

Emertimi dhe Forma ligjore

Union Travel shpk

NIPT -i

J91422008W

Adresa e Selise

Rr:Mine Peza Nr 2

Tirane, Shqiperi

Data e krijimit

20.02.1999

Nr. i Regjistrit Tregetar

30778

Veprimtaria Kryesore

Agjensi Udhetimi

PASQYRAT FINANCIARE

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

Viti 2011

Pasqyrat Financiare jane individuale

Po

Pasqyrat Financiare jane te konsoliduara

Jo

Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne

Leke

Pasqyrat Financiare jane te rumbullakosura

Jo

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2011

Deri 31.12.2011

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

30.03.2012

Pasqyrat Financiare te Vitit 2011

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	A K T I V E T A F A T S H K U R T R A		97,632,412	90,325,599
	1 Aktivet monetare		14,047,361	14,830,129
	> Banka		12,558,708	10,377,601
	> Arka		1,139,179	3,242,167
	> Banka Ngurtesime		349,474	1,210,362
	2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
	3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra		82,903,337	75,495,469
	> Kliente per mallra,produkte e sherbime		44,178,901	36,225,158
	> Debitore,Kreditore te tjere		1,204,667	1,473,660
	> Tatim mbi fitimin		152,740	637,744
	> Tvsh		2,083,759	92,552
	> Te tjera tatime per tu kthyer			1,783,085
	> Pjesmarrje		35,283,270	35,283,270
	4 Inventari			
	> Lendet e para			
	> Inventari Imet			
	> Prodhim ne proces			
	> Produkte te gatshme			
	> Mallra per rishitje			
	> Parapagesa per furnizime			
	>			
	5 Aktive biologjike afatshkurtra			
	6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje			
	7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra		681,714	0
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme		56,529	
	> Parapagim Qera		625,185	
II	A K T I V E T A F A T G J A T A		3,316,064	2,784,830
	1 Investimet financiare afatgjata			
	2 Aktive afatgjata materiale		3,316,064	2,784,830
	> Toka			
	> Ndertesa		1,293,232	1,209,171
	> Makineri dhe paisje		1,600,681	1,116,787
	> Aktive tjera afat gjata materiale		422,150	458,872
	> Amortizime			
	3 Ativet biologjike afatgjata			
	4 Aktive afatgjata jo materiale			
	5 Kapitali aksioner i pa paguar			
	6 Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		100,948,475	93,110,429

Union Travel

Pasqyrat Financiare te Vitit 2011

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha	Periudha
			Raportuese	Para ardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA		41,797,707	39,369,372
	1 Derivativet			
	2 Huamarjet		5,655,047	0
	> <i>Overdraftet bankare</i>		5,655,047	
	> <i>Huamarrje afat shkuatra</i>			
	3 Huat dhe parapagimet		36,142,660	39,369,372
	> <i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>		28,120,873	38,157,886
	> <i>Te pagueshme ndaj punonjesve</i>		263,967	
	> <i>Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.</i>		245,284	218,887
	> <i>Detyrime tatimore per TAP-in</i>		143,725	132,996
	> <i>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin</i>			
	> <i>Detyrime tatimore per Tvsh-ne</i>			589,568
	> <i>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim</i>			
	> <i>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve</i>			
	> <i>Dividente per tu paguar</i>		7,000,000	
	> <i>Debitore dhe Kreditore te tjere</i>		368,811	270,035
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			0
	5 Provizionet afatshkurtra			0
II	PASIVET AFATGJATA		0	1,085,156
	1 Huat afatgjata		0	1,085,156
	> <i>Hua,bono dhe detyrime nga qeraja financiare</i>			
	> <i>Bono te konvertueshme</i>			
	> <i>Hua Afatgjate</i>			1,085,156
	2 Huamarje te tjera afatgjata			
	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	4 Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I+II)		41,797,707	40,454,528
III	KAPITALI		59,150,768	52,655,901
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)			
	2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)			
	3 Kapitali aksionar		10,000,000	10,000,000
	4 Primi aksionit			
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutore		506,848	506,848
	7 Rezervat ligjore		644,051	644,051
	8 Rezervat e tjera Fond per Investime		34,505,002	29,571,126
	10 Fitimet e pa shperndara			
	11 Fitimi (Humbja) e vitit financiar		13,494,867	11,933,876
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		100,948,475	93,110,429

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Pershkrimi I Elementeve		Viti 2011	Viti 2010
1	Shitjet neto	89,054,093	84,399,275
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	1,073,617	772,521
3	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe prodhimit ne proces		
	Totali I te Ardhurave (shuma 1+2+/-3)	90,127,710	85,171,796
4	Materialet e konsumuara		
5	Kosto e punes	14,260,148	13,231,431
	pagat e personelit	11,903,829	11,018,498
	shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore	2,356,319	2,212,933
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	537,162	499,197
7	Shpenzime te tjera rrjedhese	59,813,128	56,318,043
8	Totali I shpenzimeve (shuma 4 - 7)	74,610,438	70,048,671
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3)	15,517,272	15,123,125
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	- 430,190	- 1,710,844
12.1	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime te tjera financiare afatgjata		
12.2	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	- 425,706	- 1,175,707
12.3	Fitimet (humbjet) nga kursi I kembimit	- 594,052	- 535,137
12.4	Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare	589,568	-
13	Totali I te ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)	- 430,190	- 1,710,844
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	15,087,082	13,412,281
14.1	shpenzime te panjohura per efekt fiskal	835,066	1,371,765
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin (14+14.1)*10%	1,592,215	1,478,405
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)	13,494,867	11,933,876

Kapitali aksionar qe I perket aksionereve te shoqerise meme

Viti 2011

		Kapitali aksionar	Primi I aksionit	Rez Te Tjera Fond Investime	Rezerva Statuatore	Rezerva Ligjore	Rezerva te konvertimit te monedhave te huaja	Fitimi I pashperndare	Totali
II	Pozicioni me 31 dhjetor 2009	10,000,000		19,236,231	506,848	644,051		10,334,895	40,722,025
1									-
2	Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit								-
3	Totali I te ardhurave apo I shpenzimeve, qe nuk jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve								-
5	Fitimi neto per periudhen kontabel								-
6	Fond per Investime+Sistemime			10,334,895				- 10,334,895	-
7	Dividentet e paguar								-
8	Emetim I kapitalit aksionar (Fitim Pjesmarrje)								-
9	Aksione te thesarit te riblera								-
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2010	10,000,000	-	29,571,126	506,848	644,051	-	11,933,876	52,655,901
1	Efektet I ndryshimeve ne politikat kontabel								-
2	Pozicioni I rregulluar								-
3	Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit								-
4	Totali I te ardhurave apo I shpenzimeve, qe nuk jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve								-
5	Fitimi neto I vitit financiar							13,494,867	13,494,867
6	Fond per Investime			4,933,876				- 4,933,876	0
7	Dividentet e paguar							- 7,000,000	- 7,000,000
8	Transferime ne rezerven e detyrueshme statutore								-
9	Emetim I kapitalit aksionar								-
I	Pozicioni me 31 dhjetor 2011	10,000,000	-	34,505,002	506,848	644,051	-	13,494,867	59,150,768

Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2011

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2011	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2011
1	Toka					0
2	Ndertime		1,945,848	315,154		2,261,002
3	Makineri,paisje		988,208	57,667		1,045,875
4	Mjete transporti		2,433,600	1,728,375	2,433,600	1,728,375
5	kompjuterike		1,072,698	83,986		1,156,684
1	Zyre		760,090			760,090
2						0
3						0
4						0
	TOTALI		7,200,444	2,185,182	2,433,600	6,952,026

Amortizimi A.A.Materiale 2011

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2011	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2011
1	Toka		0	0		0
2	Ndertime		907,680	60,090		967,770
3	Makineri,paisje,vegla		817,205	39495		856,700
4	Mjete transporti		1,316,813	316,868	1,316,813	316,868
5	kompjuterike		823,122	78849		901,970
1	Zyre		550,794	41,859		592,654
2						0
3						0
4						0
	TOTALI		4,415,614	537,162	1,316,813	3,635,963

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2011

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2011	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2011
1	Toka		0		0	0
2	Ndertime		1,038,168			1,293,232
3	Makineri,paisje,vegla		171,003			189,175
4	Mjete transporti		1,116,787			1,411,507
5	kompjuterike		249,576			254,714
1	Zyre		209,296			167,436
2						0
3						0
4						0
	TOTALI		2,784,830	0	0	3,316,064

Administratori
 Gezim HAJDINI

ANEKS STATISTIKOR					
	TE ARDHURAT	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2011	Viti 2010
1	Shitjet gjithsej (a + b +c)	70	11100	89,206,043	85,136,479
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	701/702/703	11101	88,132,426	84,363,958
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	704	11102	1,073,617	772,521
c)	te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103		
2	Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)	708	11104		
a)	Qeraja	7081	111041		
b)	Komisione	7082	111042		
c)	Transport per te tjeret	7083	111043		
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshëm e prodhimeve në proces :	71	11201		
	Shtesat (+)		112011		
	Pakesimet (-)		112012		
4	Prodhimi per qellimet e vet ndermarrjes dhe per kapital :	72	11300		
	<i>nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata</i>		11301		
5	Të ardhura nga grantet (Subvencione)	73	11400		
6	Të tjera	75	11500	589,568	
7	Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata	77	11600	921,667	35,317
l)	Totali i te ardhurave l= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)		11800	90,717,278	85,171,796

Administratori
Gezim HAJDINI

Komente dhe analiza te posteve te bilancit dhe pasqyres se te ardhurave dhe shpenzimeve Union Travel 2011

Detyrime tatimore

Emertimi	TVSH	T Fitimi	Sig shoq	TAP
Gjendja 01.01.11	- 92,552	- 228,186	218,887	132,996
Krijuar(shitje)	620,852	1,592,215	2,732,341	1,259,466
Pagesa	- 50,927	- 1,595,880	- 2,705,944	- 1,248,737
Blerje	- 778,047	-		
Sistemime	- 1,783,085	79,110		
Gjendja 31.12.10	- 2,083,759	- 152,741	245,284	143,725

Komente dhe analiza te posteve te bilancit dhe pasqyres se te ardhurave dhe shpenzimeve Union Travel 2011

Analiza e shpenzimeve

Emertimi	Totali blerje	Panjohura	Kosto/2010
Nr	1	2	4=1-2
Furnitura	61,370,047	835,065	60,534,982
Blerje energji elek.	249,347	40,586	208,761
Komisione te dhena	42,232,763		42,232,763
Qera	4,494,575		4,494,575
Fatura turizmi	1,660,636		1,660,636
Te ndryshme	398,451	12,400	386,051
Pagesa honorare	99,999		99,999
Reklame publicitet	4,417,850		4,417,850
Pagesa per te drejta	128,047	128,047	0
Te panjohura	604,712	604,712	0
Shpenzime Post telek	1,524,309	2,000	1,522,308
Udhetime Dieta	518,171		518,171
Sherbime bankare	1,259,065		1,259,065
Tatime taksa	129,520		129,520
Humbje nga aktivet	1,098,174		1,098,174
Shpenzime per pritje	997,509	47,320	950,189
Humbje nga kemb Val	594,052		594,052
Shpenzime financiare	425,706		425,706
Amortizime	537,162		537,162
Kosto e punes	14,260,148	-	14,260,148
Paga bruto	11,903,829		
Sig shoq neto	2,356,319		
Gjendja 31.12.10	75,630,195	835,065	74,795,130

Permbledhje e tabelës te ardhures dhe shpenzimeve

Emertimi	Treguesi	Analiz	Total
Shpenzime njohura	1.1	74,795,130	
Shpenzime panjohura	1.2	835,065	
Totali shpenzime	1		75,630,195
Te ardhura deklaruar	2		90,717,278
Fitimi kontabel	3=2-1		15,087,083
Fitimi Fiskal	4=3+1.2		15,922,148
Tatim fitimi	5=4*10%		1,592,215
Fitim neto(bilanc)	6=3-5		13,494,868

Llog Akt Afatgj Mater

Analitike

Totali

Celje 01.01.2011

2,784,830

531,234

Hyrje te reja

Ndertesa

315,154

Makineri dhePajisje Zyra

57,667

Aktive te tjera

1,812,361

Dalje

- 1,116,786

Amortizim

- 537,162

Gjendje 31.12.2011

3,316,064

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte 2011

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit		
	Fitimi para tatimit	13,494,867	11,933,876
	Rregullime per :		
	Amortizimin	537,162	499,197
	Humbje nga kembimet valutore		
	Te ardhura nga Investimet		
	Shpenzime per interesa	1,259,065	781,000
	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	-7,407,868	376,502
	Rritje/renie ne Tepricen e inventarit		
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar nga aktiviteti	-3,226,711	13,422,665
	MM te perfituara nga aktivitetet	4,656,515	27,013,239
	Interesi i paguar	(1,259,065)	(781,000)
	Tatim mbi fitimin i paguar		
	MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit	3,397,450	26,232,240
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese		
	Blerja e njesisese kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	-1,068,396	139,568
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese	-1,068,396	139,568
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata	4,569,891	-17,588,310
	Pagesat e detyrimeve te qerese financiare	-681,714	
	Dividente te paguar	-7,000,000	
	MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare	-3,111,823	-17,588,309
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	-782,769	8,783,498
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	14,830,129	6,046,631
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	14,047,361	14,830,129

SHENIMET ShPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2.
Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënimeve qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUESE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transakcionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perparesise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare).(SKK 4: 15)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo finanohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivitet per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden mbi vleren e mbetur dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat ne menyre lineare me 5 % ne vit.
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar qe momenti I fillimit te amortizimit do te jete momenti I fillimit te perfitimeve te te ardhurave nga AAJM.

Llogaritja e rezultatit

	Te ushtrimit	Tatimore
8--9 Te ardhurat	90,717,278	90,717,278
10--11 Shpenzimet	75,630,196	75,630,196
12 Shpenzimet e pazbritshme		835,066
<i>Rezultati</i>		
13--14 Humbja	0	
15--16 Fitimi	15,087,082	15,922,148
17 Humbje e mbartur		
18 Fitim i Tatueshem neto(16-17)		15,922,148
	Llogaritja e Tatim Fitimit	
19 Tatim fitimi me 10 %		1,592,215
20 Tatim fitimi me perqindje te tjera		
21 Tatim fitimi gjithsej(19+20)		1,592,215
22 Tatim fitimi i shtyre		
23 Parapagime	1,595,880	
24 Kredi e mbartur nga periudha e meparshme	149,075	
25 Kerkes per rimbursim		
26 Tetim fitimi i mbipaguar	152,740	
27 Tatim fitimi i detyrueshem per tu paguar		
28 Denime/Interesa per vonesa		
29 Totali per tu paguar		-