

“ GLOBUS Travel” Shpk

Pasqyrat Financiare për vitin e mbyllur më:

31 dhjetor 2018

PËRMBAJTJA

	FAQE
• PASQYRAT FINANCIARE:	
• PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR	4-5
• PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE DHE TË ARDHURAVE TË TJERA GJITHËPËRFSHIRËSE	6
• PASQYRA E NDRYSHIMEVE NË KAPITALIN NETO	7
• PASQYRA E FLUKSEVE TË MJETEVE MONETARE	8
• SHËNIME SHPJEGUESE TË PASQYRAVE FINANCIARE	9-18

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(Shumat të shprehura në Lek, përveçse kur parashikohet ndryshe)

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)				
Nr	A K T I V E T	Shenim	2018	2017
	Aktivitet Afatshkurtra			
	▶ Aktivitet monetare	4	710,542	4,220,274
	1 Banka		463,929	4,116,857
	2 Arka		246,613	103,417
	▶ Investime		0	0
	1 Në tituj pronësie të njëjësive ekonomike brenda grupit		0	0
	2 Aksionet e veta		0	0
	3 Te tjera Financiare		0	0
	▶ Të drejta të arkëtueshme		99,581,774	95,881,510
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	5	88,727,183	86,857,316
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit / parapagime per blerje			
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
	4 Të tjera	6	10,854,591	9,024,194
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		0	0
	▶ Inventarët		0	0
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		0	0
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		0	0
	3 Produkte të gatshme		0	0
	4 Mallra		0	0
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		0	0
	6 AAGJM të mbajtura për shitje		0	0
	7 Parapagime për inventar.		0	0
	▶ Shpenzime të shtyra	7	23,638,290	228,128
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		0	0
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA			
	Aktivitet Afatgjata		0	0
	▶ Aktive financiare		33,047,806	33,047,806
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	8	33,047,806	33,047,806
	6 Tituj të tjerë të huadhënies		0	0
	▶ Aktivitet materiale	9	68,785,193	72,758,283
	1 Toka dhe ndërtesa		59,828,082	62,629,237
	2 Impiante dhe makineri		1,297,809	1,622,260
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje		7,659,302	8,506,786
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces		0	0
	▶ Aktivitet biologjike		0	0
	▶ Aktive jo materiale:		0	0
	1 Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme		0	0
	2 Emri i Mirë		0	0
	3 Parapagime për AAJM		0	0
	▶ Aktive tatimore të shtyra		0	0
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar		0	0
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA			
	AKTIVE TOTALE		225,763,605	206,136,001

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(Shumat të shprehura në Lek, përveçse kur parashikohet ndryshe)

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)				
Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	2018	2017
	▶ Detyrime afatshkurtra:		137,390,735	125,828,377
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	10	79,478,183	69,830,540
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		0	0
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		0	0
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	11	56,257,950	55,372,605
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		0	0
6	<i>Të pagueshme ndaj njërive ekonomike brenda grupit</i>		0	0
7	<i>Të pagueshme ndaj njërive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		0	0
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	12	953,734	440,953
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	13	700,868	184,279
10	<i>Te tjera te pagueshme/Hua te tjera</i>		0	0
	▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		0	0
	▶ Të ardhura të shtyra		0	0
	▶ Provizione		0	0
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		137,390,735	125,828,377
	▶ Detyrime afatgjata:		0	6,746,523
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	14	0	6,746,523
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		0	0
3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>		0	0
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		0	0
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		0	0
6	<i>Të pagueshme ndaj njërive ekonomike brenda grupit</i>		0	0
7	<i>Të pagueshme ndaj njërive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		0	0
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>		0	0
	▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		0	0
	▶ Të ardhura të shtyra		0	0
	▶ Provizione:		0	0
1	<i>Provizione për pensionet</i>		0	0
2	<i>Provizione të tjera</i>		0	0
	▶ Detyrime tatimore të shtyra		0	0
	Totali i Detyrimeve afatgjata		0	6,746,523
	DETYRIMET TOTALE			
	▶ Kapitali dhe Rezervat		110,000	110,000
	▶ Kapitali i Nënshkruar		100,000	100,000
	▶ Primi i lidhur me kapitalin		0	0
	▶ Rezerva rivlerësimi		0	0
	▶ Rezerva të tjera		10,000	10,000
1	<i>Rezerva ligjore</i>		10,000	10,000
2	<i>Rezerva statutore</i>		0	0
3	<i>Rezerva të tjera</i>		0	0
	▶ Fitimi i pashpërndarë		73,451,101	61,223,247
	▶ Fitim / Humbja e Vitit		14,811,769	12,227,854
	Totali i Kapitalit	15	88,372,870	73,561,101
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		225,763,605	206,136,001

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(Shumat të shprehura në Lek, përveçse kur parashikohet ndryshe)

Pasqyra e Performancës				
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)				
Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës				
Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shen	2018	2017
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit.	16	2,062,862,094	1,895,367,152
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		0	0
▶	Te ardhura te tjera rimbursime		0	0
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit (qera zyre)	16	1,200,000	1,200,000
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		0	0
	1 Lenda e pare dhe materiale të konsumueshme		0	0
	2 Të tjera shpenzime		0	0
▶	Shpenzime të personelit	17	-25,880,384	-21,139,050
	1 Paga dhe shpërblime		-22,472,985	-18,204,662
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)		-3,407,399	-2,934,388
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		0	0
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	18	-5,493,641	-5,694,950
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	19	-2,014,885,294	-1,844,937,673
▶	Të ardhura të tjera	20	7,125,838	2,035,455
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		7,125,838	2,035,455
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		0	0
▶	Shpenzime financiare	21	-6,736,818	-11,540,959
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		-6,736,818	-11,540,959
	2 Shpenzime të tjera financiare		0	0
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		0	0
▶	Fitimi/Humbja para tatimit		18,191,795	15,289,975
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	22	-3,380,026	-3,062,121
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		-3,380,026	-3,062,121
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		0	0
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		0	0
▶	Fitimi/Humbja e vitit	23	14,811,769	12,227,854
▶	Fitimi/Humbja për:		0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë			
	Interesat io-kontrolluese			
Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse				
	Nuk ka Elemente te te Ardhurave Gjitheperfshirese.		0	0

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(Shumat të shprehura në Lek, përveçse kur parashikohet ndryshe)

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare			
(metoda indirekte)			
		2018	2017
▶	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
	<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	14,811,769	12,227,854
	<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
	<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>	0	0
	<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	0	0
	<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>		
	<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>	5,493,641	5,694,950
	<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
	<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	0	0
	<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
	<i>Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	-27,110,426	5,259,235
	<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>	0	0
	<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	11,049,577	1,852,789
	<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>	512,781	65,315
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	4,757,342	25,100,143
▶	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
	<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>	0	0
	<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>	0	0
	<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	-1,520,551	-7,798,162
	<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	0	0
	<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>	0	0
	<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>	0	0
	<i>Dividentë të arkëtuara</i>	0	0
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-1,520,551	-7,798,162
▶	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
	<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>	0	0
	<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>	0	0
	<i>Hua të arkëtuara</i>	0	0
	<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>	0	0
	<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>	0	0
	<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>	0	0
	<i>Pagesa e huave</i>	-6,746,523	-15,192,169
	<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>	0	0
	<i>Interes i paguar</i>	0	0
	<i>Dividendë të paguar</i>	0	0
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	-6,746,523	-15,192,169
	Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	-3,509,732	2,109,812
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2017	4,220,274	2,110,462
	<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	0	0
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2017	710,542	4,220,274

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(Shumat të shprehura në Lek, përveçse kur parashikohet ndryshe)

		Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto							31.12.2018			
		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 2016	100,000	-	-	-	10,000	-	-	72,223,247	61,333,247	-	61,333,247
	Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël							-	-	-	-	-
►	Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	100,000	-	-	-	10,000	-	-	72,223,247	61,333,247	-	61,333,247
	Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
	Fitimi / Humbja e vitit							-	12,227,854	12,227,854	-	12,227,854
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:							-	-	-	-	-
	Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin	-	-	-	-	-	-	-	12,227,854	12,227,854	-	12,227,854
	Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
	Emetimi i kapitalit të nënshkruar	-				-				-	-	-
	Dividendë të paguar											
	Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
►	Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2017	100,000	-	-	-	10,000	-	-	84,451,101	73,561,101	-	73,561,101
►	Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2018	100,000	-	-	-	10,000	-	-	84,451,101	73,561,101	-	73,561,101
	Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
	Fitimi / Humbja e vitit								14,811,769	14,811,769	-	14,811,769
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:								-	-	-	-
	Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:	-	-	-	-	-	-	-	14,811,769	14,811,769	-	14,811,769
	Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
	Emetimi i kapitalit të nënshkruar	-	-							-	-	-
	Dividendë të paguar									-	-	-
	Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
►	Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2018	100,000	-	-	-	10,000	-	-	99,262,870	88,372,870	-	88,372,870

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(Shumat të shprehura në Lek, përveçse kur parashikohet ndryshe)

1. INFORMACION I PËRGJITHSHËM

Shoqëria GLOBUS Travel Shpk është themeluar me 13.09.2002 ne Tirane ne formen e Shoqerise me Pergjegjesi te Kufizuar me Vendim Gjykate Nr.28282 dhe ushtron aktivitetin e saj në përputhje me dizpozitat e legjislacionit shqiptar. I “

GLOBUS Travel Shpk, eshte e regjistruar ne QKR me NIPT:K31421021Q , ku zoterohet 100% nga znj. Eleonora Gjonpalaj.

Shoqëria është e përfshirë në veprimtaritë e mëposhtme:

Agjensi sherbimesh turistike, shitje biletash, transport detar e ajror, tokesor dhe organizime te udhetimeve turistike.

Adresa e regjistruar e menaxhimit dhe vendi kryesor i biznesit eshte:

Rruga “Mine Peza”, Pallati.1,prane kafe Flores. TIRANE

2. BAZAT E PËRGATITJES

2.1 Deklarata e përputhshmërisë

Pasqyrat financiare janë përgatitur bazuar në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit të përmirësuara (SKK)

2.2 Bazat e matjes

Pasqyrat financiare janë përgatitur bazuar në koston historike.

Shoqëria ka aplikuar SKK të përmirësuara për vitin e përfunduar më 31 dhjetor 2018 të cilat janë efektive nga 1 janari 2015 me zbatim në mënyrë prospektive. Si rrjedhojë, pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me politikat kontabël të përshtatura si më poshtë. Një shpjegim sesi aplikimi i SKK të përmirësuara ka ndikuar në përgatitjen e këtyre Pasqyrave Financiare është paraqitur në shënimin 2.5.

2.3 Monedha funksionale dhe prezantuese

Këto pasqyra financiare janë prezantuar në Lek, e cila është dhe monedha funksionale e Shoqërisë.

2.4 Përdorimi i vlerësimeve dhe gjykimeve

Përgatitja e pasqyrave financiare kërkon nga drejtimi bërjen e gjykimeve, vlerësimeve dhe supozimeve të cilat ndikojnë në zbatimin e politikave kontabël dhe shumat e raportuara të aktiveve, detyrimeve, të ardhurave dhe shpenzimeve. Rezultatet faktike mund të ndryshojnë nga këto vlerësime.

Vlerësimet dhe supozimet rishikohen në mënyrë të vazhdueshme. Rishikimet e vlerësimeve kontabël janë të njohura në periudhën në të cilën vlerësimi është rishikuar si dhe në periudhat e ardhshme që preken.

(i) Parimi i vijimësisë

Shoqëria rezulton me nje fitim prej **14,811,769** lekë për vitin e përfunduar më 31 dhjetor 2018. Drejtimi i shoqërisë vlerëson se shoqëria do te vazhdoje te rezultojte me fitim dhe për këtë arsye llogaritë janë përgatitur mbi bazën e parimit të vijimësisë.

(ii) Tatimi mbi fitimin

Shoqëria është subjekt i tatimit mbi fitimin në Shqipëri dhe si rrjedhojë i nenshtrohet ligjit Nr.8438, datë 28.12.1998, "Për Tatimin mbi të Ardhurat", i ndryshuar.

2. BAZAT E PËRGATITJES (VAZHDIM)

2.5 Ndryshime në politikat kontabël

Sic përmendet në shënimin 2.2, këto pasqyra financiare janë përgatitur në përputhje me SKK të përmirësuara të cilat janë efektive nga 1 janari 2015 me zbatim në mënyrë prospektive. SKK të përmirësuara si edhe ndikimet e tyre në politika kontabël specifike janë aplikuar në datën e raportimit. Shifrat krahasuese nuk janë rivlerësuar. Ky ndryshim në politikat kontabël nuk ka ndikuar në shumat e raportuara të aktiveve dhe detyrimeve në këto pasqyra financiare.

Disa shuma në pasyrat financiare të vitit të kaluar janë riklasifikuar për t'iu përshtatur prezantimit të vitit aktual, si më poshtë:

- (i) Tek Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)/ Detyrimet dhe Kapitali, Paga të pagueshme ndaj punonjësve dhe Kontributet për sigurimet shoqërore dhe shëndetësore janë përfshirë në zërin “Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetësore”. Në 31 dhjetor 2017 tepricat e këtyre llogarive përfshiheshin në llogaritë “Të pagueshme ndaj punonjësve” dhe “Detyrime tatimore”.
- (ii) Tek Pasqyra e Performances (PASH), Te ardhurat dhe shpenzimet financiare jane ndare sipas zerave “Të ardhura te tjera” dhe “Shpenzime financiare”.

3. POLITIKAT KONTABËL

Politikat kontabël të paraqitura më poshtë janë aplikuar në të gjitha periudhat e paraqitura në këto pasqyra financiare dhe në mënyrë të vazhdueshme nga Shoqëria.

3.1 Transaksionet në monedhë të huaj

Transaksionet në monedha të huaja konvertohen në monedhën funksionale me kursin e datës së transaksionit. Aktivitetet dhe detyrimet monetare në monedha të huaja në datën e raportimit konvertohen në monedhën funksionale me kursin e datës së raportimit. Fitimi ose humbja nga kursi i këmbimit për zërat monetare është diferenca ndërmjet kostove të amortizuara në monedhën funksionale në fillim të periudhës dhe kostove të amortizuara në monedhë të huaj të konvertuara me kursin e këmbimit në fund të periudhës së raportimit. Zërat jo monetare që maten në bazë të kostos historike në monedhë të huaj, konvertohen duke përdorur kursin e këmbimit në datën e transaksionit. Diferencat e monedhave të huaja që vijnë nga konvertimi njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

3.2 Instrumente financiarë

Instrumentet financiare jo derivateve përbëhen nga mjetet monetare dhe ekuivalentet e tyre, parapagimet, llogaritë e pagueshme, dhe detyrime të tjera.

Shoqëria i njeh fillimisht këto instrumenta financiar në datën e lindjes së tyre. Shoqëria çregjistron një instrument financiar kur të drejtat kontraktuale mbi flukset e parasë nga aktivi financiar skadojnë, ose në qoftë se ajo transferon të drejtat për të arkëtuar flukset e parasë kontraktuale të aktivitetit financiar në një transaksion në të cilin pothuajse të gjithë rreziqet dhe përfitimet e zotërimit të aktivitetit financiar transferohen. Çdo interes në aktivet financiare të transferuar që është krijuar apo mbajtur nga Shoqëria është njohur si një aktiv ose detyrim i veçantë.

Aktivitetet dhe detyrimet financiare kompensohen dhe vlera neto e tyre paraqitet në pasqyrën e pozicionit financiar vetëm kur Shoqëria ka një të drejtë ligjore për të kompensuar vlerat dhe synon ose të shlyejë në bazë neto ose të përfitojë aktivin dhe shlyejë detyrimin në të njëjtën kohë.

Mjetet monetare dhe ekuivalentet e tyre

Mjetet monetare dhe ekuivalentet e tyre përbëhen nga llogaritë rrjedhëse dhe depozitat bankare dhe nga gjendja monetare ne arke .

3. POLITIKAT KONTABËL (VAZHDIM)

3.2 Instrumentat financiare (vazhdim)

Llogari të pagueshme

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(Shumat të shprehura në Lek, përveçse kur parashikohet ndryshe)

Llogaritë e pagueshme paraqiten me vlerën e tyre të drejte dhe me pas me kosto të amortizuara dukë përdorur metodën e interesit efektiv.

Të tjera

Instrumenta të tjerë jo-derivativë maten me kosto të amortizuara sipas metodës së interesit efektiv, duke zbritur çdo humbje dhe zhvlerësim.

3.3 Zhvlerësimi

Aktivitet financiarë

Një aktiv financiar konsiderohet i zhvlerësuar nëse ka të dhëna objektive të zhvlerësimit si rrjedhojë e një ose disa ngjarjeve që kanë ndodhur pas njohjes fillestare të aktivitetit dhe që ka një ndikim në flukset e parashikuara monetare të ardhshme të aktivitetit financiar dhe këto efekte janë të matshme në mënyrë të besueshme.

Një humbje nga zhvlerësimi në lidhje me një aktiv financiar të matur me kosto të amortizuara llogaritet si diferencë mes vlerës së mbetur dhe vlerës aktuale të flukseve të ardhshme të parashikuara të parasë duke të skontuara me normën origjinale efektive të interesit.

Në veçanti aktive financiare të rëndësishme testohen për zhvlerësim në mënyrë individuale. Aktivitetet e tjera financiare vlerësohen në mënyrë të grupuar, në grupe që kanë karakteristika të ngjashme të rrezikut kreditor.

Humbja nga zhvlerësimi njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Një humbje nga zhvlerësimi rimerret nëse rimarrja mund të lidhet objektivist me një ngjarje të ndodhur pas njohjes së humbjes nga zhvlerësimi. Për asetet financiare të matura me kosto të amortizuara rimarrja njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

3.4 Provizionet

Një provizion njihet nëse, si rezultat i një ngjarjeje të kaluar, Shoqëria ka një detyrim ligjor apo konstruktiv aktual, i cili mund të vlerësohet në mënyrë të besueshme dhe do të kërkojë flukse dalëse parash për shlyerjen e tij. Provizionet përcaktohen duke skontuar flukset e pritshme të ardhshme të parasë me një normë skontimi para tatimit që pasqyron vlerësimet aktuale të tregut për vlerën në kohë të parasë dhe për risqet që lidhen me detyrimin në fjalë.

3.5 Të ardhura dhe shpenzime financiare

Të ardhurat financiare përfshijnë të ardhura nga interesi mbi llogarinë rrjedhëse dhe fitimet nga kurset e këmbimit. Të ardhurat nga interesi njihen mbi bazën e të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara duke përdorur metodën e interesit efektiv. Shpenzimet financiare përfshijnë humbjet nga kursi i këmbimit.

3.6 Shpenzimi i Tatimit mbi fitimin

(i) Viti aktual

Shpenzimi i tatimit mbi fitimin përfshin tatimin e periudhës. Shpenzimi i tatimit mbi fitimin njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve përveçse në rastin kur lidhet me zëra që njihen direkt në kapital apo në të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse.

Tatimi i periudhës është tatimi i pritshëm për t'u paguar apo arkëtuar mbi fitimin e tatueshëm apo humbjen për vitin, duke përdorur normat e tatimeve që kanë hyrë ose do të hyjnë në fuqi deri në datën e raportimit dhe çdo sistemim mbi tatimin e pagueshëm të lidhur me vitet e mëparshme.

(ii) Viti krahasues

Shpenzimi i tatimit mbi fitimin përfshin tatimin e periudhës i cili njihet drejtpërdrejt në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Tatimi i periudhës është tatimi i pritshëm për t'u paguar mbi të ardhurat e tatueshme të vitit, duke përdorur normat tatimore të miratuara gjatë periudhës.

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(Shumat të shprehura në Lek, përvecse kur parashikohet ndryshe)

4. AKTIVET MONETARE

Para dhe Ekuivalente te saj jane si me poshte :

	<i>31 Dhjetor 2018</i> <i>(ne Lek)</i>	<i>31 Dhjetor 2017</i> <i>(ne Lek)</i>
Para ne arke (Lek)	246,613	103,417
Arka (Lek)	74,481	70,000
Arka (Eur)	172,132	33,416
Arka (Usd)	0	0
Para ne Banke	463,929	4,116,857
Bkt (EUR)	80,735	110,664
Intesa Sanpaolo (EUR)	0	102
Intesa Sanpaolo (USD)	385	1,034
Raiffeisen Bank (LEK)	1,287	5,280
Credit Agricole (EUR)	1,001	5,864
Alpha (EUR)	7,368	8,868
Procredit Bank (EUR)	66,534	18,566
Procredit Bank (LEK)	2,915	5,000
Bkt (LEK)	4,076	467
Alpha (LEK)	29,057	32,057
Bkt /Pos (LEK)	0	8,950
Karte Krediti Raiff. Bank (EUR)	0	3,855,231
Credit Agricole(LEK)	0	4,290
Intesa Sanpaolo (LEK)	0	58,542
Raiffeisen Bank (USD)	0	1,940
TOTAL I VLERES MONETARE	710,542	4,220,274

5. TE DREJTA TE ARKETUESHME / nga aktiviteti shfrytezimit

Te drejta te arketueshmet jane si me poshte:

	<i>31 Dhjetor 2018</i> <i>(ne Lek)</i>	<i>31 Dhjetor 2017</i> <i>(ne Lek)</i>
Kliente te # Bileta	87.388.724	86,857,316
Kliente te # Incoming	1,338,459	0
TOTAL	88.727.183	86,857,316

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(Shumat të shprehura në Lek, përveçse kur parashikohet ndryshe)

6. TE DREJTA TE ARKETUESHME / TE TJERA

Te tjera kerkesa te arketueshmet jane si me poshte:

	31 Dhjetor 2018 <i>(ne Lek)</i>	31 Dhjetor 2017 <i>(ne Lek)</i>
Tvsh per t'u marre	10,854,591	7,931,195
Tatim Fitimi i mbi paguar	0	1,092,999
TOTAL	10,854,591	9,024,194

7. SHPENZIME TE SHTYRA

Parapagime :

	31 Dhjetor 2018 <i>(ne Lek)</i>	31 Dhjetor 2017 <i>(ne Lek)</i>
Parapagime per blerje/ aktiviteti	23,087,824	0
Parapagim Fido Si Cred SHa	41,161	0
Parapagim Fido Union Travel	2,552	2,575
Shpenzime per periudhat e ardheshme	506,753	225,553
TOTAL	23,638,290	228,128
Ky ze perfaqeson pagesa te kryera gjate vitit 2018 por qe u takojne shbimeve qe do te kryhen per vitin 2019		

8. AKTIVE AFATGJATA FINANCIARE

Te Tjera afatgjata/ parapagim per aktive afatgjata:

	31 Dhjetor 2018 <i>(ne Lek)</i>	31 Dhjetor 2017 <i>(ne Lek)</i>
Parapagim Afatgjate/ per sistem informatik Turizmi	33,047,806	33,047,806
TOTAL	33,047,806	33,047,806

9. AKTIVE AFATGJATA MATERIALE

Aktivitet afatgjata materiale, jane si me poshte:

	31 Dhjetor 2018 <i>(ne Lek)</i>	31 Dhjetor 2017 <i>(ne Lek)</i>
A. Afatgjate Materiale/ me vleren Neto.	68,785,193	72,758,283
TOTAL	68,785,193	72,758,283

Aktivitet Afatgjata Materiale paraqiten me vleren Neto, shih pasqyren AAM, bashkelidhur.

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(Shumat të shprehura në Lek, përveçse kur parashikohet ndryshe)

10. DETYRIME AFATSHKURTRA/Hua te tjera (Overdrafte & K-krediti)

	31 Dhjetor 2018 <i>(ne Lek)</i>	31 Dhjetor 2017 <i>(ne Lek)</i>
Raiffeisen Bank (Eur) Ow.draft	71928754	62,622,413
Raiffeisen Bank (Eur) Karte Krediti	6190673	0
Fi Bank (Eur) Karte Krediti	1,355,550	7,208,126
Intesa Sanpaolo (LEK)	193	0
Raiffeisen Bank (USD)	444	0
Intesa Sanpaolo (EUR)	2059	0
Credit Agricole(LEK)	510	0
TOTAL	79,478,183	69,830,540

11. DETYRIME AFATSHKURTRA/Te paguashme per aktivitetin e shfrytezimit

Detyrimet tregtare jane si me poshte:

	31 Dhjetor 2018 <i>(ne Lek)</i>	31 Dhjetor 2017 <i>(ne Lek)</i>
Furnitore te ndryshem	56,257,950	55,372,605
TOTAL	56,257,950	55,372,605

12. DETYRIME AFATSHKURTRA /Te pagueshme ndaj Punonjesve & sig. shoqerore

Shuma ndaj punonjesve & sigurimeve eshte si me poshte:

	31 Dhjetor 2018 <i>(ne Lek)</i>	31 Dhjetor 2017 <i>(ne Lek)</i>
Pagat e punonjesve	440,000	0
Sigurime shoqerore & shendetesore	513,734	440,953
TOTAL	953,734	440,953

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(Shumat të shprehura në Lek, përveçse kur parashikohet ndryshe)

13. DETYRIME AFATSHKURTRA/Te pagueshme per detyrime tatimore

Detyrimet tatimore jane si me poshte:

	31 Dhjetor 2018 (ne Lek)	31 Dhjetor 2017 (ne Lek)
Tatim Fitimi	378,727	0
Tatimi mbi te ardhura personale	220,518	130,887
Tatim ne Burim	101,622	53,392
TOTAL	700,868	184,279

14. DETYRIME AFATGJATA

Huamarrjet e tjera afatgjata jane si me poshte:

	31 Dhjetor 2018 (ne Lek)	31 Dhjetor 2017 (ne Lek)
Kredi Raiffeisen Bank (EUR)	0	6,746,523
TOTAL	0	6,746,523

15. KAPITALI THEMELTAR

	31 Dhjetor 2018 (ne Lek)	31 Dhjetor 2017 (ne Lek)
Kapitali i nenshkuar	100,000	100,000
Rezerva Ligjora	10,000	10,000
Fitimi i pa shperndare	73,451,101	61,223,247
Fitimi i vitit ushtrimor	14,811,769	12,227,854
TOTAL	88,372,870	73,561,101

16. TE ARDHURAT

Balanca eshte si me poshte:

	31 Dhjetor 2018 (ne Lek)	31 Dhjetor 2017 (ne Lek)
Te ardhura nga shitjet e biletave (vlere totale)	1,337,594,915	1,338,130,883
Te ardhura nga turizmi jashte vendit (vlere totale)	704,616,172	548,364,367
Te ardhura nga turizmi brenda vendit (vlere totale)	5,355,377	425,044
Marzhi Agjensise se Udhetimi/ brenda vendit	582,641	155,330
Te ardhura te tjera nga aktiviteti	14,712,989	8,291,528
TOTAL NGA AKTIVITETI	2,062.862.094	1,895,367,152
Te ardhura nga qiraja	1,200,000	1,200,000

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(Shumat të shprehura në Lek, përveçse kur parashikohet ndryshe)

TOTAL te ardhurat nga shitjet	2,064.062.094	1,896,567,152
-------------------------------	---------------	---------------

17. SHPENZIME TE PERSONELIT

Pagat Bruto dhe Sigurimet Shoqerore:

	31 Dhjetor 2018 (ne Lek)	31 Dhjetor 2017 (ne Lek)
Pagat e Personelit	(22,472,985)	(18,204,662)
Sigurimet Shoqerore dhe Shendetesore	(3,407,399)	(2,934,388)
TOTAL	(25,880,384)	(21,139,050)

18. SHPENZIME AMORTIZIMI

	31 Dhjetor 2018 (ne Lek)	31 Dhjetor 2017 (ne Lek)
Amortizimi i Aktiveve Afatgjata	(5,493,641)	(5,694,950)
TOTAL	(5,493,641)	(5,694,950)

Amortizimi AAM, eshte llogaritur mbi vleren neto me perqindjet sipas normave ligjore.

19. SHPENZIME TE TJETA SHFRYTEZIMI

Shpenzimet administrative perbehen si me poshte:

	31 Dhjetor 2018 (ne Lek)	31 Dhjetor 2017 (ne Lek)
Shpenzime blerje bileta IATA etj.	1,296,336,677	1,290,088,379
Shpenzime blerje sherbimi turizem J/vendit	683,383,826	526,253,437
Shpenzime blerje sherbimi turizem B/vendit	5,355,377	425,044
Energji elektrike&Ujesjelles	388,426	358,006
Telefon & internet	1,458,755	1,884,977
Shpenzime zyre	570,464	925,315
Reklama	9,264,695	4,814,755
Shpenzime Perfaqesimi	1,627,184	3,338,121
Qira zyre	4,135,950	4,316,550
Taksa dogane	0	0
Taksat locale	330,374	330,260
Sigurime	143,727	114,707
Mirembajteje sistemesh & Riparime	2,580,812	1,323,412
Shpenzime te pazbritshme	4,341,713	5,124,167
Komisione Bankare	3,276,235	3,330,639
Shpenzim udhetim dieta	79,994	1,035,894
Shpenzim personeli	202,520	57,182
Shpenzim anetarezimi	64,965	67,620
Shpenzime noteriale & ligjore	13,600	99,211
Sherbim kontabiliteti & ekspertize	1,330,000	1,050,000
TOTAL	(2,014,885,294)	(1,844,937,673)

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(Shumat të shprehura në Lek, përveçse kur parashikohet ndryshe)

20. TE ARDHURA TE TJERA (financiare)

Te ardhura te tjera financiare jane si me poshte:

	31 Dhjetor 2018 <i>(ne Lek)</i>	31 Dhjetor 2017 <i>(ne Lek)</i>
Te ardhura interesi etj.	0	0
Te ardhura nga kembimet valutore	7,125,838	2,035,455
TOTAL	7,125,838	2,035,455

21. SHPENZIME TE TJERA (financiare)

Shpenzime financiare jane si me poshte:

	31 Dhjetor 2018 <i>(ne Lek)</i>	31 Dhjetor 2017 <i>(ne Lek)</i>
Shpenzime nga interesat	(4,249,558)	(5,451,943)
Shpenzime nga kembimet valutore	(2,487,260)	(6,089,016)
TOTAL	(6,736,818)	(11,540,959)

22. SHPENZIME TATIM FITIMI

Shpenzimet e pazbritshme per qellime taksash jane llogaritur ne perputhje me ligjin No. 8438, date 28.12.1998 “Per tatimin mbi te ardhura”. Informacioni i me poshtem tregon krahasimin e fitimit kontabel dhe fitimit tatimor:

	31 Dhjetor 2018 <i>(ne Lek)</i>	31 Dhjetor 2017 <i>(ne Lek)</i>
Fitimi perpara tatimit	18,191,795	15,289,975
<i>Sistemime per humbjen e tatueshme</i>		
Shpenzime te pazbritshme	4,341,713	5,124,167
Fitimi i tatueshem	22,533,508	20,414,142
Detyrimi per TATIM FITIMIN 15%	3,380,026	3,062,121
Tatim fitimi i paguar	(3,001,299)	(4,155,120)
Tatim fitimi derine fund te 2018	378,727	(1,092,999)

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2018

(Shumat të shprehura në Lek, përveçse kur parashikohet ndryshe)

23. FITIMI NETO

Fitimi neto si me poshte::

	31 Dhjetor 2018 (ne Lek)	31 Dhjetor 2017 (ne Lek)
Fitimi para tatimit	18,191,795	15,289,975
Tatim Fitimi viti ushtrimor	(3,380,026)	(3,062,121)
TOTAL FITIMI NETO	14,811,769	12,227,854

Keto pasqyra financiare jane autorizuar nga menaxhimi i Globus Travel Sh.p.k. ne 27 Mars 2019dhe firmosur ne emer dhe per llogari te Globus Travel Sh.p.k. nga:faqe 1-18.

Pergatitur nga:

Financa Jote shpk



Administratorja:

Eleonora Gjonpalaj