

PASQYRAT FINANCIARE

Te dhenat identifikuese

- | | |
|--------------------|------------------------------------|
| - Emri | <u>GULF PRODUCTION SHPK</u> |
| - NIPTI | <u>L62221018T</u> |
| - Adresa | <u>Tirane</u> |
| - Data e krijimit | <u>14.10.2016</u> |
| - Nr Regj Tregtar | |
| - Fusha e veprimta | <u>Prodhim ne fushen e mediave</u> |

Te dhenat te tjera

- | | | |
|---------------------------|--------------------------------------|--|
| - Pasqyra financiare | <input type="checkbox"/> Individuale | <input type="checkbox"/> Te konsoliduara |
| - Monedha | Leke | |
| - Rrumbullakimi | | |
| - Periudha Kontabel | <u>Nga 01/01/2019</u> | <u>31/12/2019</u> |
| - Data e plotesimit te PF | <u>31/03/2020</u> | |

Shoqeria "GULF PRODUCTION" sh.p.k

NIPT L62221018T

Bilanci Kontabel me 31 Dhjetor 2019

(shumat ne Leke)

AKTIVET	Shenime	<u>Viti 2019</u>	<u>Viti 2018</u>
Aktivet afatshkurtra			
Mjete monetare	5a	980,960	4,211,937
Derivative dhe aktive financiare te mbajtura per tregtim		<u>980,960</u>	<u>4,211,937</u>
Aktive te tjera financiare afatshkurtra			
Llogari / Kerkesa te arketueshme	5b		
Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme		1,115,010	569,400
Instrumente te tjera borxhi			
Investime te tjera financiare		<u>1,115,010</u>	<u>569,400</u>
Inventari			
Lendet e para	5c		
Prodhim ne proces			
Produkte te gatshme			
Mallra per rishitje			
Parapagesat per furnizime	5c		
Aktivet biologjike afatshkurtra			
Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje		245,100	
Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		<u>245,100</u>	<u>0</u>
Aktivet totale afatshkurtra		<u><u>2,341,070</u></u>	<u><u>4,781,337</u></u>
Aktivet afatgjata			
Investimet financiare afatgjata			
Aktive afatgjata materiale	6	3,094,638	3,355,786
Aktivet biologjike afatgjata			
Aktivet afatgjata jomateriale			
Totali i aktiveve afatgjata		<u><u>3,094,638</u></u>	<u><u>3,355,786</u></u>
TOTALI I AKTIVEVE		5,435,708	8,137,123

Administratori
Omid Karimi



Shoqeria "GULF PRODUCTION" sh.p.k
NIPT L62221018T

Bilanci Kontabel me 31 Dhjetor 2019
(shumat ne Leke)

PASIVET DHE KAPITALI

		<u>Viti 2019</u>	<u>Viti 2018</u>
Pasivet Afatshkurter			
Huamarjet			
Huate dhe parapagimet			
<i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>	7a	235,606	370,806
<i>Te pagueshme ndaj punonjesve</i>	7	130,313	119,392
<i>Detyrime tatimore</i>	7b	54,024	474,831
<i>Te tjera detyrime</i>	7c	8,532,850	12,834,607
<i>Hua te tjera</i>			
<i>Parapagime te arketuara</i>			
Grande dhe te ardhura te shtyra			
Provizionet afatshkurter			
Totali i pasiveve Afatshkurter		<u>8,952,792</u>	<u>13,799,636</u>
Pasivet Afatgjata			
Hua Afatgjata	8		
Huamarje te tjera Afatgjata			
Provizione Afatgjata			
Grande dhe te ardhura te shtyra			
Totali i pasiveve Afatgjata		<u>0</u>	<u>0</u>
KAPITALI			
Kapitali	9	1,000	1,000
Prime te lidhura me Kapitalin			
Rezerva Statutore			
Rezerva Ligjore			
Rezerva te tjera			
Fitime te pa shperndara	9	(5,663,513)	(5,468,783)
Fitim (Humbj) e vitit financiar	14	2,145,428	(194,730)
		<u>(3,517,085)</u>	<u>(5,662,513)</u>
TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT		5,435,708	8,137,123

Administratori

Omid Karimi

GULF PRODUCTIONS
 Sh.p.k

SmartFin

Sh.p.k.

TIRANA - ALBANIA
 NIPT: L 41520023 J

Shoqeria "GULF PRODUCTION" sh.p.k
NIPT L62221018T

Pasqyra te ardhura - shpenzime 31 Dhjetor 2019
(shumat ne Leke)

	Shenime	<u>Viti 2019</u>	<u>Viti 2018</u>
Shitjet neto	10	10,432,679	20,480,480
Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit			
Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe punes ne proces			
Puna e kryer nga njesia ekonomike raportuese per qellimet e veta dhe e kapitalizuar			
Mallrat, lendet e para dhe sherbimet	11		(10,475,498)
Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	12	(4,627,268)	(2,202,433)
Shpenzime te personelit	13	(3,105,878)	(6,907,566)
Renia ne vlere (zhvleresimi) dhe amortizimi	6	(343,848)	(711,528)
Fitimi (humbja) nga veprimtarite e shfrytezimit		<u>2,355,685</u>	<u>183,456</u>
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesmarrjet			
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	14	(58,436)	85,420
Fitimi (humbja) para tatimit	15	<u>2,297,249</u>	<u>268,876</u>
Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	15	(151,821)	(463,606)
Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	15	<u>2,145,428</u>	<u>(194,730)</u>

Administratori
Omid Karimi


GULF PRODUCTIONS
 Sh.p.k



Shoqeria "GULF PRODUCTION" sh.p.k

NIPT L62221018T

Pasqyra e fluksit te parave - Metoda indirekte

Periudha kontabel 01 Janar-31 Dhjetor 2019

(shumat ne Leke)

	<u>VITI 2019</u>	<u>VITI 2018</u>
Fluksi i parave nga veprimtarite e shfrytezimit		
Fitimi para tatimit	2,297,249	268,876
Rregullime per:		
Amortizimin	343,848	711,528
Humbje nga kembimet valutore	0	0
Te ardhura nga investimet		
Shpenzime per interesa		
Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	-545,610	-301,195
Rritje/renie ne tepricen inventarit	-245,100	265,900
Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve, per t'u paguar nga aktiviteti	-4,846,844	-4,110,629
<i>Parate e perftuara nga aktivitetet</i>	<u>-2,996,456</u>	<u>-3,165,521</u>
Interesi i paguar	-151,821	-463,606
Tatimfitimi i paguar		
Fluksi i parave nga veprimtarite e shrytezimit	<u>-3,148,277</u>	<u>-3,629,127</u>
Bleria e shoqerise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	-82,700	-509,675
Blerja e aktiveve afatgjata jomateriale	0	0
Te ardhura nga shitja e paaissjeve		
Interesi i arketuar		
Dividendet e arketuar		
Paraja neto, e perdorur ne aktivitetet investuese	<u>-82,700</u>	<u>-509,675</u>
Fluksi i parave nga veprimtarite financiare		
Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar	0	0
Te ardhura nga huamarrje afatgjata	0	0
Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
Dividendet e paguar		
Paraja neto e perdorur ne aktivitetet financiare	<u>0</u>	<u>0</u>
Rritja/renia neto e mjeteve monetare	<u>-3,230,977</u>	<u>-4,138,802</u>
Mjetet monetare ne tillim te periudhes kontabel	<u>4,211,937</u>	<u>8,350,739</u>
Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	<u>980,960</u>	<u>4,211,937</u>

Administratori

Omid Karimi

GULF PRODUCTIONS
Sh.p.k

SmartFin

Sh.p.k.

TIRANA - ALBANIA

NIPT:L 41520023 J

Shoqeria "GULF PRODUCTION SHPK" sh.p.k
NIPT L62221018T

Pasqyra e levizjes se kapitaleve te veta me 31 Dhjetor 2018 dhe 2019
(shumat ne Leke)

	Kapitali aksionar	Rezerva ligjore statutore	Fitimi i pashperndare	Totali
Pozicioni me 01 Janar 2018	<u>1,000</u>	<u></u>	<u>-5,468,783</u>	<u>-5,467,783</u>
Fitimi neto per periudhen kontabel			-194,730	-194,730
Dividendet e paguar				0
Rritje e rezerves se kapitalit				0
Pozicioni me 31 Dhjetor 2018	<u>1,000</u>	<u>0</u>	<u>-5,663,513</u>	<u>-5,662,513</u>
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel				0
Pozicioni i rregulluar				0
Fitimi neto per periudhen kontabel			2,145,428	2,145,428
Dividendet e paguar				0
Emetimi I aksioneve te kapitalit				0
Pozicioni me 31 Dhjetor 2019	<u>1,000</u>	<u>0</u>	<u>-3,518,085</u>	<u>-3,517,085</u>

Administratori
Omid Karimi



Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2019

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2019	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2019
1	Toka		-	-	-	-
2	Ndertesa		-	-	-	-
3	Te tjera		-	-	-	-
4	Mjete transporti		-	-	-	-
5	kompjuterike		3,794,637	82,700	-	3,877,337
6	Zyre		272,677	-	-	272,677
	TOTALI		4,067,314	82,700	0	4,150,014

Amortizimi A.A.Materiale 2019

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2019	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2019
1	Toka		-	-	-	-
2	Ndertesa		-	-	-	-
3	Te tjera		-	-	-	-
4	Mjete transporti		-	-	-	-
5	kompjuterike		696,966	318,037	-	1,015,003
6	Zyre		14,562	25,811	-	40,373
	TOTALI		711,528	343,848	0	1,055,376

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2019

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2019	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2019
1	Toka		-	-	-	-
2	Ndertesa		-	-	-	-
3	Te tjera		-	-	-	0
4	Mjete transporti		-	-	-	0
5	kompjuterike		3,097,671	82,700	318,037	2,862,334
6	Zyre		258,115	-	25,811	232,304
	TOTALI		3,355,786	82,700	343,848	3,094,638

Administratori
Omid Karimi



“GULF PRODUCTION SHPK” SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha 1 Janar deri 31 Dhjetor 2019

**1. Organizimi, Objekti dhe Kontributet, Pronesia mbi aktivet,
Kapitali dhe Administrimi**

Organizimi

Shoqeria “GULF PRODUCTION SHPK” sh.p.k eshte krijuar si shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me ortake: Z. Ahmed Aly Mahmoud Elazab 20%, Z. Yousef Alansari 20%, Z. Fahad Mohammad 20%, Z. Omid Karimi 20%, Z. Saud Aloun 20%.

Veprimtaria e saj rregullohet sipas dispozitave perkatese te Ligjit Nr.9901 dt.14.04.2008, nga statuti i saj dhe legjislacioni ne fuqi.

Objekti dhe Kontributet

Shoqeria “GULF PRODUCTION SHPK” sh.p.k ka si objekt: Aktiviteti i Shoqerise do te konsistoje ne fushen e sherbimeve mediatike, ne fushen e mediave elektronike dhe te shkruara; prodhim e publikim reklamash; tregtim pajisjesh per nevojat e mediave elektronike; veprimtari ne fushen e mediave te shkruara dhe audiovizive, perfshire shtypin e shkruar dhe stacionet radiofonike e televizive; aktivitete marketingu, promocioni, reklama etj., pa kufizim. Kinematografia ne pergjithesi, prodhime filmi, filma me metrazh te shkurter e te gjate, dokumentare, spote etj. Per me teper Shoqeria mund te kryeje cdo aktivitetet tjeter i cili nuk eshte i ndaluar nga ligj Kontributi ne shoqeri perfaqesohet nga kapitali i ortakeve.

Pronesia mbi Aktivet

Shoqeria zhvillon aktivitetin e saj dhe ne ambiente zyre me qera. Aktivet e saj perbehen nga mjete transporti, paisje, mobilje, etj.

Kapitali

Kapitali i shoqerise prej 1 000 Leke, eshte kapitali i regjistruar ne QKB.

Administrimi

Shoqeria drejtohet nga administrator ligjor i shoqerise, Z. Omid Karimi i perkasin te gjitha kompetencat per drejtimin ekzekutiv te pergjithshem.

Punonjesit

Numuri mesatar i punonjesve per vitin 2019 eshte 6 punonjes.

2. Politikat kryesore kontabile

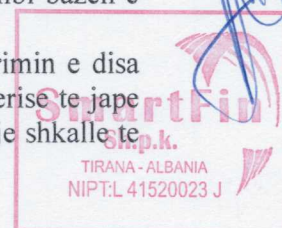
2.1 Bazat e pergatitjes

Deklarimet financiare te bashkangjitura jane pergatitur ne baze te rregjistrimeve kontabel te mbajtura per qellime te kontabilitetit te vendit konform Ligjit 25/2018 “Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare”. Pasqyrat Financiare te fund vitit jane paraqitur ne formatin e paraqitur ne Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne fuqi (SKK 2).

Sipas parimeve te kontabilitetit ne Shqiperi deklarimet financiare jane pergatitur mbi bazen e konceptit te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara.

Pergatitja e pasqyrave Financiare ne perputhje me kerkesat e SKK, kerkon perdorimin e disa vleresimeve kontabile te rendesishme. Kjo gjithashtu kerkon qe manaxhimi i Shoqerise te jape gjykimin e saj mbi zbatimin e politikave kontabile te saj. Fushat te cilat kerkojne nje shkalle te

GULF PRODUCTIONS
Sh.p.k



“GULF PRODUCTION SHPK” SHPK Tirane

Shenime per Deklarimet Financiare

Periudha 1 Janar deri 31 Dhjetor 2019

larte ose komplekse te gjykimit ose ato per te cilat vleresimet apo supozimet jane te rendesishme per hartimin e pasqyrave financiare paraqiten ne shenime.

Shpenzimet qe lidhen me te ardhurat e fituara gjate periudhes raportuese njihen ne te njejten periudhe kontabel si dhe te ardhurat perkatese.

Shpenzimet e kryera gjate nje periudhe raportuese, qe ndryshon nga periudha kur ato i sjellin perfitime njesise ekonomike raportuese, rregjistrohen si shpenzime pikerisht ne periudhen kur merren perfitimet.

Mbajtja e kontabilitetit, i cili perfshin si regjistrimet kontabel dhe sistemin e tij, mbahen ne menyre te kompjuterizuar, me ane te nje programi te kontabilitetit.

Deklarimet financiare jane shprehur ne Leke, e cila eshte monedha shqiptare.

Nje permbledhje te pjeses me te madhe te politikave kontabel mbi bazen e te cilave jane pergatitur deklarimet financiare jane paraqitur sa me poshte:

2.2 Instrumentat financiare

Kompania ka vetem instrumenta financiare jo derivative, perfshire dhe kerkesa nga kliente dhe kerkesa te tjera, mjete likuide dhe te ngjashme me to, huamarrje dhe huadhenie, furnitore dhe te tjera detyrime.

Instrumentat financiare jo-derivative njihen, fillimisht, me vleren e drejte plus, çdo kosto te drejtperdrejte transaksioni te lidhura me to, pervec atyre te pershkruara me poshte. Ne vazhdim te njohjes fillestare instrumentat financiare vleresohen si me poshte.

Nje instrument financiar njihet nese kompania eshte pale ne kushtet e kontrates. Aktivitetet financiare nuk njihen nese te drejtat e Kompanise mbi rrejdhat e ardhshme te parase te gjeneruara nga aktiviteti financiar kane mbaruar ose nese kompania i transferon aktivitetet financiare nje pale te trete pa mbajtur te drejtat e kontrollit ose ne thelb te gjitha rreziqet dhe perfitimet nga aktiviteti. Blerja dhe shitja normale e aktiveve financiare kontabilizohet ne daten e shitblerjes psh. daten ne te cilen kompania vendos vete te bleje apo te shese aktivitetet. Detyrimet financiare nuk njihen me, nese detyrimet e Kompanise te specifikuar ne kontrate mbarojne afatin ose shlyen ose anulohen.

Mjetet Monetare

Zeri para ne dore dhe te ngjashme perfshin parate ne dore, depozita rrjedhese ne banka, te tjera investime afatshkurtra shume likuide me afat maturimi tremujor ose me pak.

Kerkesa per t'u arketuar

Kerkesat per t'u arketuar afatshkurtera jane paraqitur ne bilanc me kosto te amortizuar, pra me vleren e koston se tyre minus provizionet e krijuara per renie ne vlere. Provizione te lejuara mund te llogariten, per shumatat e vleresuara si te rikuperueshme, ne fitim humbje kur ekziston nje evidence objektive qe keto kerkesa jane zhvleresuar me pare.

Detyrime te pagueshme

Detyrimet per tu paguar dhe te tjera detyrime paraqiten me vleren e drejte te tyre dhe me pas maten me vleren e tyre te amortizueshme.

Huate bankare dhe te tjera

Ne vazhdim te njohjes fillestare, huate bankare dhe te tjera paraqiten me kosto te amortizueshme duke njohur çdo diference midis koston dhe vleres se rikuperueshme ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve gjate periudhes se huamarrjes ne baze te nje interesi efektiv.

Te tjera



GULF PRODUCTIONS
Sh.p.k



“GULF PRODUCTION SHPK” SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha 1 Janar deri 31 Dhjetor 2019

Te tjera instrumenta financiare jo-derivative maten me kosto te amortizueshme duke perdorur metoden e interest efektiv, minus cdo humbje nga zhvleresimi.

Kontabilizimi i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare sqarohet ne piken 2.9 dhe 2.10.

Aktivet fianciare klasifikohen si detyrime afatshkurtra pervec rasteve kur kompania ka te drejte te pakushtezuar te ndryshoje marreveshjen e huase per te paktën 12 muaj pas dates se bilancit.

2.3 Inventaret

Inventaret maten fillimisht me kosto. Pas njohjes fillestare te tyre Shoqeria vlereson inventarin me vleren me te ulet midis koston dhe vleres neto te realizueshme. Vlera neto e realizueshme i referohet vlerës neto që njësia ekonomike raportuese pret të përfitojë nga shitja e inventarit, në rrjedhën normale të biznesit.

Inventaret i nenshtrohen testit te zhvleresimit ne daten e mbylljes se bilancit. Shuma e Zhvleresimit njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve atehere kur ka faktore objektive qe tregojne qe inventaret jane zhvleresuar.

2.4 Aktivet Afatgjata Materiale

Ne bilanc AAM paraqiten me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.

Aktivet Afatgjata Materiale jane vleresuar me koston e blerjes dhe kosto te tjera te drejtperdrejta qe lidhen me sjelljen e aktivitetit ne kushtet e nevojshme per funksionimin e tij.

Metoda per llogaritjen e amortizimit eshte mbi bazen e metodes zbritese.

Toka dhe Ndertimet ne Proces, si dhe parapagimet furnitoreve nuk amortizohen.

Fitimet dhe humbjet nga nxjerrja jashte perdorimit percaktohen nga krahasimi i perfitimeve me vleren e tyre kontabel. Keto perfshihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

2.5 Aktivet Afatgjata Jo-Materiale

Shoqeria nuk zoteron Aktive Afatgjata Jo Materiale

2.6 Kuotat e kapitalit

Kuotat e thjeshta njihen si kapital. Kuota njihet me vleren nominale.

2.7 Zhvleresimi i aktiveve jo financiare

Vlerat kontabile te aktiveve jofinanciare te Kompanise, pervec inventareve dhe tatimeve te shtyra rishikohen ne cdo date raportimi per te pare nese ka ndonje tregues per zhvleresim. Nese ekziston ndonje tregues i tille atehere vleresohet vlera e rikuperueshme e aktivitetit. Humbja nga zhvleresimi njihet nese vlera kontabile e nje aktiviteti eshte me e madhe se vlera e rikuperueshme e tij. Humbjet nga zhvleresimi njihen ne fitim ose humbje.

Vlera e rikuperueshme e nje aktiviteti eshte me e madhe mes vleres se tij ne perdorim dhe vleres se drejte minus koston e shitjes. Ne matjen e vleres ne perdorim, flukset e pritshme te parase skontoohen ne vleren e aktuale duke perdorur normen e skontimit perpara takses qe paraqet vleresimin e tregut per vleren ne kohen te parase dhe riskun specifik te aktivitetit.

Per humbjet nga zhvleresimi te njohura ne periudhat e meparshme vleresohet ne cdo date raportimi nese ka ndonje tregues sipas te cilit humbja eshte ulur ose nuk ekziston me. Nje humbje nga zhvleresimi anulohet nese kane ndodhur ndryshimet ne vleresimet e bera per


GULF PRODUCTIONS
Sh.p.k


SmartFin
Sh.p.k.
TIRANA - ALBANIA
NIPT:L 41520023 J

“GULF PRODUCTION SHPK” SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha 1 Janar deri 31 Dhjetor 2019

percaktimin e vleres se rikuperueshme. Nje humbje nga zhvleresimi anulohet deri ne ate mase qe vlera kontabel e aktiveve te mos kaloje vleren kontabel te aktiveve, minus amortizimin, qe do te ishte percaktuar nese zhvleresimi nuk do te kishte ndodhur.

2.8 Zhvleresimi i aktiveve financiare

Nje aktiv financiar zhvleresohet nese ekzistojne tregues sipas te cileve nje ose disa ngjarje kane pasur nje ndikim negativ ne vleresimin e fluksesve te ardhshme te parase prej atij aktivi.

Humbja nga zhvleresimi ne rastin e nje aktivi financiar te vleresuar me kosto te amortizuar llogaritet si diference midis vleres kontabel (neto) dhe Vleres aktuale te flukseve te pritshme te parase te skontuara me normen efektive te interesit.

Aktive financiare te nje rendesie te vecante testohen per zhvleresim ne menyre te vecante. Pjesa tjeter e aktiveve vleresohen se bashku, ne grupe qe kane karakteristika te ngjashme te riskut. Te gjitha humbjet nga zhvleresimi njihen ne fitim ose humbje.

Humbja nga zhvleresimi mund te anulohet nese ajo mund te lidhet objektivisht me nje ngjarje te ndodhur pasi njohjes se zhvleresimit. Per aktivet financiare te vlersuara ne kosto te amortizuara anullimi i zhvleresimit njihet ne fitim humbje.

2.9 Njohja e te ardhurave

Të ardhurat janë hyrje bruto të përfitimeve ekonomike gjatë periudhës, të cilat vijnë nga veprimtaria e zakonshme e një njësie ekonomike kur këto hyrje sjellin rritje në kapitalin neto, përveç rritjeve që lidhen me kontributet nga pjesëmarrësit në kapital. Të ardhurat përfshijnë vetëm vleren e drejte të përfitimeve ekonomike të marra dhe ato që janë për t'u marrë nga shitja e mallrave dhe shërbimeve gjate aktivitetit të zakonshem te Kompanise.

Te ardhurat perfshijne shumat neto pa perfshire shumat e mbledhura për llogari të palëve të treta si taksat e shitjes, taksat e mallrave, produkteve dhe shërbimeve, si dhe tatimi i vlerës së shtuar, te cilat nuk janë përfitime ekonomike që hyjnë në njësinë ekonomike dhe nuk sjellin rritje të kapitalit neto.

Ne lidhje me shitjen e mallrave, te ardhurat jane njohur kur ndryshimi i pronesise se bashku me riskun qe vjen nga ky ndryshim, jane transferuar tek bleresi.

2.10 Shpenzimet

Shpenzimet

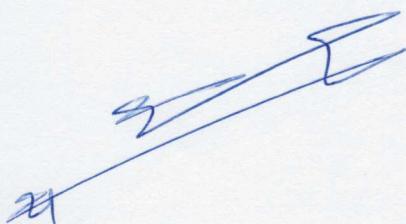
Shpenzimet jane njohur mbi bazen e te drejtave te konstatuara. Shpenzimet per kerkime e zhvillime pergjithesisht jane ngarkuar ne llogarine e shpenzimeve ne periudhen se ciles i perkasin.

2.11 Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Te ardhurat financiare permbledhin te ardhurat nga interesi nga fondet e depozituara ne banka, fitimet nga shitja aktiveve financiare te mbajtura per shitje, si dhe fitimet nga kembimet valutore. Te ardhurat nga interesi njihen si detyrime atehere kur perdoret metoda e interesit efektiv.

Shenzimet financiare paraqesin shpenzimet per interesat nga huate, humbjet nga kembimet valutore, si dhe humbjet nga zhvleresimet a aktivave financiare. Gjithe kostot e huamarrjeve njihen ne humbje fitime mbi bazen e perdorimit te metodes se interesit efektiv.

2.12 Tatimi mbi fitimin aktual dhe i shtyre



“GULF PRODUCTION SHPK” SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha 1 Janar deri 31 Dhjetor 2019

Shpenzimi (e ardhura) tatimore përmban shpenzimin tatimor aktual (të ardhurën tatimore aktuale) dhe shpenzimin tatimor të shtyrë (të ardhurën tatimore të shtyrë). Shpenzimet që lidhen me tatimin mbi të ardhurat paraqitet në pasqyren e të ardhurave dhe shpenzimeve përveç rasteve kur ai lidhet me zërat e kapitalit dhe në këtë rast paraqitet direkt në kapital.

Shpenzimi tatimor aktual është shuma e tatimit që pritet të paguhet bazuar në të ardhurat e vitit ushtrimor, shkallen tatimore që zbatohet në ditën e raportimit si dhe çdo korrigjim të detyrimeve tatimore të viteve paraardhese. Tatimi i shtyre njihet duke përdorur metodën e pasivit të bilancit, duke marrë si diferencë të perkohshme diferencat midis bazës tatimore të një aktivi ose pasivi dhe vlerës së tij kontabël neto në bilanc. Tatimi i shtyre llogaritet duke u bazuar në shkallen tatimore, të percaktuar nga ligjet që janë në fuqi, që pritet të jete e zbatueshme në momentin kur diferencë e perkohshme do të zhdukët.

Kompania njihë aktivin për tatim të shtyrë vetëm për atë që është e mundur që fitimet e tatueshme të ardhshme jenë të disponueshme kundrejt të cilave të mund të përdoret aktivi tatimor i shtyrë. Vlera kontabël e një aktivi tatimor të shtyrë duhet të rishikohet në çdo datë të bilancit. Një njësi ekonomike do të zvogëlojë vlerën kontabël të një aktivi tatimor të shtyrë për atë që nuk ka më mundësi që fitim i tatueshëm i mjaftueshëm të jetë i disponueshëm për të lejuar përfitimin e përdorimit të një pjese ose të gjithë atij aktivi tatimor të shtyrë. Çdo zvogëlim i tillë do të rimerret deri në masën që bëhet i mundur disponimi i fitimit të tatueshëm të mjaftueshëm.

2.13 Transaksionet me monedhat e huaja

(a) Monedha e përdorur dhe raportuese

Zërat e përfshirë në pasqyren financiare të secilës prej njësive ekonomike të grupit maten në monedhen bazë të mjedisit ekonomik në të cilën njësia ekonomike vepron (monedha në përdorim). Pasqyrat e financiare raportohen në Leke (ALL), e cila është monedha e përdorur dhe raportuese e Kompanisë.

(b) Transaksionet dhe Gjendjet

Transaksionet në monedha të huaja konvertohen në monedhen e përdorur duke përdorur kursin e këmbimit në datën e kryerjes së transaksionit. Fitimet dhe humbjet që rezultojnë nga kryerja e transaksioneve në monedhe të huaja dhe nga konvertimi i aktiveve monetare dhe detyrimeve në monedhe të huaja me kursin e këmbimit të fund-vitit njihen në pasqyren e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kursin e këmbimit më të rëndësishme janë :

	31 Dhjetor 2019	31 Dhjetor 2018
Euro	121.77	123.42

3. Verifikimi i grupeve, rubrikave dhe posteve të bilancit

Çelja vitit 2019 rakordon me mbylljen e vitit 2018. Shumat e kolonës “Periudhë raportuese” si në aktiv dhe në pasiv kapin shumën 5,435,708 leke vlere e cila ka rënë nga viti kaluar me 2,701,415 leke.

4. Aktivët Afatshkurter

4.a Mjetet monetare përfaqësojnë vlerën në banke dhe në arke.



“GULF PRODUCTION SHPK” SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha 1 Janar deri 31 Dhjetor 2019

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Para ne dore	210,106	
Para ne Banka	770,854	
Totali	<u>980,960</u>	

Shoqeria i kryen transaksionet bankare me RZBAL, ku ka llogari ne monedhat Leke, Euro dhe USD. Gjendja e llogarive bankare perputhet me ekstraktin e dt.31.12.2019.

4.b Aktive te tjera afatshkurter financiare perfaqesojne vleren e klienteve te pa arketuar si dhe tvsh kreditore te faturave te vonuara.

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Kliente	0	0
Totali	<u>0</u>	<u>0</u>

Kerkesa te arketueshme detajohet:

	<u>0-6 muaj</u>	<u>6muaj-1 Vit</u>	<u>Mbi nje vit</u>
Kliente per sherbime, etj			

4.c Inventaret perfaqesojne vleren materialeve te para, Prodhimit ne proces(ndertimit) dhe parapagimeve te kryera.

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Lende e pare dhe materiale te konsumueshme	0	0
Prodhime ne proces dhe gjysemprodukte	0	0
Parapagime per inventar	0	0
Totali	<u>0</u>	<u>0</u>

5. Aktivitet Afatgjata

Shoqeria ka nje vlere neto aktivesh te qendrueshme te trupezuara 3,094,638 leke e cila paraqitet e detajuar si me poshte:

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2019					
Nr	Emertimi	Gjendje 01/01/2019	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2019
1	kompjuterike	3,794,637	82,700	-	3,877,337
2	Zyre	272,677	-	-	272,677
	TOTALI	4,067,314	82,700	0	4,150,014
Amortizimi A.A.Materiale 2019					
Nr	Emertimi	Gjendje 01/01/2019	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2019
1	kompjuterike	698,966	318,037	-	1,015,003
2	Zyre	14,692	25,811	-	40,373

GULF PRODUCTIONS
Sh.p.k



“GULF PRODUCTION SHPK” SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha 1 Janar deri 31 Dhjetor 2019

	<i>TOTALI</i>	711,528	343,848	0	1,055,376
Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2019					
Nr	Emertimi	Gjendje 01/01/2019	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2019
1	kompjuterike	3,097,671	82,700	318,037	2,862,334
2	Zyre	258,115	-	25,811	232,304
	<i>TOTALI</i>	3,355,786	82,700	343,848	3,094,638

Inventari i aktiveve afatgjate materiale eshte vleresuar me koston e marrjes se tyre. Amortizimi eshte llogaritur konform normave dhe ligjeve ne fuqi.

6. Pasivet afatshkurtra

Pasivet afatshkurter ne vlere 8,952,792 leke, perfaqeson detyrime per t'u paguar pas dates 31.12.2019 dhe detajohen ne tabelen qe vijon:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Te pagueshme ndaj furnitoreve	235,606	370,806
Te tjera detyrime (Llogari ortake)	8,532,850	12,834,607
Te pagueshme ndaj punonjesve e sigurime	130,313	119,392
Te pagueshme per detyrime tatimore	54,024	474,831
Parapagime	0	0
Totali	8,952,792	13,799,636

6a. Te pagueshme ndaj furnitoreve

Llogarite e pagueshme ndaj furnitoreve paraqiten si me poshte:

	<u>0-6 muaj</u>	<u>6muaj-1 Vit</u>	<u>Mbi nje vit</u>
Furnitore	_____	_____	_____
	_____	_____	_____

6b. Detyrimet Fiskale

Llogarite e detyrimet fiskale paraqiten ne pasiv te deklarimeve financiare si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
TAP	5,734	
Tatimi ne burim	2,500	
Sig. Shoqerore & Shendetsore	45,790	
Taksat Vendore, etj	0	
Totali	54,024	

7. Pasivet afatgjata



“GULF PRODUCTION SHPK” SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha 1 Janar deri 31 Dhjetor 2019

Paraqet detyrimet afatgjata te shoqerise si me poshte.

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Titujt e huamarrjes	0	0
Deftesa te pagueshme	0	0
Te tjera te pagueshme	0	0
Totali	0	0

8. **Kapitalet e veta** me vlere (3,517,085) leke detajohet si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Kapitali i nenshkuar	1,000	1,000
Fitimi/(humbja) e pashperndare	(5,663,513)	(5,468,783)
Fitimi/(humbja) e periudhes	2,145,428	(194,730)
Totali	(3,517,085)	(5,662,513)

9a. **Shitje nga aktiviteti**

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Te ardhurat nga aktiviteti kryesor	10,432,679	20,480,480
Te tjera te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit	0	0
Totali	10,432,679	20,480,480

Te ardhurat nga aktiviteti kryesor vijne nga situacionet e ndertimit ne objektet qe shoqeria ka ne proces.

Te ardhurat e paraqitura ne bilanc nuk rakordojne me te ardhurat e deklaruar ne FDP mujore te vitit 2019, specifikimet i gjeni ne tabelen bashkelidhur.

Permbledhese per sqarimin e te ardhurave

Te ardhurat sipas FDP
Te ardhurat sipas Bilancit

Diferenca

Parapagime Kliente

Totali

Diferenca

9b. **Te tjera shitje e sherbime**

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Shitje sherbime	0	0
Totali	0	0

10a. **Shpenzime per aktivitetin kryesor**



“GULF PRODUCTION SHPK” SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha 1 Janar deri 31 Dhjetor 2019.

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Kosto Materiale +punime e sherbime	0	0
Totali	0	0

10b. Shpenzime te tjera te periudhes detajohen ne tabelen vijuese

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Bl energji avull uje	5,000	
Te tjera shpenzime materiale	1,301,263	
Shpenzime te aktivitetit nga te trete	406,083	
Qira	390,731	
Mirembajtje e riparime	3,750	
Shpenzime te tjera nga te trete	336,917	
Prime te sigurimit	10,076	
Shpenzime licensa	29,687	
Shpenzime postare dhe telekomunikimi	66,227	
Transport	1,216,097	
Sherbime bankare	41,018	
Taksa e tarifa vendore	81,250	
Shpenzime te panjohura	739,169	
Totali	4,627,268	

Tarifa e auditimit per vitin 2019 eshte zero leke sepse nuk ploteson kushtet per auditim.

11.Shpenzime te personelit

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Paga	2,661,404	
Sigurime shoqerore	444,474	
Totali	3,105,878	

11.a.Numri i punonjesce

	<u>Viti 2019</u>	<u>Viti 2018</u>
Numri mesatar I punonjesve	6	
Totali	6	

12.Shpenzime Financiare

Ne kete ze perfshihen te ardhurat dhe shpenzimet si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Fitim nga kembime valutore, etj	11,725	
Shpenzim nga kembime valutore	(70,161)	
Totali	(58,436)	

“GULF PRODUCTION SHPK” SHPK Tirane
Shenime per Deklarimet Financiare
Periudha 1 Janar deri 31 Dhjetor 2019

13. Fitimi Neto

	<u>31 Dhjetor 2019</u>	<u>31 Dhjetor 2018</u>
Fitim/(Humbja) Bruto	2,297,249	
Shpenzime te panjohura	739,169	
Humbje te mbartura	0	
Baza llogaritjes Tatimit	<u>3,036,418</u>	
% e tatim Fitimit	5	15
Tatim Fitimi	151,821	
Fitimi /(Humbja)NETO	2,145,428	

14. Ngjarje pas datës së bilancit

Që nga 31 dhjetori 2019, përhapja e COVID-19 ka patur ndikim të rëndësishëm në shumë ekonomi lokale në mbarë globin. Në shumë vende, bizneset po detyrohen të ndërpresin ose kufizojnë operacionet për periudha të gjata ose të pacaktuara kohore. Masat e marra për të ngadalësuar përhapjen e virusit, të cilat përfshijnë ndalimet e udhëtimit, karantinat, distancimin shoqëror dhe mbylljen e shërbimeve jo thelbësore, kanë shkaktuar ndërprerje të konsiderueshme për bizneset në të gjithë botën, duke rezultuar në një ngadalësim ekonomik. Qeveritë dhe bankat qendrore janë përgjigjur me ndërhyrje monetare dhe fiskale për të stabilizuar kushtet ekonomike. Edhe Qeveria e Shqipërisë ka marrë një sërë masash në kuadër të ngadalësimit të përhapjes së virusit të cilat përfshijnë shtyrjen e kësteve të kredive për tre muaj për bizneset dhe individët të cilët kanë patur vështirësi ekonomike për shkak të masave të marra për ngadalësimin e përhapjes së virusit, shtyrjen e pagesave të qirave për tre muaj, si dhe një sërë masash për ndalimin e bizneseve që konsiderohen jo thelbësore dhe me rrezik për përhapjen e sëmundjes dhe kufizimin e lëvizjes së lirë të njerzve brenda fashave orare të përcaktuara.

Shoqëria ka përcaktuar që këto ngjarje janë ngjarje pas datës së bilancit të cilat nuk kërkojnë korigjime. Prandaj, pozicioni financiar dhe rezultatet e aktiviteteve më dhe për vitin që mbyllet më 31 dhjetor 2019 nuk janë korigjuar për të pasqyruar ndikimin e tyre. Kohëzgjatja dhe ndikimi i pandemisë COVID-19, si dhe efektiviteti i përgjigjeve të qeverisë dhe bankës qendrore, mbetet i paqartë në këtë kohë. Nuk është e mundur të vlerësohet me besueshmëri kohëzgjatja dhe ashpërsia e këtyre pasojave, si dhe ndikimi i tyre në pozicionin financiar dhe rezultatet e Shoqërisë për periudhat e ardhshme.

Drejtimi i shoqërisë nuk është në dijeni të ndonjë ngjarjeje tjetër pas datës së aprovimit të pasqyrave financiare e cila mund të kërkojë rregullime apo shpjegime në këto pasqyra financiare.

Nuk ka ngjarje të cilat kanë ndodhur pas datës së raportimit dhe që mund të kërkojnë rregullime apo informacione shtesë nga drejtimi i shoqërisë në lidhje me këto Pasqyra Financiare.

ADMINISTRATORI

Omida Karimi
[Signature]


GULF PRODUCTIONS
Sh.p.k.

HARTUESI I PARQYRAVE


SmartFin
Sh.p.k.
TIRANA - ALBANIA
NIPT:L 41520023 J