

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

ALBANIA HOLIDAY SIPA TOUR SHPK

K36526246F

Lagj.Nr.4

Sarande

Data e krijimit

3/26/2003

Nr. i Regjistrimit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

SHERBIME TURISTIKE

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 2013

Pasqyra Financiare jane individuale

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2013

Deri

31.12.2013

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

27.01.2014

Pasqyrat Financiare te Vitit 2013

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
I	A K T I V E T A F A T S H K U R T R A	Nr.llog.	672,166	7,245,302
	1 Aktivet monetare		0	7,245,302
	> Banka			7,245,302
	> Arka			
	2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
	3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra		252,817	0
	> Kliente per mallra,produkte e sherbime			
	> Debitore,Kreditore te tjere			
	> Tatim mbi fitimin			
	> Tvsh		252,817	
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
	> Kerkesa per TAP-in			
	>			
	4 Inventari		419,349	0
	> Lendet e para			
	> Inventari lmet			
	> Prodhim ne proces			
	> Produkte te gatshme			
	> Mallra per rishitje		419,349	
	> Parapagesa per furnizime			
	>			
	5 Aktive biologjike afatshkurtra			
	6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje			
	7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra		0	0
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme			
	>			
II	A K T I V E T A F A T G J A T A		4,436,913	1,863,865
	1 Investimet financiare afatgjata			
	2 Aktive afatgjata materiale		4,436,913	1,863,865
	> Toka			
	> Ndertesa			
	> Makineri dhe paisje (mjete transporti)		4,272,463	1,791,090
	> Aktive tjera afat gjata materiale		164,450	72,775
	3 Aktiv biologjike afatgjata			
	4 Aktive afatgjata jo materiale			
	5 Kapitali aksioner i pa paguar			
	6 Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		5,109,079	9,109,167

Pasqyrat Financiare te Vitit 2013

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA	Nr.llog	368,129	5,955,417
	1 Derivativet			
	2 Huamarjet		0	0
	> Overdraftet bankare			
	> Huamarrje afat shkuatra			
	3 Huat dhe parapagimet		368,129	5,955,417
	> Te pagueshme ndaj furnitoreve		298,063	5,729,521
	> Te pagueshme ndaj punonjesve		39,072	225,896
	> Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.		12,276	
	> Detyrime tatimore per TAP-in		0	
	> Detyrime tatimore per Tatim Fitimin		18,718	
	> Detyrime tatimore per Tvsh-ne			
	> Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim			
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
	> Dividente per tu paguar			
	> Debitore dhe Kreditore te tjere			
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	5 Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA		0	0
	1 Huat afatgjata		0	0
	> Hua,bono dhe detyrime nga qeraja financiare			
	> Bono te konvertueshme			
	2 Huamarje te tjera afatgjata (ortake)			
	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	4 Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I+II)		368,129	5,955,417
III	KAPITALI		4,740,950	3,153,750
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)			
	2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)			
	3 Kapitali aksionar		2,634,000	2,634,000
	4 Primi aksionit			
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutore			
	7 Rezervat ligjore			
	8 Rezervat e tjera			
	9 Fitimet e pa shperndara		519,750	
	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar		1,587,200	519,750
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		5,109,079	9,109,167

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2013

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
1	Shitjet neto	21,627,212	23,036,944
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit		
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces		
4	Materialet e konsumuara	200,175	12,326,184
5	Kosto e punes	118,299	300,741
	<i>Pagat e personelit</i>		225,896
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	118,299	74,845
6	Amortizimet dhe zhvleresimet		208,025
7	Shpenzime te tjera (Furnitura)	19,545,183	9,545,715
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)	19,863,657	22,380,665
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)	1,763,555	656,279
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare		-78,779
	121.0 <i>Te ardh.e shpenz. financ.nga inves.te tjera financ.afatgjata</i>		
	122 <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>		-78,779
	123 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>		
	124 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>		
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare		-78,779
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)	1,763,555	577,500
	Shpenzime te pazbritshme	0	0
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	176,356	57,750
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)	1,587,200	519,750
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Direkte 2013

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - metoda direkte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
	Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit		
	Mjetet monetare (MM) te arketuara nga klientet	21,627,212	23,036,944
	MM te paguara ndaj furnitoreve dhe punonjesve	19,663,482	9,846,456
	MM te ardhura nga veprimtarite		
	Interesi i paguar		
	Tatim mbi fitimin i paguar		
	<i>MM neto nga veprimtarite e shfrytezimit</i>		
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese	1,963,730	13,190,488
	Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	-2,573,048	-1,863,865
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	<i>MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese</i>		
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	0	0
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
	Pagesat e detyrimeve te qerase financiare		
	Dividente te paguar		
	<i>MM neto e perdorura ne veprimtarite Financiare</i>		
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	-7,245,302	0
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	7,245,302	0
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	0	

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte 2013

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit		
	Fitimi nga veprimtaria e shfrytezimit	1,763,555	1,806,999
	Rregullime per :		
	Amortizimin	0	208,025
	Humbje nga kembimet valutore		
	Te ardhura nga Investimet		
	Shpenzime per interesa	0	78,779
	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	-252,817	-885,989
	Rritje/renie ne Tepricen e inventarit	-419,349	-819,454
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar nga aktiviteti	-5,587,288	-12,190
	MM te perfituara nga aktivitetet	-4,495,899	89,366
	Interesi i paguar	0	0
	Tatim mbi fitimin i paguar	176,356	180,700
	MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit	-4,672,255	-91,334
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese		
	Blerja e njesisese kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale (Prodhimi AAM)	-2,573,048	0
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	MM neto te perdoruara ne veprimtarite investuese	-2,573,048	0
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata	0	0
	Pagesat e detyrimeve te qerese financiare		
	Dividente te paguar		
	MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare	0	0
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	-7,245,303	-91,334
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	7,245,302	176,391
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	-1	85,057

ALBANIA HOLIDAY SIPA TOUR SHPK

Sarande

Inventari i Aktiveve Afatgjata Materiale 2013 si dhe Amortizimi I tyre

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.13	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.13	Amortizimi 01.01.13	VL.mbetur 01.01.13	Amortiz.i vitit 2013	VL.mbetur 31.12.13	Amortizimi 31.12.13
1				0	0	0		0		0	0
2						0	0	0		0	0
3						0	0	0		0	0
4						0	0	0		0	0
5						0		0		0	0
I	Shuma toka ndertesa		0	0		0	0	0	0	0	0
3	Mjete transporti	15	1,791,090	2,481,373		4,272,463		4,272,463		4,272,463	0
4	Makineri & paisje		72,775	91,675		164,450		164,450	0	164,450	0
3	Paisje zyre & informatike		0	0		0	0	0	0	0	0
4						0		0		0	0
II	Shuma mj.transporti,pajisje informatike		1,863,865	2,573,048		4,436,913	0	4,436,913	0	4,436,913	0
	TOTALI		1,863,865	2,573,048	0	4,436,913	0	4,436,913	0	4,436,913	0

Administratori

LEFTER ÇIPA

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2013

Nje pasqyre e pa Konsoliduar

		Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Fitimi pashperndare	TOTALI
I	Pozicioni me 31 dhjetor 2011	2,634,000			0	0	2,634,000
A	Efekti ndryshimeve ne politikat kontabel				0		0
B	Pozicioni i rregulluar				0		0
1	Fitimi neto per periudhen kontabel				0	519,750	519,750
2	Dividentet e paguar				0		0
3	Rritja rezerves kapitalit				0		0
4	Emetimi aksioneve				0		0
II	Pozicioni me 31 dhjetor 2012	2,634,000			0	519,750	3,153,750
1	Fitimi neto per periudhen kontabel				0	1,587,200	1,587,200
2	Dividentet e paguar				0		0
3	Emetimi kapitali aksionar				0		0
4	Aksione te thesari te riblera				0		0
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2013	2,634,000			0	2,106,950	4,740,950

Administratori

LEFTER ÇIPA

SHENIMET SPJEGUESE

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 të 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) Shënime të shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 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 I, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK I; 37 - 69)

a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet 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 perparetise 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 "Cmimi mesatar I ponderuar" (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 financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit 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 lineare dhe per AAM te tjera metodën 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 :

- Te gjitha AAM te tjera(Mjet transporti) me 20 % te vlefes se mbetur

Hartuesi
KAPO RRAKU

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike
LEFTER ÇIPA