



Adresa: Rr. "Hamit SHIJAKU", Pall.41 Hyrja 2, Ap.27, Tirana - Tel/Fax: +355 4 22 43 479 - E-mail: denis05shpk@gmail.com

Emertimi dhe Forma Iigjore	"DENIS -05" SHPK
NIPT –i	K51518029B
Adresa e Selise	RR.HAMIT SHIJAKU, PALL.41, HYRJA 2, AP.27, TIRANE
Data a krijimit	07.02.2005
Nr. i Regjistrir Tregetar	32886
Veprimtaria Kryesore	NE FUSHEN E NDERTIMIT

PASQYRAT FINANCIARE

Viti 2015

Pasqyra Financiare jane individuale	PO
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	JO
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne <u>LEKE</u>	
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne	

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01/01/2015 Deri 31/12/2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare **31/03/2016**

DENIS-05 SHPK Pasqyra e Pozicionit Financiar VITI 2015

Nr	A K T I V E T	2015	2014
	Aktivët Afatshkurtra		
	► Aktivët monetare	4,812,996	9,935,349
	1 Banka	4,136,685	9,498,646
	2 Arka	676,310	436,704
	► Investime		
	1 Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
	► Të drejta të arkëtueshme	335,395,114	327,590,881
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	106,760,410	143,861,892
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit	32,792,949	31,538,362
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	169,443,070	123,112,600
	4 Të tjera	26,398,685	29,078,027
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	► Inventarët	19,364,281	17,414,262
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	18,765,732	16,385,561
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme		
	4 Mallra		
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje	598,549	1,028,701
	7 Parapagime për inventar		
	► Shpenzime të shtyra	79,666,318	58,573,860
	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	-	
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	439,238,708	413,514,352
	Aktivët Afatgjata		
	► Aktive financiare	46,015,043	-
	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	46,015,043	-
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies		
	► Aktivët materiale	108,873,385	102,768,156
	1 Toka dhe ndërtesa	26,784,000	26,784,000
	2 Impiante dhe makineri	78,072,538	71,904,856
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	4,016,846	4,079,300
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
	► 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	154,888,428	102,768,156
	AKTIVE TOTALE	594,127,136	516,282,508



DENIS-05 SHPK Pasqyra e Pozicionit Financiar VITI 2015

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2015	2014
▶	Detyrime afatshkurtra:	468,571,880	381,988,913
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	427,762,363	330,478,180
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	38,208,035	46,437,941
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/shëndetësore</i>	2,307,016	1,250,321
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	294,467	3,822,471
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
▶	Të ardhura të shtyra		
▶	Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtra	468,571,880	381,988,913
▶	Detyrime afatgjata:	81,381,354	90,650,041
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	81,381,354	90,650,041
3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>		
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>		
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	-	
▶	Të ardhura të shtyra	-	
▶	Provizione:	-	
1	<i>Provizione për pensionet</i>		
2	<i>Provizione të tjera</i>		
▶	Detyrime tatimore të shtyra	-	
	Totali i Detyrimeve afatgjata	81,381,354	90,650,041
	DETYRIMET TOTALE	549,953,235	472,638,954
▶	Kapitali dhe Rezervat		
▶	Kapitali i Nënshkruar	41,500,000	41,500,000
▶	Primi i lidhur me kapitalin	-	
▶	Rezerva rivlerësimi	-	
▶	Rezerva të tjera	1,832,987	1,816,987
1	<i>Rezerva ligjore</i>	1,587,628	1,571,628
2	<i>Rezerva statutore</i>	-	
3	<i>Rezerva të tjera</i>	245,359	245,359
▶	Fitimi i pashpërndarë	-	
▶	Fitim / Humbja e Vitit	840,914	326,567
	Totali i Kapitalit	44,173,901	43,643,554
	TOTALI I Detyrimeve dhe Kapitalit	594,127,136	516,282,508



DENIS-05 SHPK Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2015	2014
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	16,881,638	2,143,625
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>	-	-
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>	28,118,971	-
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	- 2,532,246	- 321,544
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	144,707	43,255
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>	210,211	-
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>	- 2,576,935	- 6,503,106
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	-	86,941
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	16,338,738	51,464,944
<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>	- 1,942,611	1,613,310
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	- 39,846,916	16,711,466
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>	-	-
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	14,795,557	65,238,891
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<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>	- 266,450	- 26,853,904
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	1,509,200	- 6,503,106
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>	32,074	-
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>	-	-
<i>Dividentë të arkëtuara</i>	-	-
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	1,274,824	- 33,357,010
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>	-	-
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>	-	-
<i>Hua të arkëtuara</i>	-	-
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>	-	-
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>	-	-
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>	-	-
<i>Pagesa e huave</i>	-	-
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>	- 227,871	- 298,066
<i>Interes i paguar</i>	- 22,189,526	- 22,417,550
<i>Dividendë të paguar</i>	- 16,000	- 50,000
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	- 22,433,397	- 22,765,616
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	- 6,363,016	9,116,265
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	9,935,349	587,020
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	1,240,663	232,064
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	4,812,996	9,935,349



Pasqyra e Performancës

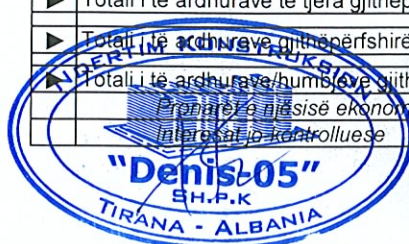
DENIS-05 SHPK (Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve) VITI 2015

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	179,398,007	161,615,684
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	-	-
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	1,306,202	-
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	2,063,832	12,605,119
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	107,479,821	94,319,781
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	104,883,851	104,319,781
	2 Të tjera shpenzime	2,595,970	0
▶	Shpenzime të personelit	14,106,021	12,141,487
	1 Paga dhe shpërblime	12,105,327	10,427,156
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	2,000,694	1,714,331
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	144,707	43,255
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-	0
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	32,037,227	38,888,917
▶	Të ardhura të tjera	-	-
	1 Të ardhura nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)	-	-
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)	-	-
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)	-	-
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	-	-
▶	Shpenzime financiare	25,626,061	28,179,252
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitet ekonomike brenda grupit)	24,391,461	28,104,416
	2 Shpenzime të tjera financiare	1,234,600	74,836
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	-	-
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	3,374,204	648,111
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	2,533,290	321,544
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	2,533,290	321,544
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	-	-
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	-	-
▶	Fitimi/Humbja e vitit	840,914	326,567
▶	Fitimi/Humbja për:	-	-
	Pronarët e njësive ekonomike mëmë	-	-
	Interesat jo-kontrolluese	-	-

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Fitimi/Humbja e vitit	840,914	326,567
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	-	-
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	-	-
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	-	-
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje	-	-
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	-	-
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	-	-
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	840,914	326,567
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	840,914	326,567
	Pronarët e njësive ekonomike mëmë	-	-
	Interesat jo-kontrolluese	-	-



DENIS-05 SHPK Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto VITI 2015

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rrezerva Rivlerësimi	Rrezerva Llogjore	Rrezerva Statuore	Rrezerva tjera	Fitimet e Pashpërndarë	Fitimi / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2013	30,684,000	-	-	823,824	-	-	245,359	9,717,963	41,471,146	-	41,471,146
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2014	30,684,000	-	-	823,824	-	-	245,359	12,063,804	43,816,987	-	43,816,987
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								326,567	326,567	-	326,567
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	10,816,000			747,804	-			(11,563,804)		-	
Dividendë të paguar								(500,000)	(500,000)	-	(500,000)
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	41,500,000	-	-	1,571,628	-	-	245,359	326,567	43,643,554	-	43,643,554
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2014	41,500,000	-	-	1,571,628	-	-	245,359	326,567	43,643,554	-	43,643,554
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	41,500,000	-	-	1,571,628	-	-	245,359	326,567	43,643,554	-	43,643,554
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								840,914	840,914	-	840,914
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar				16,000				(279,982)	(263,982)	-	(263,982)
Dividendë të paguar								(46,585)	(46,585)	-	(46,585)
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2015	41,500,000	-	-	1,587,628	-	-	245,359	840,914	44,173,901	-	44,173,901
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:	41,500,000	-	-	1,587,628	-	-	245,359	840,914	44,173,901	-	44,173,901

