

Emertimi dhe Forma ligjore	<u>"DESARET COMPANY" SH.P.K.</u>
NIPT -i	<u>K01816001J</u>
Adresa e Selise	<u>RR HYSEN GERBOLLI</u>
	<u>NJESIA BASHKIAKE 11, TIRANE</u>
Data e krijimit	<u>K01816001J</u>
Veprimtaria Kryesore	<u>NDERTIME TE NDRYSHME</u>

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 te Permiresuar dhe Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Për periudhen e mbyllur më 31 Dhjetor 2015

Pasqyra Financiare jane :	Individuale
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	Leke
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne	I (nje) Leke
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga 01.01.2015
	Deri 31.12.2015
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	10.03.2016

Ndertim Montim
Desaret Co sh.p.k
Tirane-Albania

Pasqyra e Pozicionit Financiar me date 31 Dhjetor 2015

Nr	A K T I V E T	31 Dhjetor 2015	31 Dhjetor 2014
	Aktivët Afatshkurtra		
	▶ Aktivët monetare	39,142,984	43,028,770
	1 Banka	39,142,984	43,028,770
	2 Arka		-
	▶ Investime	-	-
	1 Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit	-	
	2 Aksionet e veta	-	
	3 Te tjera Financiare	-	
	▶ Të drejta të arkëtueshme	32,953,829	35,449,751
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	31,445,962	28,638,140
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera	1,507,867	6,811,611
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	▶ Inventarët	13,556,963	8,369,977
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	13,556,963	8,369,977
	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		
	7 Parapagime për inventar		
	▶ Shpenzime të shtyra	-	-
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	85,653,776	86,848,498
	Aktivët Afatgjata		
	▶ Aktive financiare	-	-
	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		
	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	25,647,633	11,174,801
	1 Toka dhe ndërtesa	2,606,569	2,606,569
	2 Impiante dhe makineri	22,731,898	8,171,883
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	309,166	396,349
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
	▶ Aktivët biologjike	-	
	▶ Aktive jo materiale:	-	
	1 Koncesione,patenta,liçenca,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	25,647,633	11,174,801
	AKTIVE TOTALE	111,301,409	98,023,299

Pasqyra e Pozicionit Financiar me date 31 Dhjetor 2015

nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	31 Dhjetor 2015	31 Dhjetor 2014
	► Detyrime afatshkurtra:	67,478,585	65,596,817
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
3	Arkëtime në avancë për porosi		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	58,177,580	23,618,737
5	Dëftesa të pagueshme		
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
8	Të pagueshme ndaj punonjesve		
9	Të pagueshme ndaj sigurimeve shoqerore dhe shendetsore	162,970	237,504
10	Të pagueshme ndaj detyrimeve tatimore	662,649	23,782
11	Të tjera të pagueshme	8,475,386	41,716,794
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	-	-
	► Të ardhura të shtyra	-	-
	► Provizione	-	-
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	67,478,585	65,596,817
	► Detyrime afatgjata:	24,102,665.00	13,109,086
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13,109,086	13,109,086
3	Arkëtimet në avancë për porosi		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
5	Dëftesa të pagueshme		
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
8	Të tjera të pagueshme (Qeraja Financiare)	10,993,579	
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	-	-
	► Të ardhura të shtyra	-	-
	► Provizione:	-	-
1	Provizione per pensione		
2	Provizione te Tjera		
	► Detyrime tatimore të shtyra	-	-
	Totali i Detyrimeve afatgjata	24,102,665	13,109,086
	DETYRIMET TOTALE		
	Kapitali dhe Rezervat		
	► Kapitali i Nënshkruar	19,800,000	19,800,000
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera		
1	Rezerva ligjore	1,958,485	1,958,485
2	Rezerva statutoare	1,028,548	1,028,548
3	Rezerva të tjera	0	0
	► Fitimi i pashpërndarë	-3,469,637	-3,685,843
	► Fitim / Humbja e Vitit	402,763	216,206
	Totali i Kapitalit	19,720,159	19,317,396
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	111,301,409	98,023,299

Pasqyra e Performancës per vitin e mbyllur me 31.12.2015

(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

(Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
►	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	125,041,783	67,984,419
►	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	-	-
►	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	-	-
►	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	-	-
►	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	110,922,080	59,221,270
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	109,517,719	54,997,385
	2 Të tjera shpenzime	1,404,361	4,223,885
►	Shpenzime të personelit	12,867,784	7,519,020
	1 Paga dhe shpërblime	11,327,539	6,524,819
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore	1,540,245	994,201
►	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	-	-
►	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	201,117	185,296
►	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	700	-
►	Të ardhura të tjera	34,853	-
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	34,853	-
	4 Të ardhura nga kurset e kembimit		-
►	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	-	-
►	Shpenzime financiare	610,169	107,336
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	480,036	107,336
	2 Shpenzime nga kurset e kembimit		
	3 Shpenzime të tjera financiare	130,133	
►	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	-	-
	Shpenzime te pazbritshme	700	3,950,444
►	Fitimi/Humbja para tatimit	474,786	951,497
►	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	71,323	735,291
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	71,323	735,291
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë	-	
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve	-	
►	Fitimi/Humbja e vitit	402,763	216,206
►	Fitimi/Humbja për:	402,763	216,206
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	402,763	216,206
	Interesat jo-kontrolluese	-	-

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
►	Fitimi/Humbja e vitit	402,763	216,206
	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 aktiveve 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	402,763	216,206
►	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	402,763	216,206
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	402,763	216,206
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare per periudhen e mbyllur me 31 Dhjetor 2015

(Metoda indirekte)

	2015	2014
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	402,763	-
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	-	-
Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		
Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale	-	-
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		
Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		
Rënie/(rritje) në inventarë		
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		
Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	402,763	-
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
Para neto të përdorura për blerjen e filialeve	-	
Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve	-	
Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale		
Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale	-	
Pagesa për blerjen e investimeve të tjera	-	
Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera	-	
Dividentë të arkëtuara	-	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	0	0
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar	-	-
Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral	-	-
Hua të arkëtuara	-	-
Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë	-	-
Riblerje e aksioneve të veta	-	-
Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral	-	-
Pagesa e huave	-	-
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare	-	-
Interes i paguar	-	-
Dividendë të paguar	-	-
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	-	-
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	402,763	-
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	43,028,770	-
Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	39,142,984	-

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2013	19,800,000	0	0	1,958,485	1,028,548	0	0	-3,685,843	19,101,190	-	19,101,190
Efektet e ndryshimeve në politikat kontabël									-		-
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2014	19,800,000	0	0	0	0	0	0	-3,685,843	19,101,190	-	19,101,190
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin: 2014											
Fitim / Humbja e vitit								216,206	216,206	-	216,206
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									-	-	-
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin 2014	-	-	-	-	-	-	-	216,206	216,206	-	216,206
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar									-	-	-
Dividendë të paguar									-	-	-
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2014	19,800,000	-	-	-	-	-	-	- 3,469,637	19,317,396	-	19,317,396
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	19,800,000	-	-	-	-	-	-	- 3,469,637	19,317,396	-	19,317,396
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin 2015											
Fitim / Humbja e vitit								402,763	402,763	-	402,763
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									-	-	-
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin 2015	-	-	-	-	-	-	-	402,763	402,763	-	402,763
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	0								-	-	-
Dividendë të paguar									-	-	-
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	19,800,000	-	-	-	-	-	-	- 3,066,874	19,720,159	-	19,720,159

"DESARET COMPANY" SH.P.K.

SHENIMET SHPJEGUESE

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.

- a) Informacion i përgjithshëm
- b) Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime te tjera shpjeguese

a) 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 transaksionet ekonomike te veta.

b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojje 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 perparemise 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.

SHENIMET SHPJEGUESE

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

Aktivet Afatshkurtra

Aktivet monetare

Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1		Lek			1	4,620,238
2		Eur			137.28	34,522,746
			Totali			39,142,984

Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	
1	Arka ne Leke	-	1	-
	Totali			-

Të drejta të arkëtueshme

32,953,829 Leke

> Kliente per fatura te papaguara	31,445,962	Leke
> TVSh per tu mare (Subjekti ka kryer cdoganime gjate Vitit 2015)		Leke
> Garanci per Qera (Per dyqanet e mara me qera jane paguar garanci qeraje)		Leke
> Kerkesa ndaj Doganave (Shuma te paguara me teper ne Dogane)		Leke
> Kerkesa te tjera Tatim Fitimi etj	1,507,867	Leke
> Tatim fitimi i mbipaguar		Leke
> Lende te Para	13,556,963	Leke

Aktive afatgjata materiale dhe Jomateriele

Nr	Emertimi	Gjendje 01.01.2015	Shtesa	Amortizim	Gjendje 31.12.2015
1	Makineri e Pajisje				-
2	Pajisje informatike				
	Totale	11,174,801	14,271,715	201,117	25,647,633

1	Amortizimi Akumuluar				-
---	----------------------	--	--	--	---

	Vlera neto	11,174,801	14,271,715	201,117	25,647,633
--	-------------------	------------	------------	---------	------------

Detyrime afatshkurtra:

67,478,585 Leke

> Detyrime per Sigurime Shoq.Shend. (Sigurimet e muajit Dhjetor-2015)	162,970	leke
> Detyrime tatimore per TAP-in, TVSH TF	662,649	leke
> Debitore dhe Kreditore te tjere (Te tjera detyrime)	8,475,386	leke
> Furnitore per tu paguar per faturat e mberitura	58,177,580	leke
> Paga te punjjesve	-	leke

SHENIMET SHPJEGUESE

Fitimi (Humbja) e vitit financiar

- Fitimi i ushtrimit (Humbja)
- Shpenzime te pa zbriteshme (Gjoha dhe jo te rregullta)
- Humbja e mbartur fiskale
- Fitimi para tatimit (Humbja Fiskale)
- Tatimi mbi fitimin

Leke	<u>474,786</u>
Leke	<u>700</u>
Leke	<u>-</u>
Leke	<u>475,486</u>
Leke	<u>71,323</u>

C Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

Administrator

Sofye Shani

