

Emertimi dhe Forma ligjore

"GLOBUS KONSTRUKSION"

NIPT -i

K77113201E

Adresa e Selise

L" 28 NENTORI" RRUGA "MULLA XHAFERI"

VLORE

Data e krijimit

13/09/2007

Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

AKTIVITET NE FUSHEN E NDERTIMIT

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 2012

Pasqyra Financiare jane individuale
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Po

Jo

Leke

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01/01/2012

Deri 31/12/2012

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

21/03/2013

Pasqyrat Financiare te Vitit 2012

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		445,468,913	332,344,846
	1 Aktivet monetare		316,286	1,042,007
	> Banka		316,286	1,042,007
	> Arka		0	0
	2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
	3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra		404,989,419	302,639,260
	> Kliente		404,662,743	302,281,928
	> Debitore, Kreditore te tjere		0	0
	> Tatim mbi fitimin		15,554	357,332
	> Tvsh		311,122	0
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve		0	0
	>			
	>			
	4 Inventari		3,798,462	1,299,702
	> Lendet e para		3,798,462	1,299,702
	> Inventari lmet		0	0
	> Punime ne proces		0	0
	> Produkte te gatshme		0	0
	> Mallra per rishitje		0	0
	> Parapagesa per furnizime		0	0
	> T.V.SH e prodhimit ne proces		0	0
	5 Aktive biologjike afatshkurtra			
	6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje			
	7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra		36,364,746	27,363,877
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme		36,364,746	27,363,877
	>			
II	A K T I V E T A F A T G J A T A		0	0
	1 Investimet financiare afatgjata			
	2 Aktive afatgjata materiale		0	0
	> Toka		0	0
	> Ndertesa		0	0
	> Makineri dhe paisje		0	0
	> Aktive tjera afat gjata materiale		0	0
	3 Aktivet biologjike afatgjata			
	4 Aktive afatgjata jo materiale		0	0
	5 Kapitali aksioner i pa paguar			
	6 Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		445,468,913	332,344,846

Shoqëria "GLOBUS KONSTRUKSION"

Ne Leke

Pasqyrat Financiare te Vitit 2012

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	PASIVET AFATSHKURTERA		371,393,372	288,882,326
	1 Derivatet			
	2 Huamarjet		0	0
	> <i>Overdraftet bankare</i>		0	0
	> <i>Huamarrje afat shkuatra</i>		0	0
	3 Huat dhe parapagimet		371,393,372	288,882,326
	> <i>Te pagushme ndaj furnitoreve</i>		86,571,464	86,817,867
	> <i>Te pagushme ndaj punonjesve</i>		116,740	202,953
	> <i>Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.</i>		39,917	66,877
	> <i>Detyrime tatimore per TAP-in</i>		10,307	22,200
	> <i>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin</i>		0	0
	> <i>Detyrime tatimore per Tvsh-ne</i>		0	510,483
	> <i>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim</i>		0	30,000
	> <i>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve</i>		0	0
	> <i>Dividende per tu paguar</i>		0	0
	> <i>Debitore dhe Kreditore te tjere</i>		31,967,466	37,564,600
	> <i>Parapagimet e arketuara</i>		252,687,478	163,667,346
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	5 Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA		47,477,372	29,144,037
	1 Huat afatgjata		18,333,335	0
	> <i>Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare</i>		18,333,335	0
	> <i>Bono te konvertueshme</i>			
	2 Huamarje te tjera afatgjata		29,144,037	29,144,037
	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	4 Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I+II)		418,870,744	318,026,363
III	KAPITALI		26,598,169	14,318,483
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)			
	2 Kapitali aksionereve te shoq. meme (PF te kons.)			
	3 Kapitali aksionar		100,000	100,000
	4 Primi aksionit		0	
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutore		0	0
	7 Rezervat ligjore		0	0
	8 Rezervat e tjera		0	0
	9 Fitimet e pa shperndara		14,218,483	5,101,315
	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar		12,279,686	9,117,168
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		445,468,913	332,344,846

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2011

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
1	Shitjet neto	7,769,750	0
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	0	0
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces	95,422,247	27,158,313
4	Materialet e konsumuara	85,934,689	22,303,550
5	Kosto e punes	2,560,436	3,052,511
	<i>Pagat e personelit</i>	2,157,305	2,646,000
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	403,131	406,511
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	0	0
7	Shpenzime te tjera	1,166,661	197,611
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)	89,661,786	25,553,672
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)	13,530,211	1,604,641
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	117,885	-34,288
	121.0 <i>Te ardh.e shpenz. financ. nga inves.te tjera financ.afatgjata</i>		
	122 <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	2,840	-35,272
	123 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>	115,045	
	124 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>		984
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare	117,885	-34,288
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)	13,648,096	1,570,353
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	1,368,410	157,035
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)	12,279,686	1,413,318
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		

Shoqeria tregtare " GLOBUS KONSTRUKSION " shpk

3. Pasqyra e levizjeve ne kapitalet e veta per periudhen
01 Janar - 31 Dhjetor 2012

	Kapitali aksionar qe i perket aksionareve te shoqerise meme								
	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione te thesarit	Rezerva statutore dhe ligjore	Rez. Konvert te monedh te huaja	Fitimi i pa-shperndare	Rezerva te tjera	Shuma te parashik per rreziqe	Totali
Pozicioni me 31 dhjetor 2011	100,000	-	-	-	-	14,218,483	-	-	14,318,483
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel									-
Pozicioni i rregulluar									-
									-
Fitimi neto i periudhes kontabel						12,279,686			12,279,686
Dividentet e paguar / deklaruar									-
Transferime ne rezerven e detyrueshme ligjore									-
Transferime ne rezerven e detyrueshme statutore									-
Transferime ne rezerva te tjera									-
Emetim i kapitalit aksionar									-
Rezerva rivleresimi i AAGJ									-
Transferim ne detyrimet									-
Blerje aksionesh thesari									-
Terheqje kapitali per zvogelim									-
Pozicioni me 31 dhjetor 2012	100,000	-	-	-	-	26,498,169	-	-	26,598,169

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte 2012

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit	-725,721	-942,505
	Fitimi para tatimit	13,530,211	10,155,167
	Rregullime per :	-226,733	69,367
	Amortizimin	0	
	Humbje nga kembimet valutore	115,045	0
	Tatim fitimi i llogaritur	-1,368,410	-1,026,633
	Tatim fitimi i paguar	1,026,632	1,096,000
	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti,si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	-102,350,159	-7,565
	Rritje/renie ne Tepricen e inventarit	-2,498,760	-197,174,081
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar nga aktiviteti	100,844,381	190,011,785
	MM te perfituara nga aktivitetet (shp.te periudhave te ardhme)	-9,000,869	-2,889,811
	Interesi i paguar	2,840	-11,367
	Tatim mbi fitimin i paguar	-1,026,632	-1,096,000
	<i>MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit</i>		
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese	0	0
	Blerja e njesisese kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale		
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar	0	0
	Dividentet e arketuar		
	<i>MM neto te perdoruara 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 qerases financiare		
	Dividente te paguar	0	
	<i>MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare</i>		
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	-725,721	-942,505
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	1,042,007	1,984,511
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	316,286	1,042,006

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) Shënimet që 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 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE 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 gene 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 perpaesise 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 kosos 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 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 kosos 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 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 me 5 % ne vit te vleres se mbetur
- 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 si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit me 10 % ne vit.

SHENIMET SPJEGUESE

- | | |
|---|---|
| <p>1 Aktivitet aftashkurtera paraqiten ne bilanc me shumeri</p> <p style="padding-left: 20px;">Gjendja e bankes me 31.12.2012</p> <p style="padding-left: 20px;">Tatim fitimi I mbipaguar</p> <p style="padding-left: 20px;">Inventari</p> <p style="padding-left: 20px;">Prodhimi ne proces me TVSH</p> <p style="padding-left: 20px;">Shpenzime per periudhat e ardhme</p> <p style="padding-left: 20px;">Gjendja e tvsh 31dhjetor 2012</p> | <p>445468913 leke</p> <p>316286 leke</p> <p>15554 leke</p> <p>3798462 leke</p> <p>404662743 leke</p> <p>36364746 leke</p> <p>311122 leke</p> |
| <p>2 Shoqeria nuk ka aktive te veta dhe aktivitetin e kryen totalisht me nenkontraktore</p> | |
| <p>3 Pasive afatshkuretëra</p> <p style="padding-left: 20px;">Detyrime ndaj furnitoreve</p> <p style="padding-left: 20px;">Detyrime ndaj punojesve</p> <p style="padding-left: 20px;">Detyrime tatimore</p> <p style="padding-left: 20px;">Detyrime ndaj te treteve(hua)</p> <p style="padding-left: 20px;">kjo shume eshte mare hau nga administratori I shoqerise me kontarta hauje noteriale nga individe te ndryshem dhe I ka arketuar ne llogarite e shoqerise</p> <p style="padding-left: 20px;">Parapagime per porosite</p> | <p>371393372 leke</p> <p>86571464 leke</p> <p>116740 leke</p> <p>50224 leke</p> <p>31967466 leke</p> <p>252687478 leke</p> |
| <p>4 Pasive afatgjata</p> <p style="padding-left: 20px;">Hua afatgjate</p> <p style="padding-left: 20px;">Hua afatgjate BKT</p> | <p>47477372 leke</p> <p>29144037</p> <p>18333335 leke</p> |
| <p>5 Kapitali</p> <p style="padding-left: 20px;">Kapitali I nenshkruar</p> <p style="padding-left: 20px;">Fitime te mbartura</p> <p style="padding-left: 20px;">Fitim I vitit ushtrimor</p> | <p>26598169 leke</p> <p>100000 leke</p> <p>14218483 leke</p> <p>12279686 leke</p> |
| <p>6 Te ardhurat e deklaruar ne bilanc jane te ardhura te realizuara nga shtesa e prodhimit ne proces ndertimit te objektit .Keto te ardhura jane te barabarta me ato te deklaruar ne T.V.Sh gjate vitit 2012</p> <p style="padding-left: 20px;">si dhe te ardhur te perjashtuara nga diferenca cmim -kosto e plote per ate pjese te siperfaqes se shitur ne vitin 2012</p> <p style="padding-left: 20px;">Shpenzime te panjohura per efekte fiskale</p> | <p>163774210 leke</p> <p>7769750 leke</p> <p>36000 leke</p> |
| <p>7 Shpenzimet per tu shperndare jane rritur me pagesat e bera per lejen e re te ndertimit ne objektin e lagjes "Pavaresia"</p> | |



Hartuesi I Bilancit
(Marsela KARABOLLI)



Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike
(Sokol MEJDIAJ)