

Emertimi DEA SECURITY
Forma ligjore Shoqeri me Përgjegjësi të Kufizuar
NIPT - i K51521007J
Adresa e selisë Rr. Ndre Mjeda, Godina Polifunksionale,
Kulla E, Kati I – re, Tirane
Data e krijimit _____
Nr. i Regjistrimit Tregtar _____
Veprimtaria kryesore Sherbim i ruajtjes dhe sigurisë fizike

PASQYRAT FINANCIARE

Viti 2014

Periudha Kontabël e Pasqyrave Financiare Nga 01/01/2014
Deri 31/12/2014
Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare 31/12/2014

Pasqyrat financiare janë **individuale**

Pasqyrat financiare janë të shprehura në Lek

Pasqyrat Financiare janë të rumbullakosura në /lek



Arkiva.
E. Aliy MS

Nr.	AKTIVET	Shenime	Viti 2014	Viti 2013
I	AKTIVET AFATSHKURTËRA			
1.	Aktive monetare			
1.1	Banka		8,608,195	6,760,138
1.2	Arka		58,902	93,385
	Totali 1		8,667,097	6,853,523
2.	Derivative dhe aktive te mbajtura për tregtim			
2.1	Derivatet			
2.2	Aktivet e mbajtura për tregtim			
	Totali 2			
3.	Aktive të tjera financiare afatshkurtra			
3.1	Kliente		12,183,318	22,851,867
3.2	Llogari të tjera të arkëtueshme	III/2	3,119,403	600,723
3.3	Instrumente të tjera borxhi			
3.4	Investime të tjera financiare			
	Totali 3		15,302,721	23,452,590
4.	Inventari			
4.1	Lëndët e para	III/3	2,755,176	1,697,814
4.2	Prodhim në proces			
4.3	Produkte të gatshme			
4.4	Mallra për rishitje			
4.5	Parapagesat për furnizime			
	Totali 4		2,755,176	1,697,814
5.	Aktivet biologjike afatshkurtra			
6.	Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje			
7.	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra			
	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA (I)		26,724,994	32,003,927
II	AKTIVET AFATGJATA			
1.	Investimet financiare afatgjata			
1.1	Aksione dhe investime të tjera në pjesëmarrje			
1.2	Aksione dhe letra të tjera me vlerë			
1.3	Llogari / Kërkesa të arkëtueshme afatgjata			
	Totali 1		0	0
2.	Aktive afatgjata materiale			
2.1	Toka	III/4		
2.2	Ndërtesa	III/4		
2.3	Makineri dhe pajisje	III/4	1,673,951	1,320,119
2.4	Aktive të tjera afatgjata materiale (me vl.kontab.)	III/4	2,893,808	3,636,437
	Totali 2		4,567,759	4,956,556
3.	Aktivet Biologjike afatgjata			
4.	Aktivet afatgjata jomateriale			
4.1	Emri i mirë			
4.2	Shpenzimet e zhvillimit			
4.3	Aktive të tjera afatgjata jomateriale			
	Totali 4		0	0
5.	Kapital aksionar i papaguar			
6.	Aktive të tjera afatgjata			
	TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (II)		4,567,759	4,956,556
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		31,292,753	36,960,483

Nr.	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Viti 2014	Viti 2013
I	PASIVET AFATSHKURTËRA			
1.	Derivativët			
2.	Huamarrjet			
2.1	Huat dhe obligacionet afatshkurtra			
2.2	Kthimet / ripagesat e huave afatgjata			
2.3	Bono të konvertueshme			
	Totali 2		0	0
3.	Huat dhe parapagimet			
3.1	Të pagueshme ndaj furnitorëve		15,657,010	10,853,336
3.2	Të pagueshme ndaj punonjësve		2,170,243	2,564,086
3.3	Detyrime tatimore	III/5	1,048,319	1,102,443
3.4	Detyrime për sigurimet shoqërore		648,986	771,124
3.5	Dividentë për tu paguar			
3.6	Detyrime ndaj ortakëve		4,000,000	8,600,000
3.7	Kreditorë të tjerë			
3.8	Hua të tjera			500,000
3.9	Parapagimet e arkëtuara			
	Totali 3		23,524,558	24,390,989
4.	Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
5.	Provizionet afatshkurtra			
	TOTALI I PASIVEVE AFATSHKURTRA (I)		23,524,558	24,390,989
II	PASIVET AFATGJATA			
1.	Huat afatgjata			
1.1	Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare			
1.2	Bonot e konvertueshme			
	Totali 1		0	0
2.	Huamarrje të tjera afatgjata			
3.	Provizionet afatgjata			
4.	Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
	TOTALI I PASIVEVE AFATGJATA (II)		0	0
	TOTALI I PASIVEVE (I+II)		23,524,558	24,390,989
III	KAPITALI			
1.	Aksionet e pakicës (përdoret vetëm në PF të konsoliduara)			
2.	Kapitali i aksionarëve të shoqërisë mëmë (në PF të konsoliduara)			
3.	Kapitali aksionar		4,000,000	4,000,000
4.	Primi i aksionit			
5.	Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)			
6.	Rezerva statusore			
7.	Rezerva ligjore		511,494	316,834
8.	Rezerva të tjera		258,000	258,000
9.	Fitimet e pashpërndara			4,700,000
10.	Fitimi (humbja) e vitit financiar	III/6	2,998,701	3,294,660
	TOTALI I KAPITALIT (III)		7,768,195	12,569,494
	TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		31,292,753	36,960,483

PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
(Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)

Nr.	Përshkrimi i Elementëve		Viti 2014	Viti 2013
1.	Shitjet neto	III/7	49,813,579	38,806,569
2.	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
3.	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces			
4.	Materialet e konsumuara			
5.	Kosto e punës			
	- pagat e personelit		26,937,337	18,786,235
	- shpenzimet për sigurimet shoqërore e shëndetsore		4,498,537	3,137,302
	- Shpenzime të tjera			
6.	Amortizimet dhe zhvlerësimet		1,039,172	1,091,156
7.	Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit	III/9	13,812,648	12,132,066
8.	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		46,287,694	35,146,759
9.	Fitimi (humbja) nga veprimtaritë kryesore (1+2 +/- 3 - 8)		3,525,885	3,659,810
10.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara			
11.	Të ardhura dhe shpenzime financiare nga pjesëmarrjet			
12.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare			
	- Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata			
12.1				
12.2	- Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	III/10	1,999	923
12.3	- Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi			
12.4	- Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare			
13.	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)		1,999	923
14.	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		3,527,884	3,660,733
15.	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		529,183	366,073
16.	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)		2,998,701	3,294,660
17.	Elementët e pasqyrave të konsoliduara			

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda direkte

Nr.	Përshkrimi i Elementëve	Viti 2014	Viti 2013
1	Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit	15,763,199	-12,565,444
1.1	Mjetet monetare (MM) të arkëtuara nga klientët	70,444,846	33,501,107
1.2	MM të paguara ndaj furnitorëve dhe punonjësve	-47,053,817	-40,892,843
1.3	MM të ardhura nga veprimtaritë		
1.4	Interesi i paguar		
1.5	Tatim mbi fitimin, tvsh e paguar	-7,556,622	-5,108,909
1.7	MM neto nga veprimtaritë e shfrytëzimit	-71,208	-64,799
2	Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese	650,375	0
2.1	Blerja e njësisë së kontrolluar X minus paratë e Arkëtuara		
2.2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	650,375	
2.3	Të ardhurat nga shitja e pajisjeve		
2.4	Interesi i arkëtuar		
2.5	Dividendët e arkëtuar		
2.6	MM neto të përdorura në veprimtaritë investuese		
3	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	-14,600,000	9,735,023
3.1	Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
3.2	Të ardhura nga huamarrje afatshkurter	-4,600,000	8,600,000
3.3	Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		
3.4	Dividendë të paguar	-10,000,000	
3.5	MM neto e përdorur në veprimtaritë financiare		1,135,023
4	Rritja/rënia neto e mjeteve monetare	1,813,574	-2,830,421
5	Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	6,853,523	9,683,944
6	Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	8,667,097	6,853,523



PASQYRA E NDRYSHIMEVE NË KAPITAL

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione të thesarit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi i pashpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 dhjetor 2012						
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël	4,000,000			387,000	4,887,834	9,274,834
Pozicioni i rregulluar						
Fitimi neto për periudhën kontabël						-
Dividendët e paguar						-
Rritje e rezervës së kapitalit					3,294,660	3,294,660
Emetimi i aksioneve				187,834	(187,834)	-
Pozicioni më 31 dhjetor 2013						
Ndryshimi i rezervës ligjore	4,000,000	-	-	574,834	7,994,660	12,569,494
Fitimi neto për periudhën kontabël				194,660	(194,660)	-
Dividendët e paguar						-
Emetim i kapitalit aksionar					2,633,201	2,633,201
Aksione të thesarit të riblera					(7,800,000)	(7,800,000)
Pozicioni më 31 dhjetor 2014						
	4,000,000	-	-	769,494	2,633,201	7,402,695



SHËNIMET SHPJEGUESE

I Informacion i përgjithshëm

1. Kuadri ligjor i zbatuar për përgatitjen e këtyre pasqyrave financiare është Ligji nr.9228, datë 29.04.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare".
2. Kuadri kontabel i zbatuar janë "Standartet Kombëtare të Kontabilitetit në Shqipëri".
3. Baza e përgatitjes së pasqyrave financiare është *Të drejtat dhe detyrimet e Konstatuara*.
4. Parimet dhe karakteristikat cilësore të përdorura për hartimin e pasqyrave financiare janë sipas SKK 1: 37-69.

II Politikat kontabël te përdorura

- Për përcaktimin e kostos së inventareve është zgjedhur metoda "FIFO" (SKK 4; 15)
- Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret e njohjes si aktiv në bilanc është me kosto.
- Për prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga një hua, kosto e huamarrjes (dhe interesat) është përdorur metoda e kapitalizimit në koston e aktivit për periudhën e investimit (SKK 5; 16)
- Për vlerësimin e mëposhtëm të AAM është zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur në bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar (SKK 5; 21)
- Për llogaritjen e amortizimit të AAM njësia jone ekonomike ka përcaktuar si metodë amortizimi të ndërtesave metodën lineare dhe për AAM e tjera metodën e amortizimit mbi bazën e vlefës së mbetur dhe konkretisht:
 - a) për ndërtesat në mënyrë lineare me 5% në vit,
 - b) kompjuterat dhe sisteme të informacionit me 25% në vit të vlerës së mbetur dhe c) të gjitha AAM e tjera me 20% në vit të vlerës së mbetur.
- Për llogaritjen e amortizimit të AAJM njësia ekonomike raportuese ka përcaktuar si metodë të amortizimit metodën lineare me normë amortizimi 10% në vit.

III Shenime që shpjegojnë zëra të ndryshëm të pasqyrave financiare

1. Aktivet monetare
Shoqëria nuk ka aktive monetare në valute në fund të vitit.
2. Aktivë të tjera financiarë afatshkurtra
 - "Llogari të tjera të arkëtueshme" përbehen nga:
 - a) Tatim fitimi i paguar teper në shumën 344991 leke.
 - b) Pagesa të bera për AP për shumën 102412 leke
 - c) Debitore të tjera 692000 leke
 - d) Dividente të parapaguara 1980000 leke.
3. Inventari
 - "Lendet e para" përbehen nga:
 - a) Materiale ndihmese 2325176 leke.
4. Aktivë afatgjatë materiale
Aktivët afatgjatë materiale janë llogaritur në zerat përkatës sipas tabelës së mëposhtme.

Nr	Emërtimi	Ndryshimi AAM gjatë periudhës me vlerë historike				Amortizimi i akumuluar në fund të periudhës	Kosto historike - Amortizimi
		Shuma në fillim të periudhës	Shtesa gjatë periudhës	Pakesime gjatë periudhës	Shuma në fund të periudhës		
1	Toka						
2	Ndertesat						-
3	Makineri e pajisje:	1,851,920	650,375	-	2,502,295	828,344	1,673,951
	- Makineri e pajisje	1,771,145			1,771,145	763,587	1,007,558
	- Mjete transporti	80,775	650,375		731,150	64,757	666,393
4	AAM të tjera:	8,376,190	-	-	8,376,190	5,482,382	2,893,808
	- Te tjera, Pajisje zyre	7,941,273			7,941,273	5,277,596	2,663,677
	- Pajisje Informative	434,917			434,917	204,786	230,131
	Gjithsej	10,228,110	650,375	-	10,878,485	6,310,726	4,567,759

5. Huat dhe parapagimet

- "Detyrime tatimore" përbëhen nga:

- a) TVSH 1024359 leke .
- b) Tatim mbi të ardhurat personale 11960 leke .
- c) Tatim ne burim 12000 leke.

6. Fitimi (humbja) e vitit financiar

Fitim (humbja) e vitit financiar është e krijuar nga:

• Fitimi I ushtrimit	3527884
• Shp. të pazbritshme	
• Fitimi I tatueshëm	3527884
• Tatimi mbi fitimin	529183

7. Shitjet Neto

- "Shitjet neto" përbëhen nga:

- a) Shitje shërbim ruajtje fizike 49813579 leke .

8. Amortizimet ndahen sipas pasqyrës së mësipërme

Nr	Emërtimi	Shuma në celje të ushtrimit	Shtesa		Pakësime		Shuma në mbyllje të ushtrimit
			Amortizimi vjetor	Të tjera	AA të shitura	Të tjera	
1	Ndertesa						-
2	Makineri e pajisje:	531,801	296,543	-	-	-	828,344
	- Makineri e pajisje	511,697	251,890				763,587
	- Mjete transporti	20,104	44,653				64,757
3	AAM të tjera:	4,739,753	742,629	-	-	-	5,482,382
	- Te tjera, Pajisje zyre	4,611,677	665,919				5,277,596
	- Pajisje Informative	128,076	76,710				204,786
			-				-
	Gjithsej	5,271,554	1,039,172	-	-	-	6,310,726

9. Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit

- "Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit" përbëhen nga:

a) Materiale te ndryshme	12245905
b) Qera	60000
c) Mirmbajtje e riparime	154280
d) Siguracione	112382
e) Te tjera	20750
f) Personel nga jashte ndermarrjes	115000
g) Shp. Per licensa, etj	293121
h) Shpenzime telefoni	721532
i) Shërbime bankare	46506
j) Taksa vendore	25120
k) Taksa regjistrimi etj	18052

10. Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat

- a) Të ardhurat nga interesat 1999 leke .

IV Shënime të tjera shpjeguese

Për Njësinë Ekonomike

