

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT -i

Ermal Osmënaj
K81420038K

Adresa e Selise

Njesia Bashkiake Nr. 9, Rruga Urani Pano, Tirane

Data e krijimit

20/02/2008

Nr. i Regjistrimit Tregëtar

Veprimtaria Kryesore

Agjensi udhëtimesh. Agjent në
sigurime. Shitje të paketave
të udhëtimit cdo gjë përfshirë, transport dhe akomodimin e
programeve turistike e shërbime në to.

PASQYRAT FINANCIARE

(Në zbatim të Standartit Kombëtar të Kontabilitetit Nr.2 të Përmirësuar dhe
Ligjit Nr. 9228 Datë 29.04.2004 Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2017

Pasqyra Financiare janë individuale
Pasqyra Financiare janë të konsoliduara
Pasqyra Financiare janë të shprehura në
Pasqyra Financiare janë të rumbullakosura në

LEK

LEK

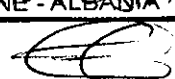
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2017

Deri 31.12.2017

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare

VIVA TRAVEL
25/03/2018
NIPT : K 81420038 K
TIRANE - ALBANIA



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	A K T I V E T		
		2017	2016
	Aktivët Afatshkurtra		
	► Aktivët monetare	806,780	346,228
	1 Banka	806,780	346,228
	2 Arka	0	
	► Investime		
	1 Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Të tjera Financiare		
	► Të drejta të arkëtueshme		
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit klientet	1,304,003	284,702
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit	1,304,003	284,702
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera		
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	► Inventarët		
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	94,000	835,000
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		741,000
	3 Produkte të gatshme		
	4 inventare		
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	94,000	94,000
	6 AAGJM të mbajtura për shitje		
	7 Parapagime për inventar		
	► Shpenzime të shtyra		
	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		
	Aktivët Afatgjata	2,204,783	1,465,930
	► Aktive financiare		
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
	6 llogari/kerkesa të arkëtueshme afatgjate		
	► Aktivët materiale		
	1 Toka dhe ndërtesa	239,288	0
	2 Impiante dhe makineri		
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	164,288	
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	75000	
	► Aktivët biologjike		
	► Aktive jo materiale:		
	1 Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme		
	2 Emri i Mirë		
	3 Parapagime për AAJM		
	► Aktive tatimore të shtyra		
	► Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		
	AKTIVE TOTALE	239,288	
		2,444,071	1,465,930

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2017	2016
►	Detyrime afatshkurtra:		
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
3	Arkëtime në avancë për porosi		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
5	Dëftesa të pagueshme		
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	1,843,345	2,689,056
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetso	26176	42872
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	-163222	-70698
10	Keste paraprake tatim i mbajtur ne burim	10,690	-3,668
►	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
►	Të ardhura të shtyra		
►	Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	1,716,989	2,657,562
►	Detyrime afatgjata:		
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
3	Arkëtimet në avancë për porosi		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
5	Dëftesa të pagueshme		
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
8	Të tjera të pagueshme huamarrje afatgjate		
►	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
►	Të ardhura të shtyra		
►	Provizione:		
1	Provizione për pensionet		
2	Provizione të tjera		
►	Detyrime tatimore të shtyra		
	Totali i Detyrimeve afatgjata	0	
	DETYRIMET TOTALE	1,716,989	2,657,562
►	Kapitali dhe Rezervat		
►	Kapitali i Nënshkruar		
►	Primi i lldhur me kapitalin		
►	Rezerva rivlerësimi		
►	Rezerva të tjera		
1	Rezerva ligjore		
2	Rezerva statutore		
3	Rezerva të tjera		
4	derdhur nga pronari		
►	Fitim/Humbje Viti meparshem	321,734	-1,339,894
►	Fitim / Humbja e Vitit	148,262	
		257,086	148,262
	Totali i Kapitalit	727,082	-1,191,632
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	2,444,071	1,465,930

VIVA TRAVEL
NIPT : K-81420038 K
TIRANË - ALBANIA

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	34,165,905	21,472,642
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	(741,000)	(741,000)
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	211,352	1,287
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	32,348,033	21,896,823
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	30,808,361	20,454,616
	2 Të tjera shpenzime	1,539,672	1,442,207
▶	Shpenzime të personelit	935,140	135,527
	1 Paga dhe shpërblime	729,816	90,979
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	205,324	44,548
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi		
▶	Të ardhura të tjera		
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	95,998	34,317
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	41,751	2,239
	2 Shpenzime të tjera financiare	54,247	32,078
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	257,086	
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	38,563	-
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	38,563	
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të B. vogël		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	218,523	148,262
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit		
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	X	X
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	X	X
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura për shitje	X	X
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	X	X
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	X	X
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	X	X
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		

VIVA TRAVEL
NIPT : K-81420038 K
TIRANË - ALBANIA

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2017	2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	257,086	148,262
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetare		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		
Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		
Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera	(1,019,301)	21,744,345
Rënie/(ritje) në inventarë	741,000	
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme	(923,877)	(21,493,160)
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit	(16,696)	(92,655)
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	(961,788)	306,792
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		
Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale		
Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Pagesa për blerjen e investimeve të tjera	(239,288)	
Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		
Dividentë të arkëtuar		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	(239,288)	
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar	1,661,628	
Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		
Hua të arkëtuara		
Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		
Riblerje e aksioneve të veta		
Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		
Pagesa e huave		
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		
Interes i paguar	-	(32,078)
tatim mbvi fitimin i paguar		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	1,661,628	(32,078)
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	460,552	
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 01/01/2016	346,228	71,514
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31/12/2017	806,780	346,228

VIVA TRAVEL
NIPT : K 81420038 K
TIRANË - ALBANIA

Subjekti

ERMAL OSMENAJ

NIPT-I

K81420028K

Inventari i Llogarive Bankare

31.12.2017

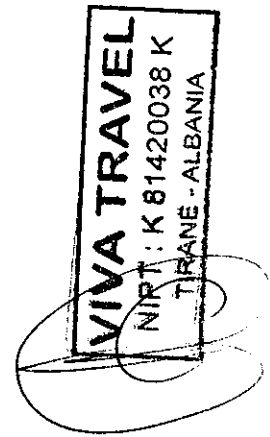
Nr.	Emertimi bankes	Numri llogarise	Shuma monedhe e huaj	Shuma ne leke
1	INTESA SANPAOLO BANK			61,299
2	RAIFFEISEN LEK			3,260
3	RAIFFEISEN EURO		5,582.71 €	742,221
Shuma				806,780



LISTA E KLIENTEVE QE S.KANE SHLYER DETYRIMET DERI
31.12.2017

Subjekti ERMAL OSMENAJ
NIPT-I K81420028K

Nr.	EMERTIMI	ADRESA	Det.Leke	Det.euro	Kur.eur.	Vi.leke	Tot.leke
1	BASHKIA MAT	MAT	(78,844)				(78,844)
2	EDUART 2010	TIRANE	741,000				741,000
3	ADENIS PASHAJ	TIRANE	240,000				240,000
4	BASHKIA PRRENJAS	TIRANE	198,000				198,000
5	UKT SHA	TIRANE	874,500				874,500
7	KLIENT TE NDRYSHEM	TIRANE		(166)	132.95	(22,070)	(22,070)
8	GOPA MHB	GJERMANI		(3,160)	132.95	(420,094)	(420,094)
9	AULON VEIZI	TIRANE		(3,892)	132.95	(517,388)	(517,388)
10	ALFREDO KURRIZO	TIRANE		(883)	132.95	(117,328)	(117,328)
11	SILVANA DROBONIKU	TIRANE		(3,305)	132.95	(439,400)	(439,400)
12	LIGUS SHPK	TIRANE		700	132.95	93,197	93,197
13	SAVATOURS	TIRANE		3,502	132.95	465,591	465,591
14	SHOQATA E GRAVE	TIRANE		1,061	132.95	141,060	141,060
15	ALFREDA CEPELE	TIRANE		272	132.95	36,096	36,096
16	AIR COMMUNICATION	TIRANE		825	132.95	109,684	109,684
		SHUMA					1304003



LISTA E FURNITOREVE QE SU ESHTË SHLYER DETYRIMET DERI

Subjekti **ERMAL OSMENAJ**

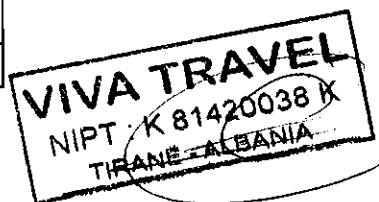
NIPT-I **K81420028K**

Nr.	EMERTIMI	ADRESA	Det. Leke	Det. euro	Kur. eur.	Vi. leke	Tot. leke
1	ARDENIS PASHAJ	TIRANE	1,380,000	-	-	-	1,380,000
2	EDUARDO 2010	TIRANE	2,546,580	-	-	-	2,546,580
3	GOLDEN TRAVEL		1,359,289				1,359,289
4	IFLY SHIPH	TIRANE	(1,052,428)				(1,052,428)
5	SAVA TOURS	TIRANE	(341,672)				(341,672)
6	AUREL SARACI	TIRANE	372,260				372,260
7	BRUNA PARK	SHKODER	1,000				1,000
8	GORENJE AL SHPK			(855)	133	(113,672)	(113,672)
9	ILBEROSTAR HUNGA	HUNGARI		(1,360)	133	(180,812)	(180,812)
10	IFLY SHIPH	TIRANE		(16,000)	133	(2,127,200)	(2,127,200)
TOTAL							1,843,345



Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa jo-Kontrollues	Totali
▲ Pozicioni financiar i deklaruar më 1 janar 2016											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitim / Humbja e vitit								148,262	148,262	-	148,262
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë											
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016		-	-	-	-	-	-	148,262	148,262	-	148,262
▲ Pozicioni financiar i deklaruar më 1 janar 2017											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitim / Humbja e vitit								148,262	148,262	-	148,262
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë											
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017		-	-	-	-	-	-	405,348	405,348	-	405,348



SHENIMET SPJEGUESE

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

(Ermal Osmenaj)

