

Emertimi dhe Forma ligjore

"DESARET COMPANY" SH.P.K.

NIPT -i

K01816001J

Adresa e Selise

RR HYSEN GERBOLLI

NJESIA BASHKIAKE 11, TIRANE

Data e krijimit

K01816001J

Veprimtaria Kryesore

NDERTIME TE NDRYSHME

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 2016

Pasqyra Financiare jane :

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Individuale

Leke

1 (nje) Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2016

Deri

31.12.2016

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

27.03.2017

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

Pasqyra e Pozicionit Financiar me date 31 Dhjetor 2016

Nr	A K T I V E T	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
	Aktivët Afatshkurtra		
	► Aktivët monetare	49,711,893	39,142,984
1	Banka	49,711,893	39,142,984
2	Arka	-	-
	► Investime	-	-
1	Në tituj pronësie të njësisë ekonomike brenda grupit	-	-
2	Aksionet e veta	-	-
3	Te tjera Financiare	-	-
	► Të drejta të arkëtueshme	9,301,655	32,953,829
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	7,883,092	31,445,962
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit	-	-
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	-	-
4	Të tjera tvsh	1,418,563	1,507,867
5	Kapital i nënshkruar i papaguar	-	-
	► Inventarët	27,644,312	13,556,963
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	27,644,312	13,556,963
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	86,657,860	85,653,776
	Aktivët Afatgjatë		
	► 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 afatgjatë	-	-
6	Tituj të tjerë të huadhënies	-	-
	► Aktivët materiale	54,063,289	25,647,633
1	Toka dhe ndërtesa	2,606,569	2,606,569
2	Impiante dhe makineri	48,100,619	22,731,898
3	Të tjera Instalime dhe pajisje	3,356,101	309,166
4	Parapagime për aktive materiale dhe në proces	-	-
	► Aktive 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	416,719	-
	► Kapitali i nënshkruar i papaguar	-	-
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	54,480,008	25,647,633
	AKTIVE TOTALE	141,137,868	111,301,409

Ndërtim-Montim
Desaret-Company.p.k
Tirane, Shqipëria

Pasqyra e Pozicionit Financiar me date 31 Dhjetor 2016

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
▶	Detyrime afatshkurtra:	103,383,903	67,478,585
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	36,366,868	58,177,580
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njërive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njërive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjesve</i>	2,144,296	
9	<i>Të pagueshme ndaj sigurimeve shoqerore dhe shendetsore</i>	665,469	162,970
10	<i>Të pagueshme ndaj detyrimeve tatimore</i>	0	662,649
11	<i>Të tjera të pagueshme</i>	64,207,270	8,475,386
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	-	-
▶	Të ardhura të shtyra	-	-
▶	Provizione	-	-
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	103,383,903	67,478,585
▶	Detyrime afatgjata:	16,850,348	24,102,665
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	13,109,086	13,109,086
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 njërive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njërive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të tjera të pagueshme (Qeraja Financiare)</i>	3,741,262	10,993,579
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	-	-
▶	Të ardhura të shtyra	-	-
▶	Provizione:	-	-
1	<i>Provizione per pensione</i>		
2	<i>Provizione te tjera</i>		
▶	Detyrime tatimore të shtyra	-	-
	Totali i Detyrimeve afatgjata	16,850,348	24,102,665
	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	<i>Rezerva ligjore</i>	1,958,485	1,958,485
2	<i>Rezerva statutore</i>	1,028,548	1,028,548
3	<i>Rezerva të tjera</i>	0	0
▶	Fitimi i pashpërndarë	-3,066,874	-3,469,637
▶	Fitim / Humbja e Vitit	1,183,458	402,763
	Totali i Kapitalit	20,903,617	19,720,159
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	141,137,868	111,301,409

Pasqyra e Performancës për vitin e mbyllur me 31.12.2016

(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

(Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	138,835,702	125,041,783
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	-	-
▶	Puna e kryer nga njësi ekonomike dhe e kapitalizuar	-	-
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	-	-
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	119,241,357	110,922,080
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	109,178,955	109,517,719
	2 Të tjera shpenzime	10,062,402	1,404,361
▶	Shpenzime të personelit	17,660,344	12,867,784
	1 Paga dhe shpërblime	15,190,064	11,327,539
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetësore	2,470,280	1,540,245
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	-	-
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	541,697	201,117
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-	700
▶	Të ardhura të tjera	-	-
	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
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	-	480,036
	2 Shpenzime nga kurset e kembimit	-	-
	3 Shpenzime të tjera financiare	-	130,133
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	-	-
	Shpenzime të pazbritshme	-	700
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	1,392,304	474,786
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	208,846	71,323
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	208,846	71,323
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shlyrë	-	-
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	-	-
▶	Fitimi/Humbja e vitit	1,183,458	402,763
▶	Fitimi/Humbja për:	1,183,458	402,763
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	1,183,458	402,763
	Interesat jo-kontrolluese	-	-

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Fitimi/Humbja e vitit	1,183,458	402,763
▶	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	1,183,458	402,763
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	1,183,458	402,763
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	1,183,458	402,763
	Interesat jo-kontrolluese	-	-

Nderstin-Morim
 Desaret-sh.p.k
 Tirane-Albania

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare per periudhen e mbyllur me 31 Dhjetor 2016
(Metoda indirekte)

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	1,183,458	-
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>		
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>	-	-
Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	-	-
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>		
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>		
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>		
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	1,183,458	-
► 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>		
<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>Dividendë të arkëtuara</i>	-	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	0	0
► 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>	-	-
<i>Interes i paguar</i>	-	-
<i>Dividendë të paguar</i>	-	-
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	-	-
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	1,183,458	-
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	39,142,984	-
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	49,711,893	-


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

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Kivlersimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statuore	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	-3,469,637	19,317,396	-	19,317,396
Efëkti i ndryshimeve në politikat kontabel									-		-
▲ Pozicioni financiar i ridekluarar më 1 janar 2014	19,800,000	0	0	0	0	0	0	-3,469,637	19,317,396	-	19,317,396
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin: 2014											
Fitimi / Humbja e vitit								402,763	402,763	-	402,763
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									-	-	-
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin 2014	-	-	-	-	-	-	-	402,763	402,763	-	402,763
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 ridekluarar më 31 dhjetor 2014	19,800,000	-	-	-	-	-	-	- 3,066,874	19,720,159	-	19,720,159
▲ Pozicioni financiar i ridekluarar më 1 janar 2015	19,800,000	-	-	-	-	-	-	- 3,066,874	19,720,159	-	19,720,159
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin 2015											
Fitimi / Humbja e vitit								1,183,458	1,183,458	-	1,183,458
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									-	-	-
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin 2015	-	-	-	-	-	-	-	1,183,458	1,183,458	-	1,183,458
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 2016	19,800,000	-	-	-	-	-	-	- 1,883,416	20,903,617	-	20,903,617

"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 të percaktuara në SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55.

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

a) 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 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) VJUESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderperjeren 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 kuptueshme 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 perparesis se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
- Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
- Parimin e maturise pa optimizem te teperruar, pa nen e mbivleresim te qellimshem
- Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
- Parimin e qendrueshmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
- Parimin e krahasueshmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

SHENIMET SHPJEGUESE

B Shënime të shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

Aktivët Afatshkurtra

Aktivët monetare

Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1		Lek			1	33,637,418
2		Eur		118,867.7	135.23	16,074,475
Totali						49,711,893

Arka

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

Të drejta të arkëtueshme

9,301,655 Leke

- > Kliente per fatura te papaguara 7,883,092 Leke
- > TVSh per tu mare Leke
(Subjekti ka kryer cdoganime gjate Vitit 2016)
- > Garanci per Qera Leke
(Per dyqanet e mara me qera jane paguar garanci qeraje)
- > Kerkesa ndaj Doganave Leke
(Shuma te paguara me teper ne Dogane)
- > Kerkesa te tjera Tatim Fitimi etj 1,418,563 Leke
- > Tatim fitimi i mbipaguar Leke
- > Lende te Para 27,644,312 Leke

Aktive afatgjata materiale dhe Jomateriele

Nr	Emertimi	Gjendje 01.01.2016	Shtesa	Amortizim	Gjendje 31.12.2016
1	Ndertesat	2,606,569			2,606,569
2	Makinieri e Pajisje	22,731,898	25,886,760	518,039	48,100,619
3	Pajisje informatike	309,167	3,070,592	23,658	3,356,101
	Totale	25,647,634	28,957,352	541,697	54,063,289

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

	Vlera neto	25,647,634	28,957,352	541,697	54,063,289
--	-------------------	-------------------	-------------------	----------------	-------------------

Detyrime afatshkurtra:

103,383,903 Leke

- > Detyrime per Sigurime Shoq.Shend. 665,469 leke
(Sigurimet e muajit Dhjetor-2016)
- > Detyrime tatimore per TAP-in, TVSH TF - leke
- > Debitore dhe Kreditore te tjere 64,207,270 leke
(Te tjera detyrime)
- > Furnitore per tu paguar per faturat e mberritura 36,366,868 leke
- > Paga te punjessve 2,144,296 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>1,392,304</u>
Leke	<u>-</u>
Leke	<u>-</u>
Leke	<u>1,392,304</u>
Leke	<u>208,846</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

Sofije Shani

