës									
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata									
▲ Aktivitet materiale										
1	Toka		1,690,757							9,256,071
2	Ndërtime									416,667
3	Instalime e makineri		1,460,491							5,701,936
4	Mjet transporti		79,195							1,546,695
5	Pasje zyre		64,975							387,475
6	Pasje Informatike		86,096							1,203,298
▲ Aktivitet biologjike										
▲ Aktivitet jo materiale:										
1	Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme									
2	Emri i Mirë									
3	Parapagim për AAJM									
TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA			1,690,757							9,256,071

Administratori
GJOKA + A



Subjekti : " GJOKA + A " Sh.p.k

GJENDJA DHE NDRYSHIMET E AKTIVEVE AFAT GJATA MATERIALE ME VLEREN NETO ME 01.01.2016

	Aktiviteti	Akumuluar çelje të ushtimit	Procesime rëvleresimi	Shësa amortizimi vjetor	Gjithesëj	Kaluar ne aktive qark	Pakesi me	Nxjerre perdorim it	Gjith esej	Akumuluar ne mbyllje të ushtimit	Vlera e mbetur
Aktiviteti Afatgjata											
▶ Aktive financiare											
1	Tingjërime në qersitë ekonomike brenda grupit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Tingjërime brenda grupit ekonomike brenda grupit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Tingjërime brenda grupit ekonomike ku ka interesa përdorues	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Tingjërime brenda grupit ekonomike në qersitë ekonomike ku ka interesa përdorues	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Tingjërime brenda grupit ekonomike ku ka interesa përdorues	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Tingjërime brenda grupit ekonomike ku ka interesa përdorues	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
▶ Aktiviteti materiale											
1	Toka	4,435,519	-	754,074	5,189,593	-	-	-	-	5,189,593	4,066,478
2	Ndërtime	240,275	-	8,820	249,095	-	-	-	-	249,095	167,572
3	Instalime e makinieri	2,445,859	-	468,436	2,914,295	-	-	-	-	2,914,295	2,787,641
4	Mjet transporti	993,982	-	101,303	1,095,285	-	-	-	-	1,095,285	451,410
5	Paasje zyrtare	257,863	-	15,093	272,956	-	-	-	-	272,956	114,519
6	Paasje informitike	497,540	-	160,422	657,962	-	-	-	-	657,962	545,336
▶ Aktiviteti biologjik											
▶ Aktiviteti jo materiale:											
1	Koncesione, patenta, licenca, marka tregëtare, të drejta dhe aktive të njëlloshme	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Emri i Markës	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Panorazime për AAM	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DTALI AKTIVEVE AFATGJAT		4,435,519	-	754,074	5,189,593	-	-	-	-	5,189,593	4,066,478

Administratori
Edi Gjoka
 GJOKA + A



Subjekti : " GJOKA +A " Sh.p.k

Inventari i aktiveve ne pronesi te subjektit 2016

Nr Rend or	Emertimi	Numri i Llogarise	Sasia Cop	Cmimi Leke	Vlera Fillestare Leke	Vlera e Amortizimit Progresiv me Leke	Vlera e AAM e Mbetur 31.12.2016 Leke
I	Toka		I	-	-	-	-
I	SHUMA TOKA		I	-	-	-	-
82	Vend Roje	213	1	229,167	229,167	137,002	92,165
83	Vend Roje	213	1	187,500	187,500	112,093	75,407
II	SHUMA NDERTESA			-	416,667	249,095	167,572
1	Radio Baze Tk 750	213	1	25,170	25,170	16,646	8,524
2	Bateri KNB 29	213	2	4,167	8,334	5,512	2,822
3	Bateri KSC 31	213	1	4,167	4,167	2,756	1,411
4	Ushqyes Radio	213	1	15,000	15,000	9,920	5,080
5	Anten Vhr	213	1	7,800	7,800	5,158	2,642
6	Radio Dore	213	1	21,666	21,666	14,328	7,338
7	Bateri	213	4	4,167	16,668	11,023	5,645
8	Radio Tk 2206+KSC -31+ KNB 29	213	2	24,000	48,000	31,744	16,256
9	Ushqyes KSC	213	1	4,160	4,160	2,751	1,409
10	Bateri KNB 29	213	6	4,200	25,200	16,666	8,534
11	Antene Vitf Kenwood (4 + 6) Shtese 2	213	10	1,500	15,000	9,920	5,080
12	Karikues KSC 31	213	2	4,200	8,400	5,555	2,845
13	Radio Tk 2206+KSC -31+ KNB 22	213	1	24,000	24,000	15,872	8,128
14	Karikues KNB 29	213	2	4,200	8,400	5,555	2,845
15	Regjistrator Digital per 6 kamera	213	2	308,492	616,985	408,029	208,956
16	Dome Kamera Variokal	213	18	38,562	694,108	459,033	235,075
17	Komplet Hp P0135 LCD	213	1	62,425	62,425	41,283	21,142
18	Speeddime Kamera Amb I brendshem	213	1	99,167	99,167	65,582	33,585
19	Dome Kamera Variokal	213	4	38,500	154,000	101,845	52,155
20	Tastiere kontrolli per speed kamera	213	1	46,667	46,667	30,862	15,805
21	Regjistrator Dugital GE per 8 Kamera M	213	1	176,517	176,517	116,735	59,782
22	Boks Kamera IR per ambient te jashtem	213	4	40,833	163,332	108,016	55,316
23	Sistem Alarmi IR+MW per ambient te ja	213	5	49,000	245,000	162,026	82,974
24	Panel Alarmi me 8 Zona GE Security me	213	1	46,667	46,667	30,862	15,805
25	Sistem Alarmi per amb te jashtem GE se	213	1	14,000	14,000	9,258	4,742
26	Wirless Access point trendenet amb jashte	213	1	40,833	40,833	27,004	13,829
27	Wirless Toulet per mab jashtem	213	1	2,917	2,917	1,929	988
28	Kabell per Transmetim Video RG-59	213	350	70	24,500	16,202	8,298
29	Percielles elektrik 2*1.5	213	200	58	11,667	7,716	3,951
30	Kabell Alarmi 2*0.5+4*0.22	213	200	93	18,668	12,346	6,322
31	Tubo elektrik 25 mm	213	100	35	3,500	2,314	1,186
32	Radio KenWood	213	4	13,300	53,200	35,182	18,018



33	Karikues Radio TK	213	2	4,160	8,320	5,502	2,818
34	Bateri radio TK	213	5	4,160	20,800	13,756	7,044
35	Radio KenWood Tk 20000 VI+R	213	2	14,200	28,400	18,782	9,618
36	karikues Radio KSC 31	213	2	4,200	8,400	5,555	2,845
37	Bateri KNB 29	213	3	4,200	12,600	8,333	4,267
38	Bateri 932 Ann 96208	213	2	5,000	10,000	6,614	3,386
39	Camera Dome	213	1	20,763	20,763	13,731	7,032
40	Kombinator GSM	213	1	48,447	48,447	32,039	16,408
41	Kabell RG-59	213	50	91	4,550	3,009	1,541
42	Kabell	213	100	46	4,600	3,042	1,558
43	Kabell	213	100	64	6,400	4,233	2,167
44	Speed Dome Camera	213	1	93,333	93,333	61,723	31,610
45	Dome Camera	213	1	23,333	23,333	15,431	7,902
46	Bllok Ushqimi	213	1	16,917	16,917	11,187	5,730
47	Radio Tk 200	213	2	13,300	26,600	17,591	9,009
48	Radio Tk 2206	213	1	20,000	20,000	13,226	6,774
49	KNB -26	213	11	4,100	45,100	29,826	15,274
50	KNB- 63	213	3	3,200	9,600	6,349	3,251
51	KSC - 31	213	5	3,200	16,000	10,582	5,418
52	Antene KRA -322 HZ	213	10	1,500	15,000	9,920	5,080
53	Karikues KSC -35 B	213	2	3,200	6,400	4,233	2,167
54	Radio TK 22	213	2	20,000	40,000	26,453	13,547
55	Radio dore ICOM Shtese 2014	213	6	14,971	89,826	59,404	30,422
56	Radio Shtese 2014	213	2	16,666	33,332	22,043	11,289
57	KNB 63 L Shtese 2014	213	3	3,333	10,000	6,614	3,386
58	KCS S5B Shtese 2014	213	4	2,916	11,664	7,714	3,950
59	KMB Shtese 2014	213	5	4,167	20,835	13,779	7,056
60	DVR DS-2AE 3164-A3	213	1	34,292	34,292	22,678	11,614
61	Kamera sigurie	213	5	8,985	44,925	29,710	15,215
62	Sirene	213	1	8,097	8,097	5,355	2,742
63	Kabell 2x6 fror	213	100	141	14,100	9,325	4,775
64	Kabell RG-59 per Tv	213	500	14	7,000	4,630	2,370
65	Kabell 3*10 kunder zjarrit	213	55	378	20,790	13,749	7,041
66	PSC250-G20 GSM Inter face	213	1	9,548	9,548	6,314	3,234
67	SP4000-PCB Control	213	1	2,906	2,906	1,922	984
68	T11*11 Box	213	1	1,155	1,155	764	391
69	12 V / 7 AH	213	1	1,417	1,417	937	480
70	30VA / 16.5 V MP	213	1	886	886	586	300
71	SB 3195 W SIR	213	1	3,171	3,171	2,097	1,074
72	12 V * 1.3 AH	213	1	677	677	447	230
73	476 PET PIR	213	20	924	18,483	12,224	6,259
74	K 10 V LED KEYPAD	213	4	3,488	13,950	9,225	4,725
75	MONITOR SISTEM ALARMI LCD 19	213	1	16,333	16,333	10,802	5,531
76	SISTEM HARDWARE DONGLE SOF	213	1	141,087	141,087	93,305	47,782
77	Kabell Alarmi 6*0.22	213	300	47	14,241	9,418	4,823
78	Kaline 20 * 18	213	100	83	8,264	5,466	2,798
79	GSM Modul IP	213	1	12,038	12,038	7,961	4,077



80	Repeater Viwer module	213	1	67,112	67,112	44,383	22,729
81	Kuti metalike 135*110*71	213	1	2,217	2,215	1,465	750
84	Pistolete	213	3	12,000	36,000	23,808	12,192
85	Fisbeke Pistolete	213	50	50	2,500	1,641	859
86	Kelluf Pistolete	213	2	1,500	3,000	1,984	1,016
87	Komplet Kostumesh Shtese 2014	213	65	5,492	357,000	236,094	120,906
88	Pistolete Shtese 2014	213	5	8,334	41,670	27,557	14,113
89	Fisbeke manover Shtese 2014	213	150	8	1,250	827	423
90	Pistolete	213	1	83,333	83,333.34	15,278	68,056
91	Modul	213	1	19,692	19,691.65	5,282	16,410
92	sistem alarmi	213	1	116,741	116,740.67	19,457	97,284
93	Paisje	213	1	37,395	37,395.00	4,986	32,409
94	Sistem alarmi	213	1	46,000	46,000.00	5,367	40,633
95	Stema	213	1	15,000	15,000.00	1,750	13,250
96	Sistem alarmi	213	1	43,905	43,904.70	4,390	39,514
97	Sistem alarmi	213	1	116,667	116,666.67	9,722	106,944
98	Spidon Camera	213	1	101,609	101,608.79	8,467	93,141
99	Sistem alarmi	213	1	165,572	165,571.73	11,038	154,534
100	Sistem alarmi	213	1	105,708	105,708.00	5,285	100,423
101	Sistem alarmi	213	1	205,606	205,605.84	6,854	198,752
102	Sistem alarmi	213	1	146,598	146,598.34	4,887	141,712
103	Sistem alarmi	213	1	142,800	142,800.00	4,760	138,040
104	Sistem alarmi	213	1	113,867	113,866.67	3,796	110,071
III	SHUMA INSTALIME				4,241,445	2,914,295	2,787,642
1	Mitsubishi L200	215	1	250,000	250,000	185,460	64,540
2	Jeep Blindato	215	1	250,000	250,000	185,460	64,540
3	Fugon Fiat Blindato	215	1	490,000	490,000	363,502	126,498
4	Range Rover	215	1	350,000	350,000	259,680	90,320
5	Fiat Alfa Romeo	215	1	127,500	127,500	94,584	32,916
6	Paisje	215	1	68,355	68,355.00	5,696	62,659
7	Paisje	215	2	5,420	10,840.00	903	9,937
IV	SHUMA MJETE TRANSPORTI				1,467,500	1,095,285	451,410
1	Home cinema	2182	1	53,333	53,333	44,783	8,550
2	Kondicionere 60	2182	2	65,583	131,167	110,138	21,029
3	Kondicionere 18	2182	4	26,250	105,000	88,166	16,834
4	Kondicionere 24	2182	1	33,000	33,000	27,703	5,297
7	Paisje zyre	2182	1	64,975	64,975.00	2,166	62,809
V	SHUMA PAISJE ZYRE				322,500	272,956	114,519
1	Printer HP Deskjet D1560	2182	1	57,313	57,313	33,471	23,842
2	Monitor philip 19 LCD (04001)	2182	1	13,333	13,333	7,787	5,546
3	UPS 650 Va	2182	1	3,833	3,833	2,239	1,595
4	Monitor philip 19 LCD	2182	1	13,333	13,333	7,787	5,546
5	Tastiere KB 06 Guines	2182	1	500	500	292	208
6	Mouese PS 12 Guinness	2182	1	417	417	244	173
7	Kompjuteru Brand Name Acer	2182	10	57,083	570,833	333,370	237,464
8	Ushqyes	2182	1	4,160	4,160	2,430	1,730
9	UPS 12V 7AH	2182	3	1,167	3,500	2,044	1,456



10	Usb	2182	4	4,733	18,932	11,056	7,876
11	Printer Samsung CLX -3175	2182	1	30,833	30,833	18,007	12,827
12	Laptop CN 200	2182	1	46,000	46,000	26,865	19,136
13	Cante Laptopi Baze	2182	1	1,950	1,950	1,139	812
14	MB B105 G31-017	2182	1	4,150	4,150	2,424	1,727
15	Cpu Intel E5700	2182	1	8,150	8,150	4,760	3,390
16	CD Ram II 2GB 360MHZ	2182	2	3,483	6,966	4,068	2,898
17	HDD 1.5+Sdo	2182	1	9,450	9,450	5,519	3,932
18	Laptop Asus 20.1	2182	1	35,000	35,000	20,440	14,560
19	Cante Laptopi	2182	1	1,500	1,500	876	624
20	Maouse	2182	1	1,500	1,500	876	624
21	Kufje + Mikrofon	2182	1	650	650	379	271
22	Ups (Ubies)	2182	7	3,500	24,500	14,308	10,192
23	Printer Samsung ML-2160	2182	2	7,662	15,324	8,949	6,375
24	Njesi Qendrore ACER E440	2182	1	43,333	44,333	25,891	18,443
25	Komplet Printer + Monitor + Antene Ac	2182	1	69,722	69,722	40,718	29,004
26	Telefon Samsung S5	2182	1	65,479	65,479	38,240	27,239
27	Laptop Acer TMP -253 Shtese 2014	2182	1	51,083	51,083	29,833	21,251
28	Printer Samsung SL-M2022 Shtese 2014	2182	1	8,458	8,458	4,940	3,518
29	Canta Shtese 2014	2182	2	3,000	6,000	3,508	2,492
30	usb	2182	1	4,667	4,666.67	583	4,083
31	paajsje informatike	2182	1	73,452	73,452.00	4,591	68,861
32	usb	2182	1	7,977	7,977.09	332	7,645
VI	SHUMA PAISJE INFORMATIKE		1	-	1,117,203	657,962	545,336
	Gjendje AAM-le me 31.12.2016			-	7,565,314	5,189,593	4,066,479

Administratori
Ermir SHERA



Informacione te pergjitheshme

"GJOKA + A" Sh.p.k Durres . Rregjistruar në QKR Tirane me 20.06.2002.

NIPT: K31825504T

Shoqëria ka nje ortakë.

Kapitali themeltar 95,000,000 Leke, i zotëruar nga nje ortake.

Selia e shoqërisë ndodhet Salmone Shijak, Durres.

Objekti i veprimtarisë per ushtrimin 2015 është: *Sigurimi i objekteve publike dhe private, sigurimi i shtetasve, shoqërimi i vlerave monetare dhe i sendeve me vlere. Projektim, ndertim dhe zbatim i objekteve civile, ekonomike, social kulturore, shteterore e private. Projekte te PMNZSH dhe akte ekspertimi ne kete fushë. Rikonstruksione te objekteve te ndryshme, Ndertim dhe asfaltim rrugesh. Instalimin e mjeteve të sistemit vrojtues, sinjalizues, audioviziv, radio alarm, mjeteve të mbrojtjes kundra zjarrit, pajisjeve të ndërlidhjes të teknikave të tjera telejuara nga legjislacioni si dhe projektimin, instalimin dhe programimin e pajisjeve të telekomunikacionit, radiokomunikacionit dhe sistemeve të kontrollit dhe monitorimit në distancë të automjeteve si dhe tregtimin dhe instalimin emjeteve të mbrojtjes kundra zjarrit..*

Veprimtaria e shoqërisë rregullohet me:

Statutin

Ligji 9901, date 14.04.2008 "Per tregtaret dhe shoqërite tregtare"

Ligji 7661 dt 19.01.1993 "Për Kontabilitetin" ndryshuar me Ligjin 9228 date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" (ndryshuar me Ligjin Nr.9477, date 09.02.06)

Legjislacioni fiskal.

Ligje dhe akte të tjera ligjore e nënligjore të shtetit shqiptar në fuqi.

Permbledhje e politikave kontabel

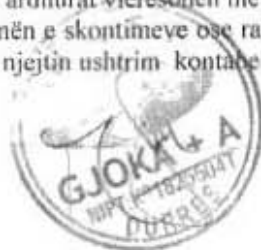
Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë pergatitur në përputhje me ligjin shqiptar "Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato janë pergatitur mbi bazen e parimit te kosos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit te drejtave te kostatuara. Ato paraqiten ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar ("lekë").

Parimet kontabile më domethënëse që janë përdorur nga shoqëria, janë si më poshtë:

Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri te mjaftushme ne marrjen e perfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlllogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njejtin ushtrim kontabel me te ardhurat e lidhura.



Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e kostos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2016 janë 1 euro = 135.23 leke dhe 1 dollar = 128.17 leke.

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqëson shumën e tatimit për tu paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregetar që raportohet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2016 është 15 %.

Kërkesat për t'u arkëtuar

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet në faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Pasivet financiare

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parë, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Aktivet e afatgjata materiale

Aktivet afatgjata materiale (AAM-të) bazohen në modelin e koston. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazën e metodës lineare për ndertesat dhe mbi bazën e vlerës së mbetur për pjesën tjetër të aktiveve të qendrueshme. Normat e përdorura janë në ndertesa 5 % të vlerës fillestare dhe për aktivet e tjera 20% e 25% të vlerës së mbetur.

Gjendjet e inventareve

Vlerësimi në hyrje i inventareve bëhet me cmimet e blerjes dhe në rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara për të sjellë inventaret në kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtimi është çmuar si vlera neto të realizueshme.

Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)



"GJOKA+ A" SHPK DURRES
SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE PER VITIN E MBYLLUR ME 31.12.2015
(Te gjitha balancat jane ne leke)

Gjendjet e mjetet monetare ne banke dhe arke, ne leke dhe valute jane si me poshte:

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja ne 31.12.2016		Gjendja ne 31.12.2015	
		Ne leke	Ne valute	Ne leke	Ne valute
Llogari bankare	Leke	15,403,982		9,604,195	-
Arka ne leke	Leke	16,718,997		14,428,282	
Shuma		32,122,958	0	24,032,477	x

Gjendjet e llogarive te likuiditeve te paraqitura ne pasqyrat financiare jane te njejta me te dhenat e kontabilitetit rrjedhes dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike te monedhave. Tepricat e shprehura ne monedhe te huaj, jane perkthyer ne leke duke perdorur kursin e kembimit te fundit te ushtrimit te bankes respektive.

Aktive te tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arketueshme dhe aktive te tjera financiare, ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2015 deklarohen si vijon:

		Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015
Te drejta te Arketueshme			
Nga aktiviteti i shfrytezimit	411	50,763,092	44,179,716
Nga njesit ekonomike brenda grupit	411	83,803,757	97,000,000
Te tjera (tatim fitimi)	444	2,151,313	1,978,331
Shuma		136,718,162	143,158,047

Ne "Llogari / Te tjera te Arketueshme ne shumen 136,718,162 leke jane pasqyruar faturat e pa arketuara per shitje sherbimi qe shoqeria ka realizuar gjate vitit ushtrimor dhe te mbartura te pa arketuara. Per kete llogari shoqeria ka pergatitur inventaret kontabel dhe shuma e llogarise sintetike eshte e barabarte me shumen e llogarive analitike te mbajtura per cdo kliente.

Inventari

Gjendjet e inventarit ne fillim dhe fund te ushtrimit nuk ka:

		Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015
Inventari			
Lendë e parë dhe materiale të konsumueshme		-	-
Prodhime në proces dhe gjysëmprodikte		-	-
Produkte të gatshme		-	-
Mallra		-	-
Shuma		-	-

Pasqyron gjendjen e vlerave materiale te destinuar per per aktivitetin e sherbimit. Kjo baze materiale eshte perdorur gjate vitit 2016. Veprimet ekonomike qe lidhen me hyrjet e daljet jane tranzituar ne llogarite e rezultatit me menyren e inventarit te perhershem. Si politike kontabel ne percaktimin e kosos se inventarit eshte perdorur metoda "mesatares se ponderuar".

Aktivitet Afatgjata Materiale(AAM-te)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjata materiale ne pasqyrat financiare paraqitet si vijon:



"GJOKA + A" SHPK DURRES
SHENIME PER PASQVRAT FINANCIARE PER VITIN E MBYLLUR ME 31.12.2015
(Te gjitha balancat jane ne lekë)

	Gjendjet dhe levizjet	Ndertime	Mjete transporti	Te tjera Instalime e pajise	Aktivitet tjera A. Materiale (pajise zyre)	Aktivitet tjera A. Materiale (informatike)	Totali
A	Kosto e AAM-ve me 01.01.2016	416,667	1,467,500	4,241,445	322,500	1,117,203	7,565,315
	Shtesat		79,195	1,460,491	64,975	86,006	1,690,767
	Pakesimet		-	-	-	-	-
	Kosto e AAM-ve 31.12.2016	416,667	1,546,695	5,701,936	387,475	1,203,299	8,839,405
B	Amortizimi AAM-ve 01.01.2016	240,275	993,982	2,445,859	257,863	497,540	4,435,519
	Amortizimi ushtrimit	8,820	101,303	468,436	15,093	160,422	754,074
	Amortizimi per daljet e AAM-ve		-	-	-	-	-
	Amortizimi i AAM-ve 31.12.2016	249,095	1,095,285	2,914,295	272,956	657,962	5,189,593
C	Zhvleresimi AAM-ve 01.01.2016		-	-	-	-	-
	Shtesat		-	-	-	-	-
	Pakesimet		-	-	-	-	-
	Zhvleresimi AAM-ve 31.12.2016		-	-	-	-	-
D	Vlera neto e AAM-ve 01.01.2016	176,392	473,518	1,795,586	64,637	619,663	3,129,796
	Vlera neto e AAM-ve 31.12.2016	167,572	451,410	2,787,641	114,519	545,337	4,066,479

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit dhjetor 2016. Si politike kontabel per kontabilizimin dhe spjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e koston (SNK-5). Vleresimi fillestar ne momentin e marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes dhe ne daten e mbylljes se bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.

Metodat dhe normat e amortizimit te AAM-ve te perdorura jane njejta me ato qe perdoren per qellime fiskale. (shih shenimin nr.2) Masa e llogaritur e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijte e njohur per efekte fiskale.

Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afatshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2015 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015
<i>Titujt e huamarrjes</i>		
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kreditise</i>	-	-
<i>Hua te tjera</i>	-	-
<i>Arketime ne avance per porosi</i>	-	-
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>	11,072.00	1,918,360.00
<i>Deflesa te pagueshme</i>	-	-
<i>Te pagueshme ndaj njesisve ekonomike brenda grupit</i>	-	-
<i>Te pagueshme ndaj punonjeseve</i>	1,952,794.00	7,752,057.00
<i>Te pagueshme per detyrimet tatimore tapi</i>	35,156.00	951,502.00
<i>Te pagueshme ndaj sigurimeve shoqerore/shendetsore</i>	770,161.00	-
<i>Te pagueshme per detyrimet tatimore taitm fitimi</i>	-	-
<i>Te pagueshme per detyrimet tatimore tvsh</i>	698,149.00	-
<i>Te pagueshme per detyrimet tatimore qera</i>	1,500.00	-
<i>Te tjera te pagueshme (ortak)</i>	-	-
Shuma	3,468,832.00	10,621,939.00



"Të pagueshme ndaj furnitorëve" pasqyron detyrimet ndaj te treteve per blerjet e bera gjate vitit te palikujduar ne fund te ushtrimit. Shoqeria ka pergatitur inventaret kontabel dhe shuma e llogarise sintetike eshte e barabarte me shumen e llogarive analitike te mbajtura per cdo furnitor. Detyrimet tatimore perfaqesojne ,tatimin mbi te ardhurat personale , sigurimet shoqerore dhe shendetesore te likujduara ne muajin Janar 2016 si dhe pagat e punonjesve.

Kapitalet e veta

Kapitali i regjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc, eshte i njejte me ate te percaktuar ne statutin e shoqerise dhe vendimet e depozituara ne QKR.

Fitimi (humbja) e vitit financiar

Te ardhurat

Te ardhura e realizuara gjate ushtrimit, sipas segmenteve(kategorive) te biznesit paraqitet si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2015	31
Te ardhurat nga aktiviteti i ohfrytezimit			
<i>Shitje Punime e Sherbime</i>	56,567,274	63,490,096	
Shuma	56,567,274	63,490,096	

Të ardhurat nga shitja e sherbimeve jane vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara, te zhveshura nga TVSH-ja. Paraqitja ne pasqyrat financiare e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte bere sipas natyres se tyre.

Shpenzimet e veprimtarise kryesore

Konsumi i materialeve,mallrave, furniturave dhe sherbimeve, te pasqyruara ne dokumentat justifikues, jane regjistruar me shumet e paguara ose te pagueshme.Kostoja e punesimit, page dhe sigurime shoqerore, eshte pasqyruar saktesisht si shpenzim me vleren e realizuar dhe te dokumentuar.Taksat lokale e taksa e tatime te tjera qe lidhen me biznesin jane llogaritur dhe pasqyruar ne llogarite e ushtrimit. Sipas natyres se tyre shpenzimet e ushtrimit 2016 jane treguar ne pasqyren perkatese.

Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Jane paraqitur si diference e te ardhurave me shpenzimet sipas kerkesave te standarteve.

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015
Te ardhura te tjera		
<i>Interesa të arkëtueshem dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>	39,107	14,875
Shuma	39,107	14,875
Shpenzime Financiare		
<i>Shpenzime te tjera financiare</i>	(131,000)	-
Shuma	(131,000)	-

Shpenzime personeli

Numri mesatar i punonjesve gjate vitit 2016 eshte 90 punonjes. Jane bere rregullisht ndalesat per kontributin e sigurimeve shoqerore dhe shendetesore si dhe te tatimit mbi te ardhurat nga punesimi.

Shpenzimet e tatimit mbi fitimin



"GJOKA + A" SHPK DURRES
 SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE PER VITIN E MBYLLUR ME 31.12.2015
 (Te gjitha balancat jane ne lekë)

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2016 jane si vijon:

		Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015
I	FITIMI NETO PARA TATIMIT	12,866,625	14,805,198
II	SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	-	-
1	Amortizime tej normeve fiskale	-	-
2	Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	-	-
3	Gjoha,penalitetet,demshperblime	-	-
4	Provizione qe nuk njihen	-	-
5	Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	-	-
6	Te tjera-materiale jashte perdorimit(pa miratim)	-	-
7	Shpenzime te tjera	-	-
III	PJESA E HUMBJES SE MBARTUR(-)	-	-
IV	FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	12,866,625	14,805,198
V	Shpenzimi i tatim fitimit-15%	(1,929,995)	(3,613,157)
VI	FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	10,936,630	11,192,041

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatushem, i cili eshte rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal, analizuar ne tabelen e mesiperme.

Transaksione te paleve te lidhura

Ne marrjen ne konsiderate te çdo transaksioni dhe marredhenie te mundeshme, jo thjesht formen ligjore te tyre , nuk ka transaksione te tjera me palet e lidhura.

Administratori

Ermir SHERA

