

Emertimi dhe Forma ligjore **DIVJAKA RESORT**
NIPT -i **L34225401B**
Adresa e Selise **DIVJAKE**

Data e krijimit **24.06.2013**

Veprimtaria Kryesore **HOTELERI, TURIZEM PROJEKTIM**

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

16.03.2017

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	1,734,678	2,719,107
	1 Banka	1,466,124	2,651,661
	2 Arka	268,554	67,446
	► Investime	-	-
	1 Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit	-	-
	2 Aksionet e veta	-	-
	3 Te tjera Financiare	-	-
	► Të drejta të arkëtueshme	4,532,226	2,891,291
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3,220,000	2,480,000
	2 Nga njësitet ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera	1,312,226	411,291
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	► Inventarët	-	151,111
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	-	151,111
	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	6,266,904	5,761,509
	Aktivët Afatgjatë		
	► Aktive financiare	-	-
	1 Tituj pronësie në njësitet ekonomike brenda grupit		
	2 Tituj të huadhënies në njësitet ekonomike brenda grupit		
	3 Tituj pronësie në njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Tituj të huadhënies në njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjatë		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies		
	► Aktivët materiale	9,462,145	2,170,833
	1 Toka dhe ndërtesa	-	-
	2 Impiante dhe makineri		
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	9,462,145	2,170,833
	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	9,462,145	2,170,833
	AKTIVE TOTALE	15,729,049	7,932,342



Pasqyra e Pozicionit Financiar me date 31 Dhjetor 2016

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
▶	Detyrime afatshkurtra:	15,670,916	8,509,363
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>	9,549,232	2,310,975
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 punonjesve</i>	0	1,398,056
9	<i>Të pagueshme ndaj sigurimeve shoqerore dhe shendetsore</i>	60,264	24,552
10	<i>Të pagueshme ndaj detyrimeve tatimore</i>		
11	<i>Të tjera të pagueshme</i>	6,061,420	4,775,780
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	-	-
▶	Të ardhura të shtyra	-	-
▶	Provizione	-	-
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	15,670,916	8,509,363
▶	Detyrime afatgjata:	-	-
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
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 per pensione</i>		
2	<i>Provizione te Tjera</i>		
▶	Detyrime tatimore të shtyra	-	-
	Totali i Detyrimeve afatgjata	-	-
	DETYRIMET TOTALE		
	Kapitali dhe Rezervat		
▶	Kapitali i Nënshkruar	100,000	100,000
▶	Primi i lidhur me kapitalin		
▶	Rezerva rivlerësimi		
▶	Rezerva të tjera		
1	<i>Rezerva ligjore</i>		
2	<i>Rezerva statutore</i>		
3	<i>Rezerva të tjera</i>		
▶	Fitimi i pashpërndarë	-677,021	-1,569,300
▶	Fitim / Humbja e Vitit	635,154	892,279
	Totali i Kapitalit	58,133	- 577,021
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	15,729,049	7,932,342

Dritan Sporkaj

HOTEL
DIVJAKA RESORT

Pasqyra e Performancës per vitin e mbyllur me 31.12.2016
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)
(Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2,016	2,015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	7,237,322	2,601,915
▶	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	2,802,828	1,542,135
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	1,642,887	1,542,135
	2 Të tjera shpenzime	1,159,941	-
▶	Shpenzime të personelit	1,359,555	167,501
	1 Paga dhe shpërblime	1,165,000	-
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore	194,555	167,501
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	-	-
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-	-
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	2,323,363	-
▶	Të ardhura të tjera	1,497	-
	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)	1,497	
	4 Të ardhura nga kurset e kembimit		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	-	-
▶	Shpenzime financiare	-	-
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Shpenzime nga kurset e kembimit	-	-
	3 Shpenzime të tjera financiare		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	-	-
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	753,073	892,279
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	117,920	-
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	117,920	-
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	-	-
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	-	-
▶	Fitimi/Humbja e vitit	635,154	892,279
▶	Fitimi/Humbja për:	635,154	892,279
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	635,154	892,279
	Interesat jo-kontrolluese	-	-

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2,016	2,015
▶	Fitimi/Humbja e vitit	635,154	892,279
	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	635,154	892,279
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	635,154	892,279
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	635,154	892,279
	Interesat jo-kontrolluese	-	-



DIVJAKA RESORT

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>	753,073	892,279.00
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	-117,920	
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>		
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>	0	-
Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	0	-
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	-1,640,935	- 2,742,912
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	151,111	- 151,111
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	8,559,610	3,034,143
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>	-1,398,056	890,664
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	6,306,883	1,923,063
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>	0	
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>	0	
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	-7,291,312	-2,170,833
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	0	
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>	0	
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>	0	
<i>Dividentë të arkëtuara</i>	0	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-7,291,312	-2,170,833
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>	0	-
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>	0	-
<i>Hua të arkëtuara</i>	0	-
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>	0	-
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>	0	-
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>	0	-
<i>Pagesa e huave</i>	0	-
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>	0	-
<i>Interes i paguar</i>	0	-
<i>Dividendë të paguar</i>	0	-
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	0	-
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	-984,429	- 247,770
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	2,719,107	2,966,877
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	1,734,678	2,719,107



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-Kontrolues	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2014	100,000	0	0	0	0	0	0	-1,569,300	- 1,469,300	-	- 1,469,300
Efektet e ndryshimeve në politikat kontabël									-		-
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	100,000	0	0	0	0	0	0	-1,569,300	- 1,469,300	-	- 1,469,300
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin: 2015											
Fitim / Humbja e vitit								892,279	892,279	-	892,279
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									-	-	-
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin 2015	-	-	-	-	-	-	-	892,279	892,279	-	892,279
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 2015	100,000	-	-	-	-	-	-	- 677,021	- 577,021	-	- 577,021
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	100,000	-	-	-	-	-	-	- 677,021	- 577,021	-	- 577,021
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin 2015											
Fitim / Humbja e vitit								635,154	635,154	-	635,154
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									-	-	-
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin 2016	-	-	-	-	-	-	-	635,154	635,154	-	635,154
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	100,000	-	-	-	-	-	-	- 41,867	- 58,133	-	- 58,133



DIVJAKA RESORT HOTEL
 Divjaka Resort Hotel
 Divjaka