

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 Regjistrimit 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 2015

Pasqyra Financiare jane individuale

Po

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Jo

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Leke

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01/01/2015

Deri 31/12/2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

22/03/2016

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2015	2014
	Aktivitet Afatshkurtra		
	▶ Aktivitet monetare	543,020	8,333,159
	1 <i>Banka</i>	543,020	8,333,159
	2 <i>Arka</i>	0	0
	▶ Investime	0	0
	1 <i>Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit</i>		
	2 <i>Aksionet e veta</i>		
	3 <i>Te tjera Financiare</i>		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	785,297,622	679,359,218
	1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	774,068,741	665,445,081
	2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	3 <i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	0	
	4 <i>Të tjera TF+ TVSH</i>	533,881	3,219,137
	5 <i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i>		
	6 <i>Debitor Delmondo</i>	10,695,000	10,695,000
	▶ Inventarët	31,013,605	17,166,150
	1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	31,013,605	17,166,150
	2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>		
	3 <i>Produkte të gatshme</i>		
	4 <i>Mallra</i>		
	5 <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>		
	6 <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>	0	0
	7 <i>Parapagime për inventar</i>		
	▶ Shpenzime të shtyra	124,346,713	114,903,826
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	941,200,960	819,762,353
	Aktivitet Afatgjata		
	▶ Aktive financiare	0	0
	1 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	2 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	3 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	4 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	5 <i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>		
	6 <i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>		
	▶ Aktivitet materiale	0	0
	1 <i>Toka dhe ndërtesa</i>	0	
	2 <i>Impiante dhe makineri</i>	0	0
	3 <i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	0	0
	4 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>		
	▶ Ativitet biologjike	0	0
	▶ Aktive jo materiale:	0	0
	1 <i>Koncesione,patenta,liçenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme</i>		
	2 <i>Emri i Mirë</i>		
	3 <i>Parapagime për AAJM</i>		
	▶ Aktive tatimore të shtyra		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	0	0
	AKTIVE TOTALE	941,200,960	819,762,353

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2015	2014
	▶ Detyrime afatshkurtra:	250,025,246	192,547,608
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	0	
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	0	
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	247,724,584	191,476,665
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	2,300,662	1,070,943
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	0	0
	▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	▶ Të ardhura të shtyra		
	▶ Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	250,025,246	192,547,608
	▶ Detyrime afatgjata:	578,529,059	547,119,123
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		65,359,226
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	6,333,347	10,333,343
3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>	572,195,712	439,459,088
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>	0	31,967,466
	▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	▶ Të ardhura të shtyra		
	▶ Provizione:	0	0
1	<i>Provizione për pensionet</i>		
2	<i>Provizione të tjera</i>		
	▶ Detyrime tatimore të shtyra		
	Totali i Detyrimeve afatgjata	578,529,059	547,119,123
	DETYRIMET TOTALE	828,554,305	739,666,731
	▶ Kapitali dhe Rezervat		
	▶ Kapitali i Nënshkruar	100,000	100,000
	▶ Primi i lidhur me kapitalin		
	▶ Rezerva rivlerësimi		
	▶ Rezerva të tjera		0
1	<i>Rezerva ligjore</i>		0
2	<i>Rezerva statutore</i>		
3	<i>Rezerva të tjera</i>		
	▶ Fitimi i pashpërndarë	79,995,622	73,510,448
	▶ Fitim / Humbja e Vitit	32,551,033	6,485,174
	Totali i Kapitalit	112,646,655	80,095,622
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	941,200,960	819,762,353

Pasqyra e Performancës			
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)			
<i>Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës:</i>			
Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	26,419,951	58,275,873
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	250,336,384	94,543,404
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	X	X
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	5,142	1,529,550
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-232,061,890	-143,455,038
	1 <i>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	229,461,399	142,365,113
	2 <i>Të tjera shpenzime</i>	2,600,491	1,089,925
▶	Shpenzime të personelit	-5,472,144	-2,194,958
	1 <i>Paga dhe shpërblime</i>	4,689,069	1,880,855
	2 <i>Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)</i>	783,075	314,103
▶	Zhvlërësi i aktiveve afatgjata materiale	(X)	(X)
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	0	0
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	1,434,890	0
▶	Të ardhura të tjera	X	X
	1 <i>Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
	2 <i>Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
	3 <i>Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
▶	Zhvlërësi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	(X)	(X)
▶	Shpenzime financiare	-678,894	-1,032,440
	1 <i>Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)</i>	655,416	1,032,440
	2 <i>Shpenzime të tjera financiare</i>	23,478	
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	X	X
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	39,983,439	7,666,391
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	-5,997,516	-1,181,217
	1 <i>Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin</i>	5,997,516	1,181,217
	2 <i>Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë</i>		
	3 <i>Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve</i>		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	33,985,923	6,485,174
▶	Fitimi/Humbja për:	X	X
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>	-1,434,890	
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>	32,551,033	

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Fitimi/Humbja e vitit	X	X
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	X	X
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	X	X
	Diferencat (+/-) nga rivlerësi i aktiveve afatgjata materiale	X	X
	Diferencat (+/-) nga rivlerësi i aktivitet financiar 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:	X	X
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

**Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)**

	2015	2014
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	32,551,033	8,698,831
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	0	-1,181,217
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	0	0
<i>Zhvlërësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	-105,938,404	-193,465,296
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	-13,847,455	-11,488,723
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	88,887,574	278,825,739
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	1,652,748	81,389,334
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-9,442,887	-72,181,464
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	0	-8,000,000
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
<i>Dividentë të arkëtuar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-9,442,887	-64,181,464
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	0	-1,032,440
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>	X	X
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>	X	X
<i>Hua të arkëtuara</i>	X	X
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>	(X)	(X)
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>	(X)	(X)
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>	(X)	(X)
<i>Pagesa e huave</i>	(X)	(X)
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>	(X)	(X)
<i>Interes i paguar</i>	0	-1,032,440
<i>Dividendë të paguar</i>	(X)	(X)
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	(X)	(X)
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	-7,790,139	8,175,430
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	8,333,159	157,729
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	X	X
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	543,020	8,333,159

Shoqeria tregtare " GLOBUS KONSTRUKSION " shpk

3. Pasqyra e levizjeve ne kapitalet e veta per periudhen
01 Janar - 31 Dhjetor 2015

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 2014	100,000	-	-	-	-	79,995,622	-	-	80,095,622
Efekti i ndryshimeve ne politikat									-
Pozicioni i rregulluar									-
									-
Fitimi neto i periudhes kontabel						32,551,033			32,551,033
Dividentet e paguar / deklaruar									-
Transferime ne rezerven e									-
Transferime ne rezerven e									-
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 2015	100,000	-	-	-	-	112,546,655	-	-	112,646,655

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 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 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 aktivit 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 "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 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 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 vleren e mbetur 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 si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit me 15 % ne vit.

SHENIMET SPJEGUESE

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

1 Aktivet aftashkurtera paraqiten ne bilanc me shumen	941200960 leke
Gjendja e bankes me 31.12.2015	543020 leke
Tatim fitimi I mbipaguar	105471 leke
Inventari	31013605 leke
(Kliente) Prodhimi ne proces me TVSH	774068741 leke
Shpenzime per periudhat e ardhme	124346713 leke
Gjendja e tvsh 31dhjetor 2015	428410 leke
Debitore kreditore te tjere DELMONDO 01	10695000 leke
2 Shoqeria nuk ka aktive te veta dhe aktivitetin e kryen totalisht me nenkontraktore	
3 Pasive afatshkuretera	250025246 leke
Detyrime ndaj furnitoreve	247724584 leke
Detyrime ndaj punoesve	2150221 leke
Detyrime tatimore	150441 leke
Parapagime per porosite	572195712 leke
4 Pasive afatgjata	6333347 leke
Hua afatgjate	0 leke
Hua afatgjate BKT	6333347 leke
5 Kapitali	112646655 leke
Kapitali I nenshkruar	100000 leke
Fitime te mbartura	79995622 leke
Fitim I vitit ushtrimor	32551033 leke
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 2015	
	250336384 leke
si dhe te ardhura te tjera	5142 leke
Nga te ardhurat e mesiperme shuma e punimeve per te trete eshte	107443198
Te ardhura nga punime te situacionuara te treteve	107443198 leke
7 Ne shpenzime jane perfshire shpenzimet per materiale ,paga ,sig shoqerore ne shumen	237534034 leke
Shpenzime per interesa te kredive bankare	678894 leke
Per efekte tatimore nga shpenzimet jane zbritur pagesat te bera per disa shpenzime te kryera pa fature tatimore per	1434890 leke
8 Shpenzimet per tu shperndare jane rritur me pagesat e bera per blerjen e tokes nga pronaret e truallit per objektin ne Ujin e Ftohte dhe te Kombinati	

Hartuesi I Bilancit
(Marsela KARABOLLI)



Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike
(Sokol MEJDI AJ)



Shoqeria "GLOBUS KONSTRUKSION
NIPTI K77113201E

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2015	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2015
1	Toka					0
2	Ndertime					0
3	Makineri,paisje					0
4	Mjete transporti					0
5	kompjuterike					0
1	Zyre					0
2						0
3						0
4						0
	TOTALI		0	0	0	0

Amortizimi A.A.Materiale 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2015	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2015
1	Toka		0	0		0
2	Ndertime					0
3	Makineri,paisje,vegla					0
4	Mjete transporti					0
5	kompjuterike					0
1	Zyre					0
2						0
3						0
4						0
	TOTALI		0	0	0	0

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2015	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2015
1	Toka		0		0	0
2	Ndertime					0
3	Makineri,paisje,vegla					0
4	Mjete transporti					0
5	kompjuterike					0
1	Zyre					0
2						0
3						0
4						0
	TOTALI		0	0	0	0

