

Emertimi Mikronjesise

NIPT -i

Adresa e Selise

Gis Dev Shpk

L31812010P

Rruga Gjon Buzuku, pallat i Ri, prane Pallatit 100

Tirane

Data e krijimit

06-12-13

Nr. i Regjistrimit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Konceptim, implementim dhe suport sistemesh kompjuterike:
sisteme shfrytezimi, rrjete kompjuterike, sisteme arshivimi, etj.

PASQYRAT FINANCIARE

(MIKRONJESITE)

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.15)

Viti 2015

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Pasqyra Financiare jane te rrumbullakosura ne

Leke

-

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2015

Deri

31.12.2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

08-02-16



	Zëri i bilancit	Viti ushtrimor 2015	Viti ushtrimor 2014
A	<u>AKTIVET</u>		
I	Aktivët Afatshkurtra	712 382	1 519 868
1	Aktive monetare	388 033	1 438 882
(i)	> Banka	384 588	1 438 882
(ii)	> Arka	3 445	-
2	Aktive të tjera financiare afatshkurtra	324 349	80 986
(i)	> Kërkesa të arkëtueshme	247 200	
(ii)	> Kërkesa të tjera të arkëtueshme	54 250	54 250
(iii)	> Instrumente të tjera borxhi		
(iv)	> Shpenzime të parapaguara	22 899	26 736
3	Inventari		
(i)	Lëndët e para		
(ii)	Prodhim në proces		
(iii)	Produkte të gatshme		
(iv)	Mallra për rishitje		
(v)	Parapagesat për furnizime		
II	Aktivët Afatgjata	160 232	135 622
4	Aktive afatgjata materiale		
(i)	Toka		
(ii)	Ndërtesa		
(iii)	Makineri dhe pajisje		
(iv)	Aktive të tjera afatgjata materiale (në vl. Kon	200 911	138 494
(v)	Mjete transporti		
	amortizimi	- 40 679	- 2 872
6	Aktive të tjera afatgjata		
	TOTALI I AKTIVEVE (I+II)	872 614	1 655 490



	Zëri i bilancit	Viti ushtrimor 2015	Viti ushtrimor 2014
B	<u>DETYRIMET DHE KAPITALI</u>		
I	DETYRIME AFATSHKURTRA	132 582	437 276
1	Huamarrjet		
(i)	Overdraftet bankare		
(ii)	Huamarrjet afatshkurtra		
(iii)			
2	Detyrimet tregetare	132 582	437 276
(i)	Të pagueshme ndaj furnitorëve	20 709	166 193
(ii)	Të pagueshme ndaj punonjësve	30 000	30 001
(iii)	Detyrime per sig shoqerore	28 821	28 821
(iv)	Detyrime tatimore per TVSH	39 204	210 533
(v)	Detyrime tatimore per TAP	1 728	1 728
(vi)	Detyrime tatimore per tatimin ne burim	-	
(vii)	parapagime te arketuara		
(viii)	detyrime te tjera	12 120	
II	DETYRIME AFATGJATA		
1	Huat afatgjata		
(i)	>		
(ii)	>		
2	Të tjera afatgjata		
(i)	>		
(ii)	>		
III	KAPITALI	740 031	1 218 215
(i)	Kapitali i pronarit	100 000	96 555
(ii)	Rezervat		
(iii)	Fitimi (humbja) e vitit financiar	418 372	1 282 762
(v)	fitimet e mbartura	-	161 103
(iv)	Rezerva	221 660	
	TOTALI I DETYRIMEVE + KAPITAL	872 614	1 655 490



PASQYRA E TE ARDHURAVE E SHPENZIMEVE
(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)

NR	Pershkrimi i elementëve	Viti ushtrimor 2015	Viti ushtrimor 2014
I	TE ARDHURAT	1 064 750	1 875 309
	>Shitjet neto	1 064 100	1 875 309
	>Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit	650	
	>Te ardhura te jera		-
II	SHPENZIMET=1+2+3+4+5	621 378	567 547
1	Shpenzimet per materiale		
	>Inventarti ne celie		
	>Shpenzim per mallrat e prodhuara(tregetuar)		
	>Inventar ne fund te vitit		
2	SHPENZIME PERSONELI	482 196	498 924
	>Pagat	413 196	443 464
	>Siguracion	69 000	55 460
3	AMORTIZIMI	37 807	2 872
4	TE TJERA	101 375	65 751
	>Energji, uji,telefon,internet	59 507	
	>Shpenzime te qarkullimit te mallit e transportit		
	>Benzine,nafte,Gas		
	>Qira Ambjenti (hua perdorimi)		
	>Pagesa		
	>Taksa Doganore, Bashkiake	10 120	
	>Shpenzime administrimi,mirembajtje dhe te tjera	26 502	65 751
	>Shpenzime te pa zbritshme		
	>		
5	SHPENZIME FINANCIARE		
	>Interesa te paguar dhe komisione Bankare	5 246	-
	>humbje nga kembimet valutore		
	>		
A	FITIMI PARA TATIMIT	443 372	1 307 762
6	TATIMI MBI FITIMIN	25 000	25 000
B	FITIMI PAS TATIMIT	418 372	1 282 762



Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte 2015

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	Viti ushtrimor 2015	Viti ushtrimor 2014
	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit		
	Fitimi para tatimit	443 372	1 307 762
	Rregullime per :		
	Amortizimin	37 807	2 872
	Humbje / te ardhura nga kembimet valutore		(309)
	Te ardhura nga Investimet		
	Shpenzime per interesa te kapitalizuara		
	Rritje ne tepricen e llogarive te arketueshme	-247 200	
	Rënie (Rritje)në ne tepricen e llogarive te pagueshme	-304 693	
	Rënie (Rritje)në ne tepricen e parapagime dhe shpenzime te	3 837	-26 736
	Rritje ne tepricen e detyrimeve	0	292 975
	MM te perfituara nga veprimtarite e shfrytezimit	(66 878)	1 576 565
	Interesa te marra		
	Tatim mbi fitimin i paguar	-25 000	(48 250)
	MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit	(91 878)	1 528 315
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese	(62 417)	(138 185)
	Blerja e njesisese kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata jo materiale		0
	Interes i arketuar		309
	Aktive afatgjata materiale	-62 417	(138 494)
	Aktive te tjera afatgjata	0	0
	Dividentet e arketuar		
	MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese		
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	(896 555)	44 450
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner	3 445	44 450
	Te ardhura nga huamarrje me palet e lidhura	0	0
	Pagesat e detyrimeve te qerese financiare		0
	Pagesat e dividendeve	(900 000)	0
	MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare		
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	(1 050 849)	1 434 579
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	1 438 882	4 302
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	388 033	1 438 882



INVENTARI FIZIK I DATES 31 Dhjetor VITI 2015

Tatim Paguesi

Gis Dev Shpk

NIPT L31812010P

Aktiviteti:

Konceptim, implementim dhe suport sistemesh kompjuterike:

Artikulli	Pershkrim	Njesi	SASIA	Cmim	Vlera
TOTALI					0

ERALD KUKA



NIPT	L31812010P
Emri tregtar	Gis Dev Shpk
Adresa	Rruga Gjon Buzuku, pallat i Ri, prane Pallatit 100

Periodha tatimore
2015

EMERTIMI

Totali i te ardhurave

Totali i shpenzimeve

Total shpenzimet e pazbritshme sipas ligjit (neni 21) :

- kosto e blerjes dhe e permirsimit te tokes dhe te truallit
- kosto e blerjes dhe e permirsimit per aktive objekt amortizimi
- zmadhim i kapitalit themeltar te shoqerise ose kontributit te secilit person ne ortakeri
- vlera e sherbimeve ne natyre
- kontributet vullnetare te pensioneve
- dividentet e deklaruar dhe ndarja e fitimit
- interesat e paguara mbi interesin maksimal te kredise se caktuar nga Banka e Shqiperise
- gjobat, kamat-vonesat dhe kushtet e tjera penale
- krijimi ose rritja e rezervave e fondeve te tjera
- tatimi mbi te ardhurat personale, akciza, tatimi mbi fitimin dhe tatimi mbi vleren e shtuar te zbritshme
- shpenzimet e perfaqsimet, pritje percjellje
- shpenzimet e konsumit personal
- shpenzime te cilat tejkalojne kufijte e percaktuar me ligj
- shpenzime per dhurata
- cdo lloj shpenzimi, masa e te cilit nuk vertetohet me dokumenta
- interesi i paguar kur huaja dhe parapagimet tejkalojne kater here kapitalin themelor
- nese baza e amortizimit eshte nje shume negative
- shpenzime per sherbime teknike, konsulence, menaxhim te palikujduar brenda periudhes tatimore
- amortizim nga rivlersimi i akteve te qendrushme

Rezultati i Vitit Ushtrimor :

- Humbja

- Fitimi

Humbja per tu mbartur nga 1 vit me pare

Humbja per tu mbartur nga 2 vite me pare

Humbja per tu mbartur nga 3 vite me pare

Shuma e humbjes per tu mbartur ne vitin ushtrimor

Shuma e humbjeve qe nuk barten per efekt fiskal

Fitimi i tatueshem

Tatim fitimi i llogaritur

Zbritje nga fitimi (rezervat ligjore)

Fitimi neto per tu shperndare nga periodha ushtrimore

Fitimi neto per tu shperndare nga vitet e kaluar

Shtese kapitali nga fitimi

Dividente per tu shperndare

Tatimi mbi dividendin e llogaritur

Llogaritja e Amortizimit

Ne total llogaritja e amortizimit vjetor = (a+b+c+d)

a) Nderesa e makineri afat gjate

b) Aktive te patrupezuara

c) Kompjuterat dhe sisteme informacioni

d) Te gjitha aktivet e tjera te aktivitetit

Tatimi i mbajtur ne burim ne zbatim te nenit 33

Sipas Bilancit	Fiskale
1 1 064 750	2 1 064 750
3 621 378	4 621 378
	5 0
	6
	7
	8
	9
	10
	11
	12
	13
	14
	15
	16
	17
	18
	19
	20
	21
	22
	23
	24

25	26
27 443 372	28 443 372
	29
	30
	31
32	33
	34
	35
	36
37	38
	39
	40
	41
	42
	43

44	45 0
46	47 0
48	49
50	51
52	53
	54

Data dhe Nenshkrimi i personit te tatueshem-Deklaroj nen pergjegjesine time qe informacioni i mesiperm eshte i plote dhe i sakte

Per drejtimin e mikronjesise

ERALD KUKA



Handwritten signature

[illegible]

Amortizimi A.A.Materiale 2015

Nr	Ementuri	Sasia	Gjendje 01-01-15	Shitesa nga rivleresimet	Shitesa	Paketime	Gjendje 31-12-15
1	Pajung zyre		2.872		37.807		40.679
2				-			-
3				-			-
				-			-
	TOTALI		2.872	-	37.807	-	40.679

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2015

[illegible]

Per drejtimin e mikronjesise
ERALD KUKA



Gis Dev Shpk

08-02-16

NIPTI

L31812010P

DEKLARATE

Deklaroj se Gis Dev shpk

me adminisrator Z. ERALD KUKA

ka hartuar pasqyrat financiare të vitit 2015 ne perputhje me standartet kombetare te kontabilitetit (SKK 15).

Hartuesi i pasqyrave financiare eshte:

Rezarta Kocollari me NIPT L21515021M.

Erald Kuka



SHENIMET 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 : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 15)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SKK 15)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 15)
 - 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 nevoje 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

Inventari i AA Materiale vleresuar me koston e blerjes minus amortizimin.
Amortizimi sipas tabelës së amortizimit bashkëngjitur bilancit.

Per Drejtimin e Mikronjesise

ERALD KUKA

