

Geolog International B.V., Albanian Branch - Degë e shoqërisë së huaj

Pasqyrat Financiare më dhe për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2018

PËRMBAJTJA

	FAQE
PASQYRAT FINANCIARE	
PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR	3-4
PASQYRA E PERFORMANCËS FINANCIARE	5
PASQYRA E NDRYSHIMEVE TË KAPITALIT AKSIONAR	6
PASQYRA E RRJEDHËS SË PARASË	7
SHËNIME MBI PASQYRAT FINANCIARE	8-17

Geolog International B.V., Albanian Branch-Degë e shoqërisë së huaj
 Pasqyra e pozicionit financiar për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2018
 (të gjitha shumat janë të shprehura në Lekë)

Nr	Peshkrimi i Elementeve	Shënime	2018	2017
Aktivet				
Aktivet afatshkurtra				
Mjetet monetare				
1	Banka	1	490,221	701,279
2	Arka		408,736	619,396
Investime			81,485	81,883
1	Në tituj pronësie të njësitë ekonomike brenda grupit	2	-	-
2	Aksionet e veta	2.1	-	-
3	Të tjera Financiare	2.2	-	-
Të drejta të arkëtueshme			2.3	-
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3	44,875,768	31,939,966
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3.1	3,903,213	8,746,322
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.2	-	-
4	Të arkëtueshme të tjera	3.3	39,422,117	22,828,818
5	Kapitali i nënshkruar i papaguar	3.4	1,550,437	364,826
Inventarët			3.5	-
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4	-	-
2	Prodhime në proces dhe gjysmëprodukte	4.1	-	-
3	Produkte të gatshme	4.2	-	-
4	Mallra	4.3	-	-
5	Aktive biologjike (gjë e gjallë në rritje e majmëri)	4.4	-	-
6	AAGM të mbajtura për shitje	4.5	-	-
7	Parapagime për inventar	4.6	-	-
Shpenzime të shtyra			4.7	-
Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara			5	-
I TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA			6	-
Aktivet Afatgjata			45,365,989	32,641,245
Aktive financiare				
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit	7	-	-
2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit	7.1	-	-
3	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.2	-	-
4	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.3	-	-
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	7.4	-	-
6	Tituj të tjerë të huadhënies	7.5	-	-
Aktivet materiale			7.6	-
1	Toka dhe ndërtesa	8	810,557	1,005,452
2	Implante dhe makineri	8.1	-	-
3	Të tjera instalime dhe pajisje	8.2	-	-
4	Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8.3	810,557	1,005,452
Aktivet biologjike			8.4	-
Aktive jo materiale:			9	-
1	Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme	10	-	-
2	Emri i Mirë	10.1	-	-
3	Parapagime për AAGM	10.2	-	-
1	Aktive të tjera afatgjata në proces	10.3	-	-
Aktive tatimore të shtyra			11	-
Kapitali i nënshkruar i papaguar			12	-
II TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA			13	-
AKTIVE TOTALE			810,557	1,005,452
			46,176,546	33,646,697

Shënime shoqëruese nga 8 deri në 17 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.



Geolog International B.V., Albanian Branch-Degë e shoqërisë së huaj
 Pasqyra e pozicionit financiar për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2018
 (të gjitha shumat janë të shprehura në Lekë)

Nr	Peshkrimi i Elementeve	Shenimet	2018	2017
Detyrime afatshkurtra:				
1	Titujt e huamarrjes	14	7,709,969	4,225,631
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	14.1	-	-
3	Arkëtime në avancë për parash	14.2	-	-
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	14.3	-	-
5	Diftesa të pagueshme	14.4	7,401,064	1,726,211
6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	14.5	-	-
7	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	14.6	-	-
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetësore	14.7	-	-
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	14.8	69,607	13,287
10	Të tjera të pagueshme	14.9	239,298	2,486,133
	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14.1	-	-
	Të ardhura të shtyra	15	-	-
	Provizione	16	-	-
	Totali i Detyrimeve afatshkurtra	17	-	-
Detyrime afatgjata:				
			7,709,969	4,225,631
1	Titujt e huamarrjes	18	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	18.1	-	-
3	Arkëtime në avancë për parash	18.2	-	-
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	18.3	-	-
5	Diftesa të pagueshme	18.4	-	-
6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	18.5	-	-
7	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	18.6	-	-
8	Të tjera të pagueshme	18.7	-	-
	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	18.8	-	-
	Të ardhura të shtyra	19	-	-
	Provizione:	20	-	-
1	Provizione për pensionet	21	-	-
2	Provizione të tjera	21.1	-	-
	Detyrime tatimore të shtyra	21.2	-	-
	Totali i Detyrimeve afatgjata	22	-	-
DETYRIMET TOTALE				
			7,709,969	4,225,631
	Kapitali dhe rezervat	23	-	-
	Kapitali i nënshkruar	24	-	-
	Primi i lidhur me kapitalin	25	-	-
	Rezerva rivlerësimi	26	-	-
	Rezerva të tjera	27	-	-
1	Rezerva ligjore	27.1	-	-
2	Rezerva statutore	27.2	-	-
3	Rezerva të tjera	27.3	-	-
	Fitim i pasqëndrueshëm	28	29,421,064	8,727,551
	Fitim / Humbje e Vitit	29	9,045,510	20,693,512
	Totali i Kapitalit		38,466,574	29,421,064
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT			46,176,546	33,646,697

Shënimet shoqëruese nga 8 deri në 17 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.



Geolog International B.V., Albanian Branch-Degë e shoqërisë së huaj
Pasqyra e performances financiare për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2018
(të gjitha shumat janë të shprehura në Lekë)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2018	2017
	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	67,358,930	101,386,387
	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	30	-	-
	Punë e kryer nga njësi ekonomike dhe e kapitalizuar	31	-	-
	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32	-	-
	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	-	-
1	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	-	-
2	Të tjera shpenzime	33.2	-	-
	Shpenzime të personelit	34	(574,344)	(4,139,134)
1	Paga dhe shpërblime	34.1	(492,348)	(3,910,238)
2	Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	(82,218)	(228,896)
	Zhvierësimi i aktiveve afatgjata materiale	35	-	-
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	(251,357)	(312,209)
	Shpenzime të tjera zhvierësimi	37	(54,724,944)	(61,881,187)
	Të ardhura të tjera	38	211,808	(10,405,355)
1	Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.1	211,808	(10,405,355)
2	Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.2	-	-
3	Interesa të arkitueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.3	-	-
	Zhvierësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	39	-	-
	Shpenzime financiare	40	(1,048,344)	-
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1	(1,048,344)	-
2	Shpenzime të tjera financiare	40.2	-	-
	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41	-	-
	Fitimi/Humbja para tatimit	42	10,971,527	24,648,502
	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	(1,926,017)	(3,954,990)
1	Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	(1,926,017)	(3,954,990)
2	Shpenzimi i tatimit fitimit të shprehur	43.2	-	-
3	Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	43.3	-	-
	Fitimi/Humbja e vitit	44	9,045,510	20,693,512
	Fitimi/Humbja për:	45	-	-
	Pranarët e njësisë ekonomike mëmë	45.1	-	-
	Interesat jo-kontrolluese	45.2	-	-
	Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse		-	-
	Nr Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2018	2017
	Fitimi/Humbja e vitit	46	9,045,510	20,693,512
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	46.1	-	-
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	46.2	-	-
	Diferencat (+/-) nga riveierësimi i aktiveve afatgjata materiale	46.3	-	-
	Diferencat (+/-) nga riveierësimi i aktiveve financiare të mbajtura për shitje	46.4	-	-
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	46.5	-	-
	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	47	-	-
	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	48	9,045,510	20,693,512
	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49	-	-
	Pranarët e njësisë ekonomike mëmë	49.1	-	-
	Interesat jo-kontrolluese	49.2	-	-

Shënimet shoqëruese nga B deri në 16 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.



Geolog International B.V., Albanian Branch-Deqë e shoqërisë së huaj
Pasqyra e ndryshimeve në kapital për vitin e mbylltur më 31 Dhjetor 2018
(të gjitha shumtat janë të shprehura në Lekë)

	Kapitali i Mëshkruar	Primi i lëshuar me kapitalin	Rrezerva rritësimi	Rrezerva ligjore	Rrezerva statutare	Rrezerva të tjera	Fideli i pasqyruar	Fideli / Humbje e Vitit	Totali
pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016								8,727,551	8,727,551
Fideli / Humbje e Vitit								20,693,512	20,693,512
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									
Transakcionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:									
Emitimi i kapitalit të nënshkruar									
Dividendë të paguar									
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017								29,421,064	29,421,064
Fideli / Humbje e Vitit								9,045,510	9,045,510
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									
Transakcionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:									
Emitimi i kapitalit të nënshkruar									
Dividendë të paguar									
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2018								38,466,574	38,466,574

Shënimet shoqëruese nga 8 deri në 17 janë pjesë përbërëse e kësaj pasqyre financiare.



Geolog International B.V., Albanian Branch-Degë e shoqërisë së huaj
Pasqyra e rrjedhës së parasë për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2018

(të gjitha shumat janë të shprehura në Lekë)

Metoda indirekte			
Nr	Peshkrimi i Elementeve		
		2018	
		2017	
	<i>Fitim / Humbja e vërt</i>	9,045,510	20,693,512
	<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
	<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
	<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
	<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	251,357	312,209
	<i>Zhvlerësimi i aktiveve ofatgjata materiale</i>		
	<i>Fluksi i mjeteve monetare / përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
	<i>Fitim nga shitja e aktiveve ofatgjata materiale</i>		
	<i>Ndrryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
	<i>Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	(12,935,801)	(16,634,806)
	<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>		
	<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	3,484,338	(5,732,584)
	<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	(154,596)	638,331
	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
	<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		
	<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		
	<i>Pagosa për blerjen e aktiveve ofatgjata materiale</i>	(56,462)	
	<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve ofatgjata materiale</i>		
	<i>Pagosa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
	<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
	<i>Dividentë të arkëtuara</i>		
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	(56,462)	-
	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
	<i>Arkëtime nga emitimi i kapitullit aksionar</i>		
	<i>Arkëtime nga emitimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
	<i>Hua të arkëtuara</i>		
	<i>Pagosa e kostave të transaksionit që lidhen me kreditet dhe huatë</i>		
	<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		
	<i>Pagosa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
	<i>Pagosa e huave</i>		
	<i>Pagosa e detyrimeve të qirasë financiare</i>		
	<i>Interesi i paguar</i>		
	<i>Dividendë të paguar</i>		
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
	Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalente të mjeteve monetare	(211,057)	638,332
	Mjete monetare dhe ekuivalente të mjeteve monetare më 1 Janar 2018	701,279	62,946
	<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
	Mjete monetare dhe ekuivalente të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2018	490,222	701,279

Shënimet shoqëruese nga 8 deri në 16 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

Administratori

Marius-Alexandru Barbu

MARIUS ALEXANDRU BARBU

ny

Hartuesi

Dhimitra Peri




1. INFORMACION I PËRGJITHSHËM

Shoqëria Geolog International B.V., Albanian Branch, themeluar si Degë e shoqërisë së huaj më datë 30/09/2015, me NUIS L52130022T, ushtron aktivitetin e saj në fushën e "Ofrimit të shërbimeve gjeologjike të çdo lloji, përfshirë detektimin e hidrokarbureve, parametrat e shpimit dhe ato gjeologjike, zhvillimi i teknologjive të reja, software, pajisje kompjuterike, etj" me adresë Njësia Bashkiake Nr.5, Rruga 'Ibrahim Rugova', Sky Tower Business Center, Office 103, Tiranë.

Shoqëria Geolog International B.V., Albania Branch ka si përfaqësues ligjor Z. Mr. Gheorghe Neamt.

2. BAZAT E PËRGATITJES

Pasqyrat financiare shoqëruese janë përgatitur në përputhje me Ligjin Nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", duke aplikuar standardet kombëtare të kontabilitetit të përmirësuara të publikuara nga Këshilli Kombëtar i Kontabilitetit dhe të miratuara nga Ministri i Financave.

Monedha funksionale dhe prezantuese e Shoqërisë është LEK.

2.1 Deklarata e përputhshmërisë

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

2.2 Bazat e matjes

Pasqyrat financiare janë përgatitur mbi bazën e kostos historike. Keto pasqyra financiare janë përgatitur dhe prezantuar në Lek Shqiptar "LEK".

2.3 Përdorimi i vlerësimeve dhe gjyqimeve

Përgatitja e pasqyrave financiare kërkon që drejtuesit të ushtrorjnë gjykimin, vlerësimin dhe supozimet që ndikojnë në zbatimin e politikave kontabël dhe në shumat e raportuara të aktiveve, detyrimeve, të ardhurave dhe shpenzimeve. Rezultati faktik mund të ndryshojë nga këto vlerësime.

Vlerësimet dhe gjykimet 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.



2. BAZAT E PËRGATITJES (VAZHDIM)

2.3 Përdorimi i vlerësimeve dhe gjykimeve

Në veçanti, informacioni mbi fushat më të rëndësishme të pasigurisë së vlerësimeve dhe gjykimeve kritike në aplikimin e politikave kontabël të cilat kanë efekt më të rëndësishëm në shumat e njohura në pasqyrat financiare, janë përshkruar në shënimet përkatëse të pasqyrave financiare. Përdorimi i vlerësimeve kontabël është minimal në këto pasqyra financiare duke patur parasysh thjeshtësinë kontabël të veprimeve të realizuara nga Shoqëria.

3. POLITIKAT KRYESORE KONTABËL

3.1 Transaksionet në monedhë të huaj

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në monedhën funksionale dhe regjistrohen me kursin e këmbimit në datën e transaksionit. Aktivitetet dhe detyrimet monetare në monedhë të huaj në datën e raportimit konvertohen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit në datën e bilancit. Fitimi ose humbja nga këmbimi në zëra monetarë është diferenca që vjen nga këmbimi i një numri të caktuar njësisish të një monedhë të huaj në monedhën funksionale me kurse të ndryshme këmbimi. Të drejtat dhe detyrimet jo-monetare në monedhë të huaj konvertohen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit të datës së kryerjes së transaksionit ndërsa ato që maten me vlerë të drejtë rikëmben në monedhën funksionale me kursin e këmbimit të datës kur është përcaktuar vlera e drejtë. Diferencat që rezultojnë nga kursi i këmbimit kalojnë në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset zyrtare të aplikueshme nga Banka e Shqipërisë për këmbimin e LEK-ut me EURO dhe me USD me 31 Dhjetor 2018 dhe 2017 janë si më poshtë:

	31 Dhjetor 2018	31 Dhjetor 2017
EURO (EUR)	123.42	132.95
USD (USD)	107.82	110.10

3.2 Instrumentat financiarë

Instrumentat financiarë jo-derivative përbëhen nga mjetet monetare dhe ekuivalentët e tyre, llogari të arkëtueshme, llogari tregtare të pagueshme dhe llogari të tjera të pagueshme.

Instrumentat financiarë jo-derivative njihen fillimisht me vlerën e drejtë plus çdo kosto transaksioni që lidhet me to (për instrumentat jo të mbajtur me vlerë të drejtë nëpërmjet fitim/humbjes), përveç siç përshkruhet më poshtë. Në vijim të njohjes fillestare instrumentat financiarë jo-derivative maten siç përshkruhet më poshtë.

Një instrument financiar njihet nëse Shoqëria bëhet palë në kushtet kontraktuale të instrumentit. Aktivitetet financiare regjistrohen kur skadojnë të drejtat kontraktuale të Shoqërisë mbi flukset monetare të aktivitetit financiar ose kur Shoqëria transferon aktivin financiar tek një palë e tretë pa mbajtur kontrollin ose gjithë rreziqet dhe përfitimet thelbësore të aktivitetit. Blerjet dhe shitjet normale të aktiveve financiare kontabilizohen në datën e transaksionit, që është data në të cilën Shoqëria angazhohet të blejë apo të shesë aktivin. Detyrimet financiare regjistrohen nëse detyrimet kontraktuale të Shoqërisë skadojnë, shfuqizohen ose anulohen.

Mjetet monetare dhe ekuivalentët e tyre

Mjetet monetare dhe ekuivalentët e tyre përfshijnë arkën, llogaritë rrjedhëse dhe depozitat afatshkurtra me bankat. Për qëllimin e pasqyrës së rrjedhës së parasë, mjetet monetare dhe ekuivalentët e tyre përfshijnë depozita të pakushtëzuara me afat me një maturim prej tre muajsh ose më pak që nga data e fillimit. Rakordimi i totalit të mjeteve monetare në arkë dhe në bankë me mjetet monetare dhe ekuivalentët e tyre është paraqitur në shënimin 4.



3. POLITIKAT KONTABËL (VAZHDIM)

Llogari të arkëtueshme

Llogaritë e arkëtueshme njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe më pas me kosto të amortizuar duke zbritur humbjen nga zhvlerësimi. Provigjoni për zhvlerësimin e llogarive të arkëtueshme llogaritet kur ka të dhëna objektive se Shoqëria nuk do të jetë në gjendje të mbledhë të gjitha detyrimet. Vështirësitë financiare të debitorit, mundësia që debitori të falimentojë ose riorganizimi i tij financiar dhe vonesat në pagesa konsiderohen tregues që llogaritë e arkëtueshme duhet të zhvlerësohen. Shuma e provigjionit llogaritet si diferencë midis vlerës kontabël (neto) të aktivitetit dhe vlerës aktuale të flukseve të ardhshme të parashikuara të parasë të skontuara me normën efektive të interesit.

Llogari të pagueshme

Llogaritë e pagueshme paraqiten me vlerën e tyre të drejtë në njohjen fillestare dhe më pas me kosto të amortizuar, duke përdorur metodën e interesit efektiv.

Vlera e drejtë

Nuk ka politika të rëndësishme kontabël dhe paraqitje të aplikuara nga Shoqëria që të kërkojnë përcaktimin e vlerës së drejtë, për aktivitetet dhe detyrimet si ato financiare dhe ato jo financiare. Atje ku është e aplikueshme, informacion shtesë në lidhje me supozimet e bëra për përcaktimin e vlerës së drejtë është përfshirë në shënimet shpjeguese të aktivitetit apo detyrimit përkatës. Vlera e drejtë e vlerësuar e mjeteve monetare dhe ekuivalenteve të tyre, e kërkesave për t'u arketuar dhe e detyrimeve për t'u paguar është e ngjashme me vlerën e tyre kontabël për shkak të maturimit të tyre afatshkurtër.

Të tjera

Instrumenta të tjerë jo-derivative maten me kosto të amortizuar sipas metodës së interesit efektiv, duke zbritur çdo humbje nga zhvlerësimi.

3.3 Aktive afatgjata materiale

1. Njohja dhe matja

Aktivitetet afatgjata materiale maten me kosto duke zbritur amortizimin e akumuluar dhe humbjet nga zhvlerësimi. Kostot përfshijnë shpenzimet që janë të lidhura direkt me blerjen e aktivitetit. Kur pjesë të një aktivi afatgjatë material kanë jetë të dobishme të ndryshme, ato llogariten si zëra të ndarë (pjesë të rëndësishme) të aktiveve afatgjata materiale.

Fitimet dhe humbjet nga nxjerrja jashtë përdorimit e ndonjë zëri të aktiveve afatgjata materiale janë përcaktuar duke krahasuar të ardhurat e marra nga nxjerrja jashtë përdorimit me vlerën kontabël (neto) dhe janë pasqyruar neto në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

1. Kostot vijuese

Kostoja e zëvendësimit të aktiveve afatgjata materiale është njohur në vlerën kontabël (neto) të pjesës në qoftë se është e mundur që në të ardhmen të mirat ekonomike të përfshira në atë pjesë do t'i vijnë Shoqërisë dhe kostoja mund të matet me besueshmëri. Kostot e shërbimeve të përditshme të aktiveve afatgjata materiale janë të njohura në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve kur ndodhin.



3. POLITIKAT KONTABËL (VAZHDIM)

3.3 Aktive afatgjata materiale (vazhdim)

iii. Amortizimi

Amortizimi i aktiveve afatgjata materiale është llogaritur duke u mbështetur mbi jetën e dobishme të çdo pjese të një zëri duke filluar nga dita e parë e muajit që pason muajin e blerjes.

Metodat e amortizimit, jetët e dobishme dhe vlera e mbetur e pronave, pajisjeve dhe makinerive janë rishikuar në datën e raportimit.

Kategoria e aktivit	Metoda e amortizimit	Norma e amortizimit
Pajise zyre dhe informatike	Mbi vlerën e mbetur	25%
Makineri e Pajisje	Mbi vlerën e mbetur	20%
Mjete Transporti	Mbi vlerën e mbetur	20%

3.4 Aktive afatgjata jomateriale

Aktivitet jo materiale, të cilat përbëhen tërësisht nga programe kompjuterike, njihen me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet e akumuluar nga rënia në vlerë, nëse ka. Amortizimi shpërndahet duke përdorur metodën e amortizimit linear. Norma e amortizimit e përdorur për aktivet afatgjata jo materiale është 20%. Jeta e dobishme e vlerësuar dhe metoda e amortizimit rishikohen në fund të çdo periudhe raportuese vjetore, duke njohur në periudhat pasuese efektet e ndonjë ndryshimi në vlerësimet kontabël.

3.5 Njohja e të ardhurave

Të ardhurat njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve në përputhje me SKK 8 Të ardhurat. Në rastet kur rezultati i një transaksioni që përfshin ofrimin e shërbimeve mund të matet me besueshmëri, të ardhurat e lidhura me këtë transaksion njihen në varësi të fazës së përfundimit të shërbimit në fund të periudhës së raportimit. Rezultati i një transaksioni mund të matet me besueshmëri kur plotësohen të gjitha kushtet e mëposhtme:

- i. Shuma e të ardhurave mund të matet me besueshmëri;
- ii. Arkëtimi i pagesës nga kryerja e shërbimit është i mundur;
- iii. Volumi i kryerjes së shërbimit në datën e bilancit mund të matet me besueshmëri;
- iv. Shpenzimet e bëra për shërbimin, si dhe ato që do të bëhen për përfundimin e tij mund të maten me besueshmëri.

Të ardhurat gjenerohen nga shërbimet e ofruara klientëve hazuar në kontratë dhe njihen sipas çmimeve për njësi për çdo kontratë të realizuar.

3.6 Shpenzime për personelin

Kontributet për sigurime shoqërore dhe shëndetësore

Gjate aktivitetit të saj normal, Shoqëria kryen pagesa në emër të saj dhe të punonjësve të saj për kontributet e sigurimit shoqërore dhe shëndetësore në përputhje me legjislacionin në fuqi. Kostot përkatëse të bëra në emër të Shoqërisë njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve në momentin kur ndodhin.



3. POLITIKAT KONTABËL (VAZHDIM)

3.7 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare

Të ardhurat financiare përbëhen nga të ardhurat nga interesi për fondet e investuara në depozita bankare dhe nga të ardhurat nga kursi i këmbimit.

Shpenzimet financiare përbëhen nga shpenzimet e interesit të huave, humbjet nga kurset e këmbimit, dhe nga rënia në vlerë e aktiveve financiare (nëse ka).

3.8 Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

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 prishëm për t'u paguar mbi të ardhurat e tatueshme të vitit, duke përdorur normat tatimore të miratuara gjatë periudhës. Përqindja e tatim fitimit në fuqi gjatë vitit 2018 ishte 15%.

3.9 Krahasueshmëria

Informacioni krahasues paraqitet në mënyrë të vazhdueshme, duke aplikuar politikat kontabël të Shoqërisë dhe duke u bazuar në modelin e pasqyrave financiare sipas Standardeve Kombëtare të Kontabilitetit.

Handwritten signature



Geolog International B.V., Albanian Branch-Degë e shoqërisë së huaj
 Shënime mbi pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2018
 (të gjitha shumat janë në LEK, përveç kur shprehet ndryshe)

4. Aktivet

4.1 Aktivet Afatshkurtra

a. Arka dhe Banka

	me 31 dhjetor 2018	me 31 dhjetor 2017
Cash Lek	81,485	81,881
Banka Lek	50,365	128,621
Banka Eur	358,371	490,776
TOTAL	490,221	701,278

b. Të arkëtueshme nga aktiviteti i shfrytëzimit

	me 31 dhjetor 2018	me 31 dhjetor 2017
Shell Upstream Albania BV USD	3,903,213	8,746,322
TOTAL	3,903,213	8,746,322

	me 31 dhjetor 2018	me 31 dhjetor 2017
Geolog International BV HQ	39,422,117	22,828,818
TOTAL	39,422,117	22,828,818

c. Të arkëtueshme të tjera

	me 31 dhjetor 2018	me 31 dhjetor 2017
TVSH për tu marrë	-	218,450
Taksa të tjera të pagueshme dhe të kthyeshme	47,907	63,240
Garanci për qira	83,136	83,136
Tatim fitimi	1,419,394	-
TOTAL	1,550,437	364,826



Geolog International B.V., Albanian Branch-Degë e shoqërisë së huaj
Shënime mbi pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2018

(të gjitha shumat janë në LEK, përveç kur shprehet ndryshe)

4.2 Aktivët Afatgjatë

Kosto	Mobilje dhe pajisje zyrtare	Pajisje informative	Të tjera	Totali
Më 1 janar 2017	1,420,962	78,249	16,482	1,515,693
Shtesa		39,972		39,972
Pakësime				
Më 31 dhjetor 2017	1,420,962	118,221	16,482	1,555,665
Shtesa	15,950	40,512	-	56,462
Më 31 dhjetor 2018	1,436,912	158,733	16,482	1,612,127
Zhvierësimi i akumuluar				
Më 1 janar 2017	229,690	6,886	1,628	238,004
Zhvierësimi vjetor	288,828	20,410	2,971	312,209
Më 31 dhjetor 2017	518,518	27,096	4,599	550,213
Zhvierësimi vjetor	221,093	27,887	2,377	251,357
Më 31 dhjetor 2018	739,611	54,983	6,976	801,570
Vlera e mbetur neto				
Më 31 dhjetor 2017	902,444	91,125	11,883	1,005,452
Më 31 dhjetor 2018	697,301	103,750	9,506	810,557

5 Detyrimet

5.1 Detyrimet afatshkurtra

a. Të pagueshme nga aktiviteti i shfrytëzimit

Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit LEK	me 31 dhjetor 2018	me 31 dhjetor 2017
TOTAL	7,401,064	1,726,211
	7,401,064	1,726,211

b. Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore dhe shëndetësore

Paga dhe shpërblime	me 31 dhjetor 2018	me 31 dhjetor 2017
Sigurime shoqërore dhe shëndetësore	60,000	-
TOTAL	9,607	13,287
	69,607	13,287



Geolog International B.V., Albanian Branch-Degë e shoqërisë së huaj
Shënime mbi pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2018

(të gjitha shumat janë në LEK, përveç kur shprehet ndryshe)

c. Te tjera te pagueshme

	me 31 dhjetor 2018	me 31 dhjetor 2017
Tatim fitimi	-	2,225,502
Tatim mbi të ardhurat personale	576	2,291
Tatim ne burim	238,722	258,250
TOTAL	239,298	2,486,133

6 Kapitali i pronarit

Shoqëria nuk ka kapital sepse është degë e shoqërisë së huaj.

7 Të ardhurat dhe shpenzimet

7.1 Te ardhurat

	Per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2018	Per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2017
Shitje e punimesve dhe e shërbimeve	67,358,930	101,386,387
TOTAL	67,358,930	101,386,387

7.2 Shpenzimet

7.2.1 Shpenzimet të personelit

	Per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2018	Per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2017
Paga dhe shpërblime	492,348	3,910,238
Shpenzime për sigurimet shoqërore dhe shëndetësore	82,218	228,896
TOTAL	574,566	4,139,134

7.2.2 Shpenzimet e amortizimit

	Per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2018	Per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2017
Shpenzime amortizimi	251,357	312,209
TOTAL	251,357	312,209



Geolog International B.V., Albanian Branch-Degë e shoqërisë së huaj
Shënime mbi pasqyrat financiare për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2018

(të gjitha shumat janë në LEK, përveç kur shprehet ndryshe)

7.2.3 Shpenzime të tjera shfrytëzimi

	me 31 dhjetor 2018	me 31 dhjetor 2017
Shpenzime materiale dhe te ngashme	-	2,012,966
Qira	28,386,124	29,959,770
Shpenzime kancelarie	123,629	89,530
Shpenzime stafi te jashtem	1,817,918	2,772,644
Shpenzime noteriale	4,200	9,000
Shpenzime hoteli, bileta, etj	4,941,868	5,818,688
Shpenzime transporti	109,058	68,010
Shpenzime konsulence	1,341,012	1,105,019
Shpenzime postare	153,934	360,525
Komisione bankare	233,128	278,963
Taksa dhe dogana	460,775	578,570
Shpenzime te tjera	5,291,887	-
Shpenzime te administratort	9,992,824	17,309,405
Gjoha dhe shpenzime te padritshme	1,868,587	1,718,097
TOTAL	34,724,944	61,881,187

8 Të ardhura dhe shpenzime financiare

	Per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2018	Per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2017
Shpenzime financiare	1,048,344	-
Te ardhura financiare	211,808	(10,405,355)
TOTAL	(836,536)	(10,405,355)

9 Fitim (humbja) e vitit

	Per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2018	Per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2017
Fitimi i vitit para tatimit	10,971,527	24,648,502
Shtese: Shpenzime te padritshme	1,868,587	1,718,097
Fitimi fiskal i vitit	12,840,114	26,366,599
Fitimi neto i tabueshem	12,840,114	26,366,599
Tatim fitimi me 15%	1,926,017	3,954,990
Tatim fitimi i parapaguar	3,345,411	1,729,398
Tatim fitimi per t'u paguar/(arketuar)	(1,419,394)	2,225,592



Tiranë më 27.05.2019

Shoqëria Geolog International B.V., Albania Branch-Degë e shoqërise së huaj

NUIS L52130022T

DEKLARATË

Deklaroj se shoqëria Geolog International B.V., Albania Branch-Degë e shoqërise së huaj, me NUIS L52130022T dhe administrator Z. Marius-Alexandru Barbu , ka hartuar pasqyrat financiare të vitit 2018 konform Standardeve Kombëtare të Kontabilitetit (SKK) të Përmirësuara.

Hartuesi i pasqyrave financiare është Dhimitra Peri, Kontabel i Miratuar me NUIS L52229008F.

Geolog International B.V., Albania Branch-Degë e shoqërise së huaj

Administrator

Marius-Alexandru Barbu

MARIUS ALEXANDRU BARBU



Shoqeria: Geolog International B.V., Albania Branch-Dege e shoqerise se huaj
 NUIS: L52130022T

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2018

Nr.	Emertimi	Sasia	Gjendje	Shtesa	Pakesime	Gjendje
			01/01/2018			31/12/2018
1	Ndertesa					
2	Pajisje Inforamtive		118,221	40,512		158,733
3	Mobilje dhe Pajisje Zyre		1,420,962	15,950		1,436,912
4	Mjete transporti					
5	Aktive Afatgjata te tjera		16,482	-		16,482
	TOTALI		1,555,665	56,462	-	1,612,127

Amortizimi A.A.Materiale 2018

Nr.	Emertimi	Sasia	Gjendje	Shtesa	Pakesime	Gjendje
			01/01/2018			31/12/2018
1	Ndertesa					
2	Pajisje Inforamtive		27,096	27,887		54,983
3	Mobilje dhe Pajisje Zyre		518,518	221,093		739,611
4	Mjete transporti					
5	Aktive Afatgjata te tjera		4,599	2,377		6,976
	TOTALI		550,213	251,357	-	801,570

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2018

Nr.	Emertimi	Sasia	Gjendje	Shtesa	Pakesime	Gjendje
			01/01/2018			31/12/2018
1	Ndertesa					
2	Pajisje Inforamtive		91,125	12,625		103,750
3	Mobilje dhe Pajisje Zyre		902,444	(205,143)		697,301
4	Mjete transporti					
5	Aktive Afatgjata te tjera		11,883	(2,377)		9,506
	TOTALI		1,005,452	(194,895)	-	810,557

Administratori
 Marius-Alexandru Barbu

MARIUS ALEXANDRU BARBU



ANEKS STATISTIKOR					
TE ARDHURAT		Numri i Ujgarisë	Kodi Statistikor	Viti 2018	Viti 2017
1	Shitjet gjithsej (a + b + c)	70	11100	67,358,930	101,386,387
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	3	11101		
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	704	11102		
c)	Te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103		
d)	Te ardhura nga shërbime gjeologjike	704, 705		67,358,930	101,386,387
2	Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)	708	11104		
a)	Qeraja	7081	111041		
b)	Komisione	7082	111042		
c)	Transport për të tjerët	7083	111043		
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshëm e prodhimeve në proces:	71	11201		
	Shtesat (+)		112011		
	Pakesimet (-)		112012		
4	Prodhimi për qellimet e vet ndërmarrjes dhe për kapital:	72	11300		
	nga i.cil: Prodhim i aktiveve afatgjata		11301		
5	Të ardhura nga grantet (Subvencione)	73	11400		
6	Të tjera	75	11500		
7	Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata	77	11600		
i)	Totali i te ardhurave i= [1+2+/-3+4+5+6+7+8]		11800	67,358,930	101,386,387

Administratori
 Marius-Alexandru Barbu

MARIUS ALEXANDRU BARBU



Shoqeria: Geolog International B.V., Albania Branch-Dege e shoqerise se huaj
NUIS: L52130022T

GJENDJA E AKTIVEVE ME 31.12.2018				
Nr. Ulogarie	Emertimi i Ulogarise	Monedha	Gjendja Debi	Gjendja Kredi
218	Të tjera AA materiale	LEK	16,482	
2181	Mobilje dhe pajisje zyre	LEK	1,436,912	
2182	Pajisje informative	LEK	158,733	
2818	Amortizimi per Të tjera AA materiale	LEK		6,976
28181	Amortizimi per Mobilje dhe pajisje zyre	LEK		739,611
28182	Amortizimi per Pajisje informative	LEK		54,983
Totali		LEK	1,612,127	801,570
Gjendja me 31.12.2018			810,557	

Administratori
Marius-Alexandru Barbu

MARIUS ALEXANDRU BARBU

uy



Shoqëria: Geolog International B.V., Albania Branch-Dege e shoqërise se huaj
NUIS: L52130022T

GJENDJA MJETE TRANSPORTI NE PRONESI

Shoqëria Geolog International B.V., Albania Branch-Dege e shoqërise se huaj nuk ka mjete transporti ne pronesi.

Administratori
Marius-Alexandru Barbu

MARIUS ALEXANDRU BARBU
uy

