



PLATFORMA CIVIKOS

CIVIKOS

Raporti i auditorit të pavarur dhe pasqyrat financiare
Individuale për fundin e vitit më 31 Dhjetor 2016

PLATFORMA CIVIKOS

PËRMBAJTJA

FAQJA

RAPORTI I AUDITORIT

BILANCI I GJENDJES

1

PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

2

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NË EKUITET

3

PASQYRA E RRJEDHJES SË PARASË

4

SHËNIMET E PASQYRAVE FINANCIARE

5



RAPORTI I AUDITORT TË PAVARUR

Për Bordin e Drejtorëve të Platforma CIVIKOS (CIVIKOS)

Ne kemi audituar pasqyrat financiare të Platforma CIVIKOS, për fundin e vitit më 31 dhjetor 2016, të cilat përmbajnë bilancin e gjendjes, pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, pasqyrën e ndryshimeve në ekuitet dhe pasqyrën e rredhjes së parasë, dhe tjera shënime shpjeguese.

Përgjegjësia e Menaxhmentit për Pasqyrat Financiare

Menaxhmenti është përgjegjës për përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të pasqyrave financiare, në përputhje me Standardet ndërkombëtare të raportimit financiar. Kjo përgjegjësi përfshin: hartimin, zbatimin dhe mbajtjen e kontrollit të brendshëm, në lidhje me përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të pasqyrave financiare pa gabime materiale, qoftë nga mashtrime apo pasaktësi; përzgjedhjen dhe aplikimin e politikave të duhura kontabël dhe bërjen e vlerësimeve kontabël që janë të përshtatshme me rrethanat.

Përgjegjësia e Auditorit

Përgjegjësia jonë është të shprehim një opinion mbi këto pasqyra financiare duke u bazuar në auditimin tonë. Ne e kemi kryer auditimin tonë në përputhje me Standardet Ndërkombëtare të Auditimit. Këto standarde kërkojnë që ne të respektojmë kërkesat etike dhe të planifikojmë dhe të kryejmë auditimin me qëllim që të përfitojmë siguri të arsyeshme që pasqyrat financiare nuk kanë gabime materiale.

Fushëveprimi

Auditimi përfshin kryerjen e procedurave me qëllim të marrjes së provave të auditimi për vlerat dhe shpalosjet në pasqyrat financiare. Procedurat e përzgjedhura varen nga gjykimi i auditorit, përfshirë edhe vlerësimin e rrezikut të ekzistencës së gabimeve në pasqyrat financiare, qofshin ato rezultat i mashtrimeve apo pasaktësive. Në bërjen e këtyre vlerësimeve, auditori konsideron kontrollin e brendshëm në lidhje me përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të pasqyrave financiare, por jo për qëllimin e shprehjes së një opinionimi mbi efektivitetin e kontrollit të brendshëm të entitetit. Një auditim përfshin gjithashtu, vlerësimin e përshtatshmërisë së parimeve kontabël të përdorura dhe arsyeshmërinë e vlerësimeve kryesore të bëra nga menaxhmenti, si dhe vlerësimin e paraqitjes së përgjithshme të pasqyrave financiare.

Ne besojmë se evidencat e auditimit që kemi marrë, ofrojnë bazë të arsyeshme për dhënien e opinionit të auditimit.

Opinionit i Auditorit

Sipas opinionit tonë, pasqyrat financiare të bashkangjitura paraqesin në të gjitha aspektet materiale, në mënyrë të drejtë pozicionin financiar të PLATFORMA CIVIKOS më 31 Dhjetor 2016, rezultatin e aktivitetit të saj për fundin e vitit dhe rrjedhën e parasë në përputhje me Standardet ndërkombëtare të raportimit financiar.



PLATFORMA CIVIKOS
Bilanci i gjendjes
Për fundin e vitit më 31 Dhjetor 2016

Shënimi	31-Dhjetor-16 (in EUR)	31-Dhjetor-15 (in EUR)
Asetet		
Asetet jo-qarkulluese		
Prona, impiantet dhe pajisjet	3	-
Totali i aseteve jo-qarkulluese	-	-
Asetet qarkulluese		
Llogaritë e arkëtueshme	4	13,622
Të arkëtueshmet tjera	4a	-
Paraja dhe ekuivalentet e parasë	5	61,331
Total asetet qarkulluese	26,843	61,929
TOTAL ASETET	26,843	61,929
LIABILDETYRIMET DHE EKUITETI		
Detyrimet rrjedhëse		
Ll. e pagueshme	6	5,811
Të hyrat e shtyera	7	19,491
Obligimet tatimore	8	1,481
Detyrime Tjera	60	60
Totali i detyrimeve rrjedhëse	26,843	61,929
Detyrimet jo-rrjedhëse		
Totali i detyrimeve jo-rrjedhëse	-	-
Equiteti		
Kapitali	-	-
Mbetjet nga vitet e kaluara	-	-
Mbetjet nga viti aktual	-	-
Totali i ekutetit	-	-
TOTALI I DETYRIMEVE DHE EKUITETIT	26,843	61,929

Pasqyrat financiare janë nënshkruar më 20 Mars 2017 nga:


Valdete Idrizi
Drejtoreshë Ekzekutive

Shënimet e bashkëngjitura nga 1 në 15 janë pjesë përbërëse e pasqyrave financiare

PLATFORMA CIVIKOS

Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve

Për fundin e vitit më 31 Dhjetor 2016

	Shënimi	Fundi vitit 31 Dhjetor, 2016 (në EUR)	Fundi vitit 31 Dhjetor, 2015 (në EUR)
Të hyrat			
Të hyrat hyrat nga Grantet	9	95,825	100,954
Totali i të hyrave		95,825	100,954
Shpenzimet			
Shp e administratës	10	24,848	16,810
Shpenzimet e programit	11	25,215	37,024
Pagat dhe benefitet	12	45,763	47,120
Total i shpenzimeve		95,825	100,954
Pjesa e mbetur		<u>-</u>	<u>-</u>

Shënimet e bashkëngjitura nga 1 në 15 janë pjesë përbërëse e pasqyrave financiare

PLATFORMA CIVIKOS
Pasqyra e ndryshimeve në ekuitet
Për fundin e vitit më 31 Dhjetor 2016

	Kapitali Aksionar (në EUR)	Fitimi/(Humbja) e bartur (në EUR)	Totali i Ekuitetit (në EUR)
Bilanci më 01 Janar 2015			
Saldoja e bartur	-	-	-
Fitimi/Humbja e vitit	-	-	-
Bilanci më 31 Dhjetor 2015	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Bilanci më 01 Janar 2016			
Saldoja e bartur	-	-	-
Fitimi/Humbja e vitit	-	-	-
Bilanci më 31 Dhjetor 2016	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Shënimet e bashkëngjitura nga 1 në 15 janë pjesë përbërëse e pasqyrave financiare

PLATFORMA CIVIKOS

Pasqyra e rrjedhës së parasë Për fundin e vitit më 31 Dhjetor 2016

	Fundi vitit 31 Dhjetor, 2016 (në EUR)	Fundi vitit 31 Dhjetor, 2015 (në EUR)
Rrjedha e parasë nga aktivitetet operuese		
(Deficiti)/mbetja për periudhën	-	-
Rregulluar për:		
Zhvlerësimi	-	-
Ndryshimet në të arkëtueshme	(13,622)	21,890
Ndryshimet në të arkëtueshme tjera	598	81
Ndryshimet në të pagueshme	2,940	2,865
Ndryshimet në të pagueshme tjera	-	8
Ndryshimet në detyrimet në tatimore	609	872
Ndryshimet në të hyra të shtyera	(38,635)	(17,197)
Paraja neto nga aktivitetet operuese	<hr/>	<hr/>
Rrjedha e parasë nga aktivitetet investuese		
Blerja e pronës dhe e paisjeve	-	-
Paraja neto e përdorur në investime	<hr/>	<hr/>
Ndryshimet neto në para dhe ekuivalent	(48,110)	8,519
Paraja dhe ekuivalentet e parasë më 1 Janar	61,331	52,813
 	<hr/>	<hr/>
Paraja dhe ekuivalentet më 31 Dhjetor 2016	13,221	61,331

Shënimet e bashkëngjitura nga 1 në 15 janë pjesë përbërëse e pasqyrave financiare

PLATFORMA CIVIKOS

Shënimet e pasqyrave financiare

Për fundin e vitit më 31 Dhjetor 2016

1. Hyrje

Platforma CIVIKOS është një nismë e organizatave të shoqërisë civile në Kosovë e ka filluar në fillim të vitit 2007 dhe është regjistruar zyrtarisht më 2 shtator 2007, për qëllim krijimin e një mjedisi të përshtatshëm për bashkëpunim e sektorit zyrtar të shoqërisë civile dhe Qeverisë së Kosovës .

Mbështetur nga Fondacioni i Kosovës për Shoqëri të Hapur , me pjesëmarrjen e shumë anëtarëve të CSO dhe zyrtarëve të qeverisë , kjo iniciativë u lançua zyrtarisht në korrik 2007 . Ndër të tjera , platforma CIVIKOS , pas një procesi të gjatë të konsultimit me pjesëmarrjen e mbi 130 organizatave të shoqërisë civile , më 9 nëntor 2007 ka nënshkruar një Memorandum Bashkëpunimi në mes të Qeverisë së Kosovës dhe shoqërisë civile (e përfaqësuar nga Platforma CIVIKOS) . Ky memorandum përfaqëson dokumentin e parë zyrtar që ofron për një angazhim të ndërsjellë dhe bashkëpunimit institucional në partneritet të mirëfilltë mes qeverisë dhe shoqërisë civile.

Pas një periudhe të aktiviteteve të kufizuara , gjatë muajit Maj 2010 Bordi i Platformës CIVIKOS vendosi të angazhohet në aktivitete shumë konkrete për të forcuar Platformën me qëllim promovimin e Memorandumit të Bashkëpunimit në një Strategji për bashkëpunim mes Qeverisë së Kosovës dhe të shoqërisë civile , i cili do të paraqiste një dokument bazë për kthimin e premtimeve të marra në veprimet dhe rezultatet konkrete .

Me këtë iniciativë , gjatë vitit 2010 dhe 2011 Platforma CIVIKOS u fokusua në forcimin e saj të brendshëm , ndër të tjera duke organizuar kuvendin e anëtarëve , konsolidimin e dokumenteve të saj për funksionalitetin me sukses të platformës dhe gjithashtu duke zgjedhur struktura te reja udhëheqese dhe menaxheriale.

Platforma CIVIKOS ka qenë e angazhuar në iniciimin e dialogut me Qeverinë e Kosovës drejt strukturimit te bashkëpunimit në mes shoqërisë civile dhe sektorit të qeverisë. Në këtë drejtim pengesa kryesore ishte vakumi institucional e krijuar në Kosovë në fund të vitit 2010 dhe fillim të vitit 2011, si pasojë e procesit të gjatë të zgjedhjeve dhe vonesa në krijimin e institucioneve qeveritare. Gjatë vitit 2011 janë organizuar takime të shumta me organizatat anëtare ku çështjet kryesore që u adresuan dhe diskutuan ishin mbi bashkëpunim me sektorin qeveritar. Rezultati kryesor që rrjedhi nga kjo fazë përgatitore është se Platforma CIVIKOS ka hartuar Kornizën e Strategjisë për bashkëpunim me Qeverinë e Kosovës, një dokument të brendshëm të platformës e cila reflekton pozicionin e konsoliduar e anëtarëve të saj për komponentë të ndryshëm të këtij bashkëpunimi.

Gjatë këtyre dy viteve të fundit, platforma CIVIKOS ka organizuar një numër të konsultimeve me organizatat e shoqërisë civile, kryesisht organizatat anëtare, jo vetëm për objektivat e strategjisë, por edhe kanë përgatitur një numër të analizave dhe studimeve për çështje të ndryshme të cilat do të inkorporohen në Strategjinë e bashkëpunimit, duke ofruar një bazë profesionale të informacionit dhe njohurive për të hartuar një dokument serioz për bashkëpunim.

Gjatë vitit 2013 Platforma CIVIKOS filluar të zbatojë një projekt një *“Working Together. Towards a productive working relation between civil society and the authorities in Kosovo”*, një projekt i financuar nga BE menaxhuar nga Zyra e Bashkimit Evropian në Kosovë. Objektivi kryesor i këtij projekti është të kontribuojë në qeverisjen e mirë, integrim evropian, dhe një shoqëri civile te gjallë në Kosovë përmes sigurimit të bashkëpunimit të mirë midis shoqërisë civile dhe autoriteteve në Kosovë.

PLATFORMA CIVIKOS

Shënimet e pasqyrave financiare (vazhdimi)

Për fundin e vitit më 31 Dhjetor 2016

Gjithashtu, më 5 korrik 2013 Qeveria e Kosovës miratoi Strategjinë e saj të parë për Bashkëpunim me Shoqërinë Civile (2013-2017). Qëllimi i Strategjisë është krijimi i mekanizmave të bashkëpunimit të strukturuar në mes Qeverisë së Kosovës dhe sektorit të shoqërisë civile. Platforma CIVIKOS ka qenë duke luajtur një rol të rëndësishëm në procesin e konsultimit dhe hartimin e kësaj Strategjie në bashkëpunim të ngushtë me qeverinë. Të dyja, Zyra e Kryeministrit / Zyra për Qeverisje të Mirë dhe CIVIKOS së bashku do të koordinojë zbatimin e Strategjisë dhe Planit të Veprimit.

PLATFORMA CIVIKOS
Shënimet e pasqyrave financiare (vazhdimi)
Për fundin e vitit më 31 Dhjetor 2016

2. ADAPTIMI I STANDARTEVE TË RISHIKUARA DHE STANDARDEVE TË REJA

2.1 Standardet, amendamentimet dhe interpretimet efektive në këtë periudhë

Më poshtë janë paraqitur ndryshimet në standardet ekzistuese të lëshuara nga Bordi i Standardeve Ndërkombëtare të Kontabilitetit dhe interpretimet e nxjerra nga Komiteti i Interpretimeve të Raportimit Financiar të cilat janë në fuqi për periudhën aktuale:

Standardi	Përshkrimi	Data efektive
SNRF 5	Asetet-jo që mbahen për tu shitur dhe për operacione jot ë vijueshme-Ndryshime në metodat e eliminimit	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2016
SNRF 7	Instrumentet Financiare: Paraqitja - Kompensimi i aktiveve dhe detyrimeve financiare	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2016
SNRF 14	Rregullatorë të llogarive të shtyera	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2016
Amandament në SNRF 10	Pasqyrat Financiare të Konsoliduara	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2016
Amandament në SNRF 11	Dhënia e informacioneve shpjeguese tek subjektet tjera të interesit – udhëzues i Tranzicionit	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2016
Amandament në SNRF 12	Dhënia e informacioneve shpjeguese tek subjektet tjera të interesit	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2016
Amandament në SNK 1	Prezentimi i pasqyrave financiare	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2016
Amandament në SNK 16	Sqarime të metodave të pranueshme të zhvlerësimit dhe amortizimit	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2016
Amandament në SNK 19	Benefitet e punëtoreve	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2016
Amandament në SNK 27	Ndryshime për të rivendosur metodën e ekuitetit si opSION kontabël në pasqyrat e ndara	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2016
Amandament në SNK 28	Ndryshimet në lidhje me shitjen ose kontributin e aseteve në mes të një	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2016

PLATFORMA CIVIKOS
Shënimet e pasqyrave financiare (vazhdimi)
Për fundin e vitit më 31 Dhjetor 2016

	investitori, bashkëpunëtori apo joint venture	
SNK 34	Raportimi ne gjysëm periudhë-Dhënie informacionesh shpjeguese në vende të tjera në raportin financiar të gjysëm periudhës	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2016
Amandament në SNK 38	Asetet e paprekshme	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2016
Amandament në SNK 41	Impiantet bartëse	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2016
Amandamente në standarde të ndryshme	Përmirësimet në SNRF (të ciklit 2012-2014) - që rezultojnë nga Projekti i Përmirësimit vjetor të SNRF (SNRF 5, SNRF 7, SNK 19 dhe SNK 34) kryesisht me qëllim që të shmangin mospërputhjet dhe të qartësojnë formulimin	periudhat vjetore që fillojnë më apo pas 1 Janar 2016
Amandamente në standarde të ndryshme	Përmirësimet në SNRF (të ciklit 2012-2014) - që rezultojnë nga Projekti i Përmirësimit vjetor të SNRF (SNRF 2, SNRF 2, SNRF 8, SNRF 13, SNK 16 dhe SNK 38) kryesisht me qëllim që të shmangin mospërputhjet dhe të qartësojnë formulimin	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2014
Amandamente në standarde të ndryshme	Përmirësimet në SNRF (të ciklit 2011-2013) - që rezultojnë nga Projekti i Përmirësimit vjetor të SNRF (SNRF 1, SNRF 3, SNRF 13 dhe SNK 40) kryesisht me qëllim që të shmangin mospërputhjet dhe të qartësojnë formulimin	periudhat vjetore që fillojnë më apo pas 1 Korrik 2014

PLATFORMA CIVIKOS
Shënimet e pasqyrave financiare (vazhdimi)
Për fundin e vitit më 31 Dhjetor 2016

2.2 Standardet, amendamentimet dhe interpretimet jo efektive në këtë periudhë

Në këto pasqyra financiare, standardet, rishikimet dhe interpretimet e mëposhtme akoma nuk janë efektive:

Standardi	Përshkrimi	Data efektive
SNRF 2	Klasifikimi dhe Matja e transaksioneve të pagesave të ndara	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2018
SNRF 9	Instrumentet Financiare	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2018
SNRF 15	Të ardhurat nga kontratat me klientët	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2017
SNRF 16	Qeratë	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2019
Amandament në SNK 12	Njohja e tatimeve të shtyra për Humbjet e porealizuara	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2017
Amandament në SNK 7	Iniciativa të shpalosjeve	që fillojnë më apo pas 1 janarit 2017

Organizatai ka vendosur të mos i adaptojë këto standarde, rishikime dhe interpretime përpara datave efektive të tyre. Biznesi parashikon që adaptimi i këtyre standardeve, rishikimeve dhe interpretimeve nuk do të ketë ndikim material në pasqyrat financiare të subjektit në periudhën e zbatimit fillestar.

PLATFORMA CIVIKOS

Shënimet e pasqyrave financiare (vazhdimi)

Për fundin e vitit më 31 Dhjetor 2016

3. BAZA E PËRGATITJES DHE POLITIKAT E RËNDËSISHME KONTABËL

2.1 Baza e përgatitjes

Pasqyrat financiare të bashkangjitura janë përgatitur për qëllime të raportimit në përputhje me ligjet e aplikueshme në Kosovë, dhe paraqesin një pasqyrë të plotë të ngjarjeve ekonomike që kanë ndodhur në "CIVIKOS" gjatë 2016.

2.2 Valuta e përdorur

Valuta e raportimit e CIVIKOS është valuta e Bashkësisë Evropiane Euro ("EUR").

2.3 Politikat e rëndësishme kontabël

Një përmbledhje e politikave të rëndësishme kontabël të adaptuara për përgatitjen e pasqyrave financiare janë paraqitur më poshtë

2.3.1 Paraja e gatshme dhe ekuivalentët e saja

Për qëllime të pasqyrës së rrjedhës së parasë, paraja dhe ekuivalentët e parasë janë konsideruar të jenë paraja e gatshme si dhe ajo në llogari rrjedhëse, si dhe paraja me maturitet jo më shumë se tre muaj.

2.3.2 Llogaritë e arkëtueshme

Llogarite e arkëtueshme regjistrohen në anën e aseteve të bilancit të gjendjes në vlerë si janë faturat, dhe ato përfaqësojnë shumatat që duhet të paguhet CIVIKOS.

2.3.3 Prona dhe pajisjet

CIVIKOS ka politikë për të paraqitur të gjitha pajisjet të blera në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Prandaj ato nuk janë kapitalizohen as zhvlerësohen. CIVIKOS mban vazhdimisht përditësime në një listë të aseteve të saj.

2.3.4 Njohja e të ardhurave

Të hyrat nga grantet njihen si të ardhura mbi një bazë lineare gjatë periudhës së operimit.

2.3.5 Njohja e shpenzimeve

Shpenzimet e kryera për të gjenerimin e të ardhurave janë njohur në atë periudhë me kostot historike.

2.3.6 Tatimet

CIVIKOS u themelua si një organizatë jo-fitimprurëse dhe punon sipas rregulloreve të ligjit të Kosovës për Organizatat jo-qeveritare nr. 04/L-057.

PLATFORMA CIVIKOS
Shënimet e pasqyrave financiare (vazhdimi)
Për fundin e vitit më 31 Dhjetor 2016

3. PRONA DHE PAJISJET

Organizata trajton blerjen e asetëve si shpenzime. Prandaj, ato nuk janë të kapitalizuara dhe nuk zhvlerësohen.

4. LLOGARITË E ARKËTUESHME

	31-Dhjetor-16, (në EUR)	31-Dhjetor-15, (në EUR)
Komisioni European 2014/352-637	13,589	-
Total i të arkëtueshmeve	13,589	-

4a. TË ARKËTUESHMET TJERA

Kurse të arkëtueshmet tjera kanë të bëjnë me shumën e mbledhur të TVSH-s nga blerjet që janë bërë për projektin e përkrahur nga Komisioni European me numër të kontratës 2014/352-637 që pritet të rimburohen gjatë vitit 2016. Kurse për vitin 2016 shuma është zero.

5. PARAJA DHE GJENDJA NË BANKA

	31-Dhjetor-16, (në EUR)	31-Dhjetor-15, (në EUR)
Paraja e gatshme	25	204
Paraja në bankë	13,196	61,128
Totali parasë dhe gjendjes në bankë	13,221	61,331

Gjatë kësaj periudhe Platforma CiviKos ka pasur tri llogari bankare të hapura në ProCredit Bank Kosovë.

PLATFORMA CIVIKOS
Shënimet e pasqyrave financiare (vazhdimi)
Për fundin e vitit më 31 Dhjetor 2016

6. LLOGARITË E PAGUESHME

	31-Dhjetor-16, (në EUR)	31-Dhjetor-15, (në EUR)
ACA-Audit&ColsultingAssociates	2,000	300
Suzana Pavlikova	2,700	39
Albine Berdyna	133	1,500
Tjera	977	1,032
Totali i llogarive të pagueshme	5,811	2,871

7. TË HYRAT E SHTYERA

	31 Dhjetor, 2016 (në EUR)	31 Dhjetor, 2015 (në EUR)
KCSF	12,849	-
UNDP	2,674	-
Anetaresia	1,350	-
Komisioni European 2014/352-637	903.8	58,126
Tacso	1,714	-
Totali i të hyrave të shtyera	19,491	58,126

Të hyrat e shtyera për vitin 2016 janë të lidhura me fondet e marra gjatë vitit 2016, të cilat do të mbahen në vitin e ardhshëm fiskal. Një ndarje e të hyrave të shtyera për projekte të veçanta është paraqitur më poshtë.

EUR	UNDP	KCSF	Komisioni European 2014/352-637	Anetaresi a	TACSO	Totali
Bilanci me 31 dhjetor 2015	-	-	58,126	-	-	58,126
Shtesat me 2016	6,053	19,700	13,589	1,350	16,498	57,190
						-
						-
						-
Të hyrat e njohura në 2016	(3,379)	(6,851)	(70,812)	-	(14,784)	(95,825)
Bilanci me 31 dhjetor 2016	2,674	12,849	903	1,350	1,714	19,491

PLATFORMA CIVIKOS
Shënimet e pasqyrave financiare (vazhdimi)
Për fundin e vitit më 31 Dhjetor 2016

8. OBLIGIMET TATIMORE

Obligimet tatimore kanë të bëjnë me tatimin në burim dhe kontributet pensionale të pagave të dhjetorit që do të paguhen gjatë vitit 2017.

	31 Dhjetor, 2016 (në EUR)	31 Dhjetor, 2015 (në EUR)
Tatimi i mbajtur në burim	1,481	361
Kontributi pensional	-	511
Totali i obligimeve tatimore	1,481	872

9. TË HYRAT

	31 Dhjetor, 2016 (në EUR)	31 Dhjetor, 2015 (në EUR)
KCSF	19,700	-
FES	-	4,076
TACSO	16,450	4,000
Komisioni European 2014/352-637	71,764	151,004
Të hyrat nga anëtarësia	1,350	-
UNDP	6,053	-
Të hyrat e shtyera	(19,491)	(58,126)
Totali i të hyrave	95,825	100,954

PLATFORMA CIVIKOS
Shënimet e pasqyrave financiare (vazhdimi)
Për fundin e vitit më 31 Dhjetor 2016

10. SHPENZIMET ADMINISTRATIVE

	31 Dhjetor, 2016 (në EUR)	31 Dhjetor, 2015 (në EUR)
Komunikimi (internet, telefoni)	1,571	1,719
Karburant	2,421	1,837
Qeraja, Shërbimet Komunale	7,844	8,554
Shpenzimet e zyrës	2,598	1,270
Shpenzimet e veturës	3,163	1,165
Audit	4,000	340
Udhëtimet - lokal	1,647	1,000
Tjera	1,605	924
Totali i shpenzimeve administrative	24,848	16,810

11. SHPENZIMET PROGRAMORE

Platforma Civikos ka nënshkruar kontratë me Komisionin European me 13 nëntor 2014 për projektin me numër 2014/352-637, ku si partner në projekt e ka organizatën jo-qeveritare CNVOS të Sllovenisë.

	31 Dhjetor, 2016 (në EUR)	31 Dhjetor, 2015 (në EUR)
Personeli	5,051	8,365
Përkthimi	-	3,446
Printimi	-	1,178
Shpenzimet e trajnimeve	620	1,400
Kostot e reprezentimit	2,000	2,801
Mirëmbajtja e webfaqes	112	3,578
Udhëtimet	-	3,759
Akomodimet	2,580	-
Workshops	7,936	1,812
Shpenzimet e OJQ-ve tjera	4,000	1,560
Ekspertizë/këshillime nga CNVO	2,700	8,208
Tjera	216	918
	-	-
Totali i shpenzimeve programore	25,215	37,024

PLATFORMA CIVIKOS
Shënimet e pasqyrave financiare (vazhdimi)
Për fundin e vitit më 31 Dhjetor 2016

12. PAGAT DHE BENEFITET

	31 Dhjetor, 2016 (në EUR)	31 Dhjetor, 2015 (në EUR)
Drejtori Ekzekutiv	11,429	10,140
Koordinatori i Projektit	9,848	10,200
Menaxheri i Financave	8,805	7,680
Menaxheri i Komunikimit dhe infor.	7,240	7,200
Monitorimi dhe Vlerësimi	7,240	7,200
Kordinatorët	-	2,650
Praktikantët	1,200	2,050
	-	-
Totali nga pagat dhe benefitet	45,763	47,120

13. TOTALI I TË HYRAVE DHE SHPENZIMEVE SIPAS PROJEKTEVE

	Komisioni European	KCSF	UNDP	TACSO	Total
Të hyrat nga Grantet	71,716	19,700	6,053	16,450	95,825
Totali i të hyrave	71,716	19,700	6,053	16,450	95,825
Shpenzimet					
Shpenzimet Administrative	17,713	1,460	3,379	3,450	26,001
Shpenzimet programore	14,002	111	-	7,783	21,895
Pagat dhe benefitet	39,098	5,280	-	3,551	47,928
Totali i shpenzimeve	70,812	6,851	3,379	14,784	95,825
Neto Mbetja / (Deficiti) për vitin	904	12,849	2,674	1,666	-

PLATFORMA CIVIKOS
Shënimet e pasqyrave financiare (vazhdimi)
Për fundin e vitit më 31 Dhjetor 2016

14. PALËT E NDËRLIDHURA

Për qëllime të këtyre pasqyrave financiare, palët konsiderohen të ndërlidhura nëse njëra prej tyre ka mundësinë të kontrolloj palën tjetër, apo nese njëra prej tyre ka ndikim në palën tjetër gjatë marrjes së vendimeve financiare apo operuese sic është cekur ne SNK 24 "Shpalosja e palëve të ndërlidhura". Në vështrimin e mundësinë e ekzistimit të palëve të ndërlidhura, vëmendja është përqëndruar në aspektin e marrëdhënies e jo në aspektin legal.

15. MENAXHIMI I RISKUT

Kredit risku

Kredit Risku është risku që njëra palë me dështimin në përmbushjen e obligimeve financiare do ndikojë në palën tjetër të ketë humbje financiare. CIVIKOS nuk ka qenë i ekspozuar ndaj këtij rreziku gjatë 2016.

Normat e interesit

CIVIKOS momentalisht nuk është i ekspozuar ndaj riskut të normave të interesit.

Risku nga këmbimet ndërkombëtare

CIVIKOS nuk është i ekspozuar ndaj rrezikut të këmbimit valutor sepse transaksionet janë ndërmarrë të gjitha në valutën vendore. Menaxhmenti i monitoron dhe vendos limitet për nivelin e ekspozimit të tillë sipas valutes dhe në total. CIVIKOS nuk spekulon dhe nuk angazhohet në tregtimin e instrumenteve financiare derivative.

Risku i likuiditetit

Risku i likuiditetit paraqet riskun kur pjekuria e pasurisë dhe e detyrimeve nuk përputhen. CIVIKOS monitoron likuiditetin e saj në baza periodike, në mënyrë që të menaxhoj obligimet e sajë në momentin kur duhet të paguhen.

Vlerat e drejta te pasqyrave financiare

Vlera kontabël e të gjitha aseteve dhe detyrimeve financiare të reflektuara në pasqyrat financiare është e përafërt me vlerën e tyre reale.