

GLOBUS Travel shpk

Pasqyrat Financiare për vitin e mbyllur më:

31 dhjetor 2020

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 FLUKSEVE TË MJETEVE MONETARE	7
• PASQYRA E NDRYSHIMEVE NË KAPITALIN NETO	8
• SHËNIME SHPJEGUESE TË PASQYRAVE FINANCIARE	9-17

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020

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

Emertimi dhe Forma ligjore	GLOBUS - TRAVEL shpk
NIPT-i	K31421021Q
Adresa e Selise	Rruga Mine Peza (prane kafe Flores), Tirane
Data e krijimit	23.09.2002
Nr. i Regjistrimit Tregetar	28282
Veprimtaria Kryesore	Agjensi Udhetimesh & Turistike

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 2020

Pasqyra Financiare jane individuale		x
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara		
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne		Leke
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne lek		Leke
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga	01.01.2020
	Deri	31.12.2020
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare		25.03.2021

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020

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

Pasqyra e Pozicionit Financiar	Periudha Raportuese 2020	Periudha Para ardhese 2019
AKTIVET		
Aktive afatshkurtra		
Mjete monetare	956,903	1,481,227
Investime		
<i>Ne tituj pronesisie te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Ne tituj pronesisie te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese aksione te veta</i>		
<i>Te tjera financiare</i>		
Te drejta te arketueshme		
<i>Nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	145,585,911	154,055,219
<i>Nga njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te tjera</i>	1,962,166	1,536,559
<i>Kapitali i nenshkruar i papaguar</i>		
Inventaret		
<i>Lende e pare dhe materiale te konsumueshme</i>		
<i>Prodhime ne proces dhe gjysemprodukte</i>		
<i>Produkte te gatshme</i>		
<i>Mallra</i>		
<i>Aktive biologjike (gje e gjalle ne rritje dhe majmeri)</i>		
<i>AAGJM te mbajtura per shitje</i>		
<i>Parapagime per inventar</i>		
Shpenzime te shtyra	28,773,800	19,510,895
Te arketueshme nga te ardhura te konstatuara		
Totali i aktiveve afatshkurtra	177,278,780	176,583,900
Aktive afatgjate		
Aktive financiare		
<i>Tituj pronesisie te njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj pronesisie te njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjate</i>	29,995,866	32,316,054
<i>Tituj te tjere te huadhenies</i>		
Aktive materiale		
<i>Toka dhe ndertesa</i>	53,891,942	56,728,360
<i>Impiante dhe makineri</i>	830,597	1,038,246
<i>Te tjera instalime dhe pajisje</i>	5,292,557	6,737,114
<i>AAGJM te mbajtura per investim</i>		
<i>Parapagime per aktive materiale dhe ne proces</i>		
Aktivitet biologjike		
Aktive jo materiale		
<i>Koncensione, patenta, licensa, makra tregtare, te drejta dhe aktive te ngjashme</i>		
<i>Emri i mire</i>		
<i>Parapagime per AAJM</i>		
Aktivitet tatimore te shtyra		
Totali i aktiveve afatgjate	90,010,962	96,819,774
TOTALI I AKTIVEVE	267,289,742	273,403,674

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020

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

Pasqyra e Pozicionit Financiar	Periodha Raportuese 2020	Periodha Para ardhese 2019
DETYRIMET DHE KAPITALI		
Detyrime afatshkurtra		
<i>Titujt e huamarrjes</i>	83,297,969	79,044,776
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>		
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>	33,907,583	58,661,881
<i>Deftesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetsore</i>	5,991,010	4,930,585
<i>Te pagueshme per detyrime tatimore</i>	1,002,970	500,093
<i>Te tjera te pagueshme</i>	14,363,180	10,240,000
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione		
Totali i detyrimeve afatshkurtra	138,562,712	153,377,335
Detyrime afatgjata		
<i>Titujt e huamarrjes</i>		
<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>	55,189,823	47,271,952
<i>Aktetime ne avance per porosi</i>		
<i>Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit</i>		
<i>Deftesa te pagueshme</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *</i>		
<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>		
<i>Te tjera te pagueshme</i>		
Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te shtyra		
Provizione		
<i>Provizione per pensione</i>		
<i>Provizione te tjera</i>		
Detyrime tatimore te shtyra		
Totali i detyrimeve afatgjata	55,189,823	47,271,952
Detyrime totale	193,752,535	200,649,287
Kapitali dhe Rezervat		
Kapitali i nenshkruar	100,000	100,000
Primi i lidhur me kapitalin		
Rezerva rivleresimi		
Rezerva te tjera		
<i>Rezerva ligjore</i>	10,000	10,000
<i>Rezerva statutore</i>		
<i>Rezerva te tjera</i>		
<i>Diferenca nga perktimi i monedhes ne veprimtari te huaja</i>		
Fitimi/(humbja) e pashperndare	72,644,387	67,663,688
Fitimi/(humbja) e periudhes	782,820	4,980,699
Totali i kapitalit qe i takon pronareve njesise ekonomike	73,537,207	72,754,387
Interesa jo-kontrollues		
Totali i kapitalit	73,537,207	72,754,387
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	267,289,742	273,403,674

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020

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

Pasqyra e Performances (sipas natyres)	Periudha Raportuese 2020		Periudha Para ardhese 2019
Te ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit			
<i>Te ardhurat nga aktiviteti kryesor</i>	629,297,476	17	2,325,077,178
<i>Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 1</i>			
<i>Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 2</i>			
<i>Te ardhurat nga aktiviteti dytesor 3</i>			
<i>Te tjera te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	1,320,000	17	1,200,000
Te ardhura nga ndryshimi ne inventarin e mallrave dhe prodhimit ne proces			
Te ardhura nga puna e kryer nga njesia ekonomike per qellimet e veta dhe e kapitalizuar			
Te ardhura te tjera te shfrytezimit			
Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme			
<i>Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme</i>			
<i>Te tjera shpenzime</i>			
Shpenzime te personelit			
<i>Paga dhe shperblime</i>	-8,813,008	18	-23,868,333
<i>Shpenzime te sigurimeve shoqerore/shendetsore</i>	-1,387,549	18	-3,480,668
<i>Shpenzimet per pensionet</i>			
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale			
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-4,488,624	19	-5,021,517
Shpenzime te tjera shfrytezimi	-604,474,765	20	-2,280,764,834
Te ardhura te tjera			
<i>Te ardhura nga njesite ekonomike brenda grupit*</i>			
<i>Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrese</i>	588,388	21	4,233,140
<i>Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera ne njesi ekonomike brenda grupit, pjese e aktiveve afatgjata *</i>			
<i>Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera ne njesi ekonomike ku ka interesa pjesmarrese, pjese e</i>			
<i>Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme nga njesi ekonomike brenda grupit *</i>			
<i>Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme nga njesi ekonomike ku ka interesa</i>			
Zhvleresim i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si aktive afatshkurtra			
Shpenzime financiare			
<i>Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme</i>			
<i>Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme per tu paguar tek njesite ekonomike brenda grupit *</i>	-10,813,754	22	-9,447,705
<i>Shpenzime te tjera financiare</i>			
Pjesa e fitimit/(humbjes) financiare nga pjesmarrjet			
Te tjera (pershkruaj)			
Fitimi/(humbja) para tatimit	1,228,164		7,927,261
Tatimi mbi fitimin			
<i>Tatimi mbi fitimin e periudhes</i>	-445,344	23	-2,946,562
<i>Tatim fitimi i shtyre</i>			
<i>Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjeve</i>			
Fitimi/(Humbja) e periudhes/vitit (A)	782,820	24	4,980,699
Te ardhura te tjera gjithepershiresë per periudhen/vitin:			
<i>Diferenca (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja</i>			
<i>Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale</i>			
<i>Diferenca (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje</i>			
<i>Pjesa e te ardhurave gjithepershiresë nga pjesmarrjet</i>			
<i>Te tjera (pershkruaj)</i>			
Totali i te ardhurave te tjera gjithepershiresë per periudhen/vitin (B)	0		0
Totali i te ardhurave gjithepershiresë per periudhen/vitin (A+B)	782,820		4,980,699

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020

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

Pasqyra e fluksit të mjeteve monetare (metoda indirekte)	Periodha Raportuese 2020	Periodha Para ardhese 2019
Fluksi mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit:		
Fitimi/(Humbja) e periudhes	782,820	4,980,699
<i>Rregullime per shpenzimet jo-monetare:</i>		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzime per tatimin mbi fitimin jo-monetar (diferenca shpenzim - pagese gjate periudhes)		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	4,488,624	5,021,517
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Zhvleresimi i te drejtave te arketueshme		
Ulje ne vleren neto te realizueshme per inventaret		
Provizione per shpenzime		
Shpenzime te konstatuara		
Te ardhura te konstatuara		
Te tjera <i>(pershkruaj)</i>		
Te tjera <i>(pershkruaj)</i>		
Fluksi i mjeteve monetare i perfshire ne aktivite investuese		
(Fitim)/humbja nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
(Fitim)/humbja nga investimet ne pjesmarrje		
Interesa te fituara		
Te tjera <i>(pershkruaj)</i>		
Ndryshim ne aktivet dhe detyrimet e shfrytezimit		
Renie/(Rritje) ne te drejtat e arketueshme dhe te tjera	1,100,984	-51,150,857
Renie/(Rritje) ne inventar		
Rritje/(Renie) ne detyrime te pagueshme	-15,875,048	12,009,749
Rritje/(Renie) ne detyrime per punonjesit	1,060,425	3,976,851
Te tjera <i>(pershkruaj)</i>		
Mjete monetare neto nga/ perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit	-8,442,195	-25,162,041
Fluksi i mjeteve monetare nga/ perdorur ne aktivitetin e investimit		
Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale	0	-740,044
Arketime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Para te perdorura per blerjen e filjaleve (netuar me shumen e mjeteve monetare pjese e aktiveve neto te shitura)		
Para te arketuara nga shitja e filjaleve (netuar me shumen e mjeteve monetare pjese e aktiveve neto te shitura)		
Pagesa per blerjen e investimeve te tjera		
Arketime nga shitja e investimeve te tjera		
Dividente te arketuar		
Interesa te arketuara		
Te tjera <i>(pershkruaj)</i>		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e investimit	0	-740,044
Fluksi i mjeteve monetare nga/perdorur ne aktivitetin e financimit		
Arketime nga emetimi i kapitalit te nenshkruar		
Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura si kolateral		
Hua te arketuara		
Pagesa e kostove te transaksionit qe lidhet me kredite dhe huate		
Riblerje e aksioneve te veta		
Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		
Pagesa e huave	7,917,871	47,271,952
Pagese e detyrimeve te qirase financiare		
Interes i paguar		
Dividente te paguar	0	-20,599,182
Dividente te paguar interesave jokontrollues		
Te tjera <i>(pershkruaj)</i>		
Mjete monetare neto nga/perdorur ne aktivitetin e financimit	7,917,871	26,672,770
Rritje/(renie) neto ne mjetet monetare dhe ekuivalente me to	-524,324	770,685
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fillim	1,481,227	710,542
Efekti i luhatjeve te kurseve te kembimit te mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalente me to ne fund	956,903	1,481,227

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020

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

Pasqyra e levizjeve ne kapitalin neto	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva rivleresimi	Rezerva te tjera	Diferenca nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja	Fitimet/ (humbjet) e pashperndara	Fitim/(humbja) e periudhes	Totali	Interesa jo-kontrollues	Totali
Pozicioni financiar ne fillim	100,000	0	0	10,000	0	73,451,101	14,811,769	88,372,870		88,372,870
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabile								0		0
Pozicioni financiar i rideklaruar ne fillim	100,000	0	0	10,000	0	73,451,101	14,811,769	88,372,870	0	88,372,870
Te ardhurat totale gjithëpërshirëse te periudhes:								0		0
Fitim/(humbja) e periudhes						14,811,769	4,980,699	19,792,468		19,792,468
Te ardhura te tjera gjithëpërshirëse								0		0
Tatime aktuale dhe te shtyra te njohura drejtperdrejt ne kapital								0		0
Percaktime te tjera per rezultatin e periudhes (fitim i iri investuar)								-14,811,769		-14,811,769
Totali i te ardhurave gjithëpërshirëse per periudhen	0	0	0	0	0	14,811,769	4,980,699	19,792,468	0	19,792,468
Transaksione per pronaret e njësisë ekonomike te njohura direkt ne kapital:								0		0
Emetim i kapitalit të nënshkruar								0		0
Dividende te shperndare						-20,599,182	0	-20,599,182		-20,599,182
Percaktime te tjera per rezultatin e periudhes (fitim i iri investuar)								0		0
Totali i transaksioneve per pronaret e njësisë ekonomike	0	0	0	0	0	-20,599,182	0	-20,599,182	0	-20,599,182
Pozicioni financiar ne fund (viti paraardhes)	100,000	0	0	10,000	0	67,663,688	4,980,699	72,754,387	0	72,754,387
Te ardhurat totale gjithëpërshirëse te periudhes:								0		0
Fitim/(humbja) e periudhes						4,980,699	782,820	5,763,519		5,763,519
Te ardhura te tjera gjithëpërshirëse								0		0
Tatime aktuale dhe te shtyra te njohura drejtperdrejt ne kapital								0		0
Totali i te ardhurave gjithëpërshirëse per periudhen	0	0	0	0	0	4,980,699	782,820	5,763,519	0	5,763,519
Transaksione per pronaret e njësisë ekonomike te njohura direkt ne kapital:								0		0
Emetim i kapitalit të nënshkruar								0		0
Dividende te shperndare						0		0		0
Percaktime te tjera per rezultatin e periudhes (fitim i iri investuar)								-4,980,699		-4,980,699
Totali i transaksioneve per pronaret e njësisë ekonomike	0	0	0	0	0	0	-4,980,699	-4,980,699	0	-4,980,699
Pozicioni financiar ne fund (viti aktual)	100,000	0	0	10,000	0	72,644,387	782,820	73,537,207	0	73,537,207

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020

(Shumat të shprehura në Lek, përvecse 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 2020 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 **782,820** lekë për vitin e përfunduar më 31 dhjetor 2020. 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 rrjedhoje i nenshtrohet ligjit Nr.8438, datë 28.12.1998, "Për Tatimin mbi të Ardhurat", i ndryshuar.

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020

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

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 2020** 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 financiarë (vazhdim)

Llogari të pagueshme

Llogaritë e pagueshme paraqiten me vlerën e tyre të drejte dhe me pas me kosto të amortizuara duke 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 objektivisht me një ngjarje të ndodhur pas njohjes së humbjes nga zhvlerësimi. Për astetet 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.

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020

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

(iii) 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.

4. AKTIVET MONETARE

Paraja dhe Ekuivalente te saj jane si me poshte :

	31 Dhjetor 2020 (ne Lek)	31 Dhjetor 2019 (ne Lek)
Para ne arke (Lek)	364,697	474,404
Arka (Lek)	84,919	100,558
Arka (Eur)	279,778	373,846
Arka (Usd)	0	0
Para ne Banke	592,206	1,006,823
Bkt (EUR)	3,188	2,407
Intesa Sanpaolo (EUR)	0	252,910
Intesa Sanpaolo (USD)	0	7,000
Raiffeisen Bank (LEK)	2,012	13
Credit Agricole (EUR)	0	3,910
Alpha (EUR)	190,708	193,578
Procredit Bank (EUR)	2,730	6,444
Procredit Bank (LEK)	666	0
Bkt (LEK)	45	65,682
Alpha (LEK)	19,958	24,757
Bkt /Pos (LEK)	0	2,535
Union Bank (EUR)	919	78,112
Intesa Sanpaolo (LEK)	0	959
Raiffeisen ngurtesim IATA	371,100	365,310
UBA Bank (EUR)	880	0
Raiffeisen (USD)	0	39
Raiffeisen Bank (EUR)	0	3,167
TOTAL I VLERES MONETARE	956,903	1,481,227

Kursi B/Shqiperise 31.12.20120 EUR /123.7 USD /100.84

5. TE DREJTA TE ARKETUESHME / nga aktiviteti shfrytezimit

Te drejta te arketueshmet jane si me poshte:

	31 Dhjetor 2020 (ne Lek)	31 Dhjetor 2019 (ne Lek)
Kliente te # Bileta	103,878,600	111,665,058
Kliente te # Incoming, turizem etj	41,707,311	42,390,161
TOTAL	145,585,911	154,055,219

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020

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

6. TE DREJTA TE ARKETUESHME / TE TJERA

Te tjera kërkesa te arketueshmet jane si me poshte:

	31 Dhjetor 2020 (ne Lek)	31 Dhjetor 2019 (ne Lek)
Tvsh per t'u marre	1,962,166	1,464,240
Tatim Fitimi i mbi paguar	0	72,319
TOTAL	1,962,166	1,536,559

7. SHPENZIME TE SHTYRA

Parapagime :

	31 Dhjetor 2020 (ne Lek)	31 Dhjetor 2019 (ne Lek)
Parapagime per blerje/ aktiviteti- incoming HTL-Vivas	19,591,006	19,285,342
Parapagim Carter/Corendon Turqi 2021	5,864,741	0
Parapagim HTL/Palona Kalanit Turri-2021	3,092,500	0
Shpenzime per periudhat e ardheshme	225,553	225,553
TOTAL	28,773,800	19,510,895
Ky ze perfaqeson pagesa te kryera ne vitet 2019 & 2020 per shembimev qe do te kryhen per vitin 2021		

8. AKTIVE AFATGJATA FINANCIARE

Te Tjera afatgjata/ parapagim per aktive afatgjata:

	31 Dhjetor 2020 (ne Lek)	31 Dhjetor 2019 (ne Lek)
Parapagim Afatgjate/ per sistem informatik Turizmi	29,995,866	32,316,054
TOTAL	29,995,866	32,316,054

9. AKTIVE AFATGJATA MATERIALE

Aktivet afatgjata materiale, jane si me poshte:

	31 Dhjetor 2020 (ne Lek)	31 Dhjetor 2019 (ne Lek)
A. Afatgjate Materiale/ me vleren Neto.	60,015,096	68,785,193
TOTAL	60,015,096	68,785,193

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

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

	31 Dhjetor 2020 (ne Lek)	31 Dhjetor 2018 (ne Lek)
Raiffeisen Bank (Eur) Ow.draft	72,574,111	70,997,574
Raiffeisen Bank (Eur) Karte Krediti	6,179,414	6,203,442
Fi Bank (Eur) Karte Krediti	2,589,712	1,843,150

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020

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

Intesa Sanpaolo (LEK)	447	0
Intesa sanpaolo (USD)	57	0
Raiffeisen Bank (EUR)	1,953,076	0
Raiffeisen bank (USD)	415	0
Intesa Sanpaolo (EUR)	256	0
Credit Agricole(LEK)	0	610
ABI Bank (EUR)	481	0
TOTAL	83,297,969	79,044,776

11. DETYRIME AFATSHKURTRA/Te paguashme per aktivitetin e shfrytezimit

Detyrimet tregtare jane si me poshte:

	31 Dhjetor 2020 <i>(ne Lek)</i>	31 Dhjetor 2019 <i>(ne Lek)</i>
Furnitore te ndryshem	33,907,583	58,661,881
TOTAL	33,907,583	58,661,881

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

Shuma ndaj punonjesve & sigurimeve eshte si me poshte:

	31 Dhjetor 2020 <i>(ne Lek)</i>	31 Dhjetor 2019 <i>(ne Lek)</i>
Pagat e punonjesve	5,371,909	4,056,409
Sigurime shoqerore & shendetesore	619,101	874,176
TOTAL	5,991,010	4,930,585

13. DETYRIME AFATSHKURTRA/Te paguashme per detyrime tatimore

Detyrimet tatimore jane si me poshte:

	31 Dhjetor 2020 <i>(ne Lek)</i>	31 Dhjetor 2019 <i>(ne Lek)</i>
Tatim Fitimi	373,025	0
Tatimi mbi te ardhura personale	26,000	349,591
Tatim ne Burim	603,945	150,502
TOTAL	1,002,970	500,093

14. DETYRIME AFATSHKURTRA/Te tjera te paguashme / hua te tjera

Detyrimet jane si me poshte:

	31 Dhjetor 2020 <i>(ne Lek)</i>	31 Dhjetor 2019 <i>(ne Lek)</i>
	0	0
Hua te tjera / me kontrate	14,363,180	10,240,000
		0
TOTAL	14,363,180	10,240,000

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020

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

15. DETYRIME AFATGJATA

Huamarrjet e tjera afatgjata janë si me poshte:

	31 Dhjetor 2020 (ne Lek)	31 Dhjetor 2019 (ne Lek)
Kredi Raiffeisen Bank (EUR)	55,189,823	47,271,952
TOTAL	55,189,823	47,271,952

16. KAPITALI THEMELTAR

	31 Dhjetor 2020 (ne Lek)	31 Dhjetor 2019 (ne Lek)
Kapitali i nenshkruar	100,000	100,000
Rezerva Ligjora	10,000	10,000
Fitimi i pa shperndare	72,644,387	67,663,688
Fitimi i vitit ushtrimor	782,820	4,980,699
TOTAL	73,537,207	72,754,387

17. TE ARDHURAT

Balanca është si me poshte:

	31 Dhjetor 2020 (ne Lek)	31 Dhjetor 2019 (ne Lek)
Te ardhura nga shitjet e biletave.	379,719,738	1,254,505,545
Te ardhura nga turizmi (paketa) jashte vendit.	243,994,501	1,051,540,866
Te ardhura nga turizmi brenda vendit/incoming	1,151,344	10,154,457
Marzhi Agjensise se Udhetimi/ brenda vendit-incom	82,675	1,177,028
Te ardhura te tjera nga aktiviteti/rimbursime	4,349,218	7,699,282
TOTAL NGA AKTIVITETI	629,297,476	2,325,077,178
Te ardhura nga qiraja	1,320,000	1,200,000
TOTAL te ardhurat nga shitjet	630,617,476	2,326,277,178

18. SHPENZIME TE PERSONELIT

Pagat Bruto dhe Sigurimet Shoqerore:

	31 Dhjetor 2020 (ne Lek)	31 Dhjetor 2019 (ne Lek)
Pagat e Personelit	(8,813,008)	(23,868,333)
Sigurimet Shoqerore dhe Shendetesore	(1,387,549)	(3,480,668)
TOTAL	(10,200,557)	(27,349,001)

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020

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

19. SHPENZIME AMORTIZIMI

	31 Dhjetor 2020 (ne Lek)	31 Dhjetor 2019 (ne Lek)
Amortizimi i Aktiveve Afatgjata	(4,488,624)	(5,021,517)
TOTAL	(4,488,624)	(5,021,517)

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

20. SHPENZIME TE TJETA SHFRYTEZIMI

Shpenzimet administrative perbehen si me poshte:

	31 Dhjetor 2020 (ne Lek)	31 Dhjetor 2019 (ne Lek)
Shpenzime blerje bileta IATA etj.	357,981,517	1,224,439,718
Shpenzime blerje sherbimi turizem J/vendit	230,222,193	1,007,911,611
Shpenzime blerje sherbimi turizem B/vendit	1,151,344	10,154,457
Energji elektrike&Ujesjelles	138,970	228,669
Telefon & internet	1,366,283	1,247,607
Shpenzime te # zyre	208,342	1,067,410
Reklama & marketing	2,465,418	6,454,358
Shpenzime Perfaqesimi	0	2,642,000
Qira zyre	4,026,300	4,019,850
Pjesmarrje Panaire	0	210,752
Taksat lokale	342,511	283,065
Sigurime	59,762	87,515
Mirembajteje sistemesh & Riparime	2.197.651	3,403,892
Shpenzime te pazbritshme	1,740,799	11,716,485
Komisione Bankare	1,653,328	5,043,033
Shpenzim udhetim dieta	0	0
Shpenzim konsumi zyre	128,614	287,307
Shpenzim anetarezimi	62,000	112,705
Shpenzime noteriale & ligjore	9,733	44,400
Sherbim kontabiliteti & ekspertize	720,000	1,410,000
TOTAL	(604,474,765)	(2,280,764,834)

21. TE ARDHURA TE TJERA (financiare)

Te ardhura te tjera financiare jane si me poshte:

	31 Dhjetor 2020 (ne Lek)	31 Dhjetor 2019 (ne Lek)
Te ardhura interesi etj.	0	0
Te ardhura nga kembimet valutore	588,388	4,233,140
TOTAL	588,388	4,233,140

“ GLOBUS Travel “ Shpk

Shënime shpjeguese të pasqyrave financiare për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2020

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

22. SHPENZIME TE TJERA (financiare)

Shpenzime financiare jane si me poshte:

	31 Dhjetor 2020 (ne Lek)	31 Dhjetor 2019 (ne Lek)
Shpenzime nga interesat	(7,666,195)	(5,967,436)
Shpenzime nga kembimet valutore	(3,147,559)	(3,480,269)
TOTAL	(10,813,754)	(9,447,705)

23. 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 2020 (ne Lek)	31 Dhjetor 2019 (ne Lek)
Fitimi perpara tatimit	1,228,164	7,927,261
<i>Sistemime per humbjen e tatueshme</i>		
Shpenzime te pazbritshme	1,740,799	11,716,485
Fitimi i tatueshem	2,968,963	19,643,746
Detyrimi per TATIM FITIMIN 15%	445,344	2,946,562
Tatim fitimi i paguar	(72,319)	(3,018,881)
Mbipagese Tatim Fitimi	0	(72,319)
Atim Fitimi per tu paguar	373,025	0

24. FITIMI NETO

Fitimi neto si me poshte::

	31 Dhjetor 2020 (ne Lek)	31 Dhjetor 2019 (ne Lek)
Fitimi para tatimit	1,228,164	7,927,261
Tatim Fitimi viti ushtrimor	(445,344)	(2,946,562)
TOTAL FITIMI NETO	782,820	4,980,699

Keto pasqyra financiare jane autorizuar nga menaxhimi i Globus Travel Sh.p.k. ne 25 Mars 2021 dhe firmosur ne emer dhe per llogari te Globus Travel Sh.p.k. nga faqe 1-17.

Pergatitur nga:

Flinanca Jote shpk

flinanca
Jote
NUIJIS L913070046
Shërbime Kontabiliteti & Fiskale
TIRANË, AL

Administratorja:

Eleonora Gjonpalaj

