

Emertimi dhe Forma ligjore

**"DELTADONI" SHPK**

NIPT -

K 14117401 B

Adresa e Selise

Gorre

LUSHNJE

Data e krijimit

23/03/1999

Nr. i Regjistrimit Tregëtar

21094

Veprimtaria Kryesore

PRODHIM, TREGTIM PRODUKTE QUMESHTI

# 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 )

## Viti 2015

Pasqyra Financiare jane individuale

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabël e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2015

Deri 31.12.2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

### Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	She nim	2015	2014
	<b>Aktivitet Afatshkurtra</b>			
	▶ <b>Aktivitet monetare</b>	1	551,091	248,144
	1 <i>Mjetet monetare</i>		551,091	248,144
	▶ <b>Investime</b>	2	0	0
	1 <i>Ne tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit</i>	2.1		
	2 <i>Aksionet e veta</i>	2.2		
	3 <i>Te tjera Financiare</i>	2.3		
	▶ <b>Të drejta të arkëtueshme</b>	3	20,240,970	14,172,113
	1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	3.1	20,231,173	14,080,367
	2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>	3.2		
	3 <i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	3.3		
	4 <i>Të tjera</i>	3.4	9,797	91,725
	5 <i>Kapitali nënshkruar i papaguar</i>	3.5		
	▶ <b>Inventarët</b>	4	50,054,026	33,700,872
	1 <i>I ende e pare dhe materiale te konsumueshme</i>	4.1	33,649,706	23,992,884
	2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>	4.2		
	3 <i>Produkte të gatshme</i>	4.3	16,404,320	9,707,288
	4 <i>Mallra</i>	4.4		
	5 <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>	4.5		
	6 <i>AAJIM të mbajtura për shitje</i>	4.6		
	7 <i>Parapagime për inventar</i>	4.7		
	▶ <b>Shpenzime të shtyra</b>	5		
	▶ <b>Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara</b>	6		
I	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA</b>		<b>70,846,087</b>	<b>48,120,329</b>
	<b>Aktivitet Afatgjata</b>			
	▶ <b>Aktive financiare</b>	7	0	0
	1 <i>Tituj pronesie në njesite ekonomike brenda grupit</i>	7.1		
	2 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	7.2		
	3 <i>Tituj pronesie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	7.3		
	4 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	7.4		
	5 <i>Tituj të tjere të mbajtur si aktive afatgjata</i>	7.5		
	6 <i>Tituj të ljerë të huadhënies</i>	7.6		
	▶ <b>Aktivitet materiale</b>	8	52,703,685	59,396,067
	1 <i>Toka dhe ndërtesa</i>	8.1	8,702,737	9,169,876
	2 <i>Implante dhe makineri</i>	8.2	40,402,128	47,026,450
	3 <i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	8.3	3,598,820	3,199,741
	4 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>	8.4		
	▶ <b>Aktivitet biologjike</b>	9	10,878,631	12,749,494
	▶ <b>Aktive jo materiale:</b>	10	0	0
	1 <i>Koncesione patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme</i>	10.1		
	2 <i>Fundi i Mire</i>	10		
	3 <i>Parapagime për AAJIM</i>	10.3		
	▶ <b>Aktive tatimore të shtyra</b>	11		
	▶ <b>Kapitali nënshkruar i papaguar</b>	12		
II	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA</b>		<b>63,582,316</b>	<b>72,145,581</b>
	<b>AKTIVE TOTALE</b>		<b>#####</b>	<b>120,265,880</b>

## Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	shenime	2015	2014
▶	<b>Detyrime afatshkurtra:</b>	13	<b>124,207,395</b>	<b>104,130,130</b>
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	13.1		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	13.2	13,593,538	10,108,657
3	<i>Arketime ne avance per porosi</i>	13.3		
4	<i>Të paguoshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	13.4	25,651,109	15,416,065
5	<i>Dëftesa të paguëshme</i>	13.5		
6	<i>Të paguoshme ndaj njërive ekonomike brenda grupit</i>	13.6		
7	<i>Të paguëshme ndaj njërive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	13.7		
8	<i>Të paguëshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetësore</i>	13.8	1,362,089	149,711
9	<i>Të paguëshme për detyrimet tatimore</i>	13.9	944,901	128,422
10	<i>Të tjera të paguëshme</i>	13.10	82,655,758	78,327,280
▶	<b>Të paguëshme për shpenzime të konstatuara</b>	14		
▶	<b>Të ardhura të shtyra</b>	15		
▶	<b>Provizione</b>	16		
	<b>Totali i Detyrimeve afatshkurtra</b>		<b>124,207,395</b>	<b>104,130,130</b>
▶	<b>Detyrime afatgjata:</b>	17	<b>9,910,328</b>	<b>19,502,752</b>
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	17.1		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	17.2	9,910,328	19,502,752
3	<i>Arketimet ne avance per porosi</i>	17.3		
4	<i>Të paguoshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	17.4		
5	<i>Dëftesa të paguëshme</i>	17.5		
6	<i>Të paguëshme ndaj njërive ekonomike brenda grupit</i>	17.6		
7	<i>Të paguëshme ndaj njërive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	17.7		
8	<i>Të tjera të paguëshme</i>	17.8		
▶	<b>Të paguëshme për shpenzime të konstatuara</b>	18		
▶	<b>Të ardhura të shtyra</b>	19		
▶	<b>Provizione:</b>	20	<b>0</b>	<b>0</b>
1	<i>Provizione për pensionet</i>	20.1		
2	<i>Provizione te tjera</i>	20.2		
▶	<b>Detyrime tatimore të shtyra</b>	21		
	<b>Totali i Detyrimeve afatgjata</b>		<b>9,910,328</b>	<b>19,502,752</b>
	<b>DETYRIMET TOTALE</b>		<b>134,117,723</b>	<b>123,632,882</b>
▶	<b>Kapitali dhe Rezervat</b>	22		
▶	<b>Kapitali i Nënshkruar</b>	23	4,300,939	4,300,939
▶	<b>Primi i lidhur me kapitalin</b>	24		
▶	<b>Rezerva rivlerësimi</b>	25		
▶	<b>Rezerva të tjera</b>	26	706,458	706,458
1	<i>Rezerva ligjore</i>	26.1	485,354	485,354
2	<i>Rezerva statutare</i>	26.2	221,102	221,102
3	<i>Rezerva të tjera</i>	26.3		
▶	<b>Fitimi i pashpërndarë</b>	27	-8,374,397	-5,048,587
▶	<b>Fitim / Humbja e Vitit</b>	28	3,677,682	3,325,800
	<b>Totali i Kapitalit</b>		<b>310,680</b>	<b>-3,367,002</b>
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT</b>		<b>134,428,403</b>	<b>120,265,880</b>

**Pasqyra e Performancës**  
**(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)**

*Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës*

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2015	2014
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	93,064,776	63,112,893
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	30	2,020,500	4,615,000
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32		
▶	Lenda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	-65,108,843	-55,327,485
	1 Lenda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	-64,713,833	55,327,485
	2 Të tjera shpenzime	33.2	-395,010	
▶	Shpenzime të personelit	34	-11,109,840	-6,780,270
	1 Paqja dhe shpërblime	34.1	-9,520,000	5,810,000
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetësore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-1,589,840	970,270
▶	Zhvlërësimi i aktiveve afatgjata materiale	35		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	-8,146,442	
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	-6,569,957	-6,531,943
▶	Të ardhura të tjera	38	3,077,472	0
	1 Të ardhura nga njësia ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësia ekonomike brenda grupit)	38.1		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësia ekonomike brenda grupit)	38.2	893,930	
	3 Interesa të arkëtuara dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësia ekonomike brenda grupit)	38.3	2,183,542	
▶	Zhvlërësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	39		
▶	Shpenzime financiare	40	-2,343,821	-1,919,372
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësia ekonomike brenda grupit)	40.1	-2,343,087	-1,915,726
	2 Shpenzime të tjera financiare	40.2	-734	-3,646
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	42	4,883,845	2,831,177
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	1,206,163	494,623
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	1,206,163	494,623
	2 Shpenzimi i tatimit mbi fitimin të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatimit mbi fitimin të pjesëmarrjeve	43.3		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	3,677,682	-3,325,800
▶	Fitimi/Humbja për:	45		
	Pranarët e njësia ekonomike mëmë	45.1		
	Interesat jo-kontrolluese	45.2		

**Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse**

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014	
▶	Fitimi/Humbja e vitit	46	3,677,682	-3,325,800
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	46.1		
	Diferencat (+/-) nga perktimi i monedhes në veprimtari të huaja	46.2		
	Diferencat (+/-) nga rrvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	46.3		
	Diferencat (+/-) nga rrvlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura për shitje	46.4		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	46.5		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	47	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	48	3,677,682	3,325,800
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49		
	Pranarët e njësia ekonomike mëmë	49.1		
	Interesat jo-kontrolluese	49.2		

## Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare (metoda direkte)

▶	<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>	9,208,726	-27,128,217
	Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme	102,171,945	76,423,277
	Të paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve	-88,883,799	-100,392,579
	Pagesa të tjera	-1,268,748	-543,825
	<b>Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit</b>		
	Interes i paguar	-2,343,087	-191,5725
	Tatim fitimi i paguar	-467,585	-699,364
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
▶	<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>	-1,546,501	0
	Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		
	Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		
	Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale	-1,546,501	
	Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
	Pagesa për blerjen e investimeve të tjera		
	Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		
	Dividentë të arkëtuar		
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
▶	<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>	-7,358,543	23,294,859
	Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar	-4,328,478	27,729,945
	Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		
	Hua të arkëtuara	-6,107,537	-4,435,087
	Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		
	Riblerje e aksioneve të veta	2,183,542	
	Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral	893,930	
	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	303,682	-3,833,358
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	248,144	4,081,502
	<b>Efkti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</b>	-735	
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	551,091	248,144

## Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fritmet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▲ <b>Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2013</b>									0		0
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël									0		0
▲ <b>Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2014</b>	4,300,939	0	0	485,354	221,102	0	-6,164,094	1,115,497	0	0	-41,202
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:								-1,115,497			-1,115,497
Fitim / Humbja e vitit							1,115,497	-3,325,800			-2,210,303
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									0		0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:									0		0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar									0		0
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									0		0
▲ <b>Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2014</b>	4,300,939	0	0	485,354	221,102	0	-5,048,597	-3,325,800	0	0	-3,367,002
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	4,300,939	0	0	485,354	221,102	0	-5,048,597	-3,325,800	0	0	-3,367,002
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:								3,325,800			3,325,800
Fitim / Humbja e vitit							-3,325,800	3,677,682			351,882
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									0		0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:									0		0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar									0		0
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									0		0
▲ <b>Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015</b>	4,300,939	0	0	485,354	221,102	0	0,374,397	3,677,682	0	0	310,680

# SHENIMET SPJEGUESE

## Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i përmirësuar. Plothesimi i të dhënave të kësaj pjesë duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të përcaktuara në SKK 2 të përmirësuar. Rradha e dhënies së shpjegimeve duhet të jetë:

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

## **A I Informacion i përgjithshëm**

1. Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
2. Kuadri kontabël i aplikuar: Standardet Kombëtare të Kontabilitetit në Shqipëri. (SKK 2;)
3. Baza e përgatitjes së PF: Mbi bazën e konceptit të materialitetit. (SKK 1, 1-3)
4. Parimet bazë për përgatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1, 40 - 90)
  1. Parimi i njësise ekonomike: mban në llogaritë e saj aktivet, detyrimet dhe transaksionet ekonomike të veta.
  2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njësise sone raportuese është e siguruar duke mos pasur në plan ose nevojë ndërprerjen e aktivitetit të saj.
  3. Kompensimi: midis një aktivi dhe një pasivi nuk ka, ndërsa midis të ardhurave dhe shpenzimeve ka vetëm në rastet që lejohen nga SKK.
  4. Kuptueshmëria e Pasqyrave Financiare është realizuar në masën e plotë për të qenë të qarta dhe të kuptueshme për përdorues të jashtëm që kanë njohuri të përgjithshme të mjaftueshme në fushën e kontabilitetit.
  5. Materialiteti është vlerësuar nga ana jone dhe në bazë të tij Pasqyrat Financiare janë hartuar vetëm për zëra materiale.
  6. Besueshmëria për hartimin e Pasqyrave Financiare është e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e mëposhteme:
    - Parimin e paraqitjes me besnikëri
    - Parimin e përparësisë së përmbajtjes ekonomike mbi formën ligjore
    - Parimin e pabarësimit pa asnjë influencim të qëllimshëm
    - Parimin e maturisë pa optimizim të tepërt, pa nën e mbivlerësim të qëllimshëm
    - Parimin e plotësisë duke paraqitur një pamje të vërtetë e të drejtë të PF.
    - Parimin e qëndrueshmërisë për të mos ndryshuar politikën e metodat kontabël
    - Parimin e krahasueshmërisë duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

## **A II Politikat kontabël**

Për përcaktimin e koslos së inventareve është zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e parë, dalje e parë) (SKK 4;)

Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret për njohje si aktiv në bilanc është vlerësuar me kosto (SKK 5;)

Për prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga një hua, koston e huamarrjes (dhe interesat) është metoda e kapitalizimit në koston e aktivitetit për periudhën e investimit (SKK 5;)

Për vlerësimin e mëpasëshëm të AAM është zgjedhur modeli i koslos duke i paraqitur në bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5;)

Për llogaritjen e amortizimit të AAM (SKK 5;) njësia jone ekonomike ka përcaktuar si metode të amortizimit të A Agj. M metodën e amortizimit mbi bazën e vlefes së mbetur ndërsa normat e amortizimit janë përdorur të njëjtoja me ato të sistemit fiskal në fuqi dhe konkretisht:

- Për ndërtesat me 5 % të vlefes së mbetur
- Komputera e sisteme informacioni me 25 % të vlefes së mbetur
- Të gjitha AAM të tjera me 20 % të vlefes së mbetur

Për llogaritjen e amortizimit të AAM (SKK 5;) njësia ekonomike raportuese ka përcaktuar si metode të amortizimit ato lineare me normën e amortizimit 15 % në vit.

**B Shënime të shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare****I AKTIVET AFAT SHKURTERA****1 Aktivet monetare**1.1 *Banka*

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Raiffeisen Bank	lek			13,593,538
2	Procredit Bank	lek			27,349
3	Emporiki Bank	lek			319,698
4	BKT	lek			14,460
5	Raiffeisen Bank	euro	1381.1	137.28	189,584
		<b>Totali</b>			<b>-13,042,447</b>

1.2 *Arka*

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke			
	Arka ne Euro			
	Arka ne Dollare			
	<b>Totali</b>			

**2 Investime**2.1 *Ne tituj pronasie te njesive ekonomike brenda grupit*

Shoqeria nuk ka tituj pronasie te njesive ekonomike brenda grupit

2 *Aksionet e veta*

Shoqeria nuk ka riblerje te aksione te cmetuara me pare nga ana jone

2.3 *Te tjera Financiare*

Shoqeria nuk ka aktive te tjera financiare te investuara

**3 Të drejta të arkëtueshme**3.1 *Nga aktiviteti i shfrytëzimit*

Kliente per mallra produkte e sherbime

20,231,173

&gt; Fatura te pa likuiduara nen nje vit

&gt; Fatura te pa likuiduara mbi nje vit

&gt; Zhvleresimi i te drejtlave dhe detyrimeve

3.2 *Nga njesite ekonomike brenda grupit*

&gt; Shoqeria nuk ka te drejta dhe detyrimendaj njesive ekonomiko brenda grupit

3.3 *Nga njesite ekonomiko ku ka inforosa pjesëmarrëse*

&gt; Shoqeria nuk te drejta dhe detyrime ndaj njesive ekonomike me interesa pjesëmarrëse

3.4 *Te tjera*

&gt; Te drejta per t'u arkëtuar nga proceset gjyqesore

&gt; Parapagime të dhëna

&gt; Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitore)

&gt; Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore)

&gt; Tatim mbi fitimin (teprica debitore)

&gt; Shteti- TVSH për tu marrë

&gt; Te tjera tatime per t'u paguar dhe per t'u kthyer

9,797

&gt; Tatimi në burim (teprica debitore)



7.3	Tituj pronësisë në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	_____
7	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	_____
7.5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	_____
8	Tituj të tjerë të huadhënies	_____
	> Të drejta të tjera afatgjatë	_____
	> Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	_____
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve	_____
	> Zhvlerësimi i të drejtave të tjera afatgjatë	_____
	> Zhvlerësimi i të drejtave dhe detyrimeve ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	_____
	> Zhvlerësimi i të drejtave dhe detyrimeve ndaj ortakëve dhe aksionerëve	_____
	<b>8 Aktive materiale</b>	
8.1	Toka dhe ndertesa	8,702,737
8	Implante dhe makineri	40,402,128
8.3	Të tjera instalime dhe pajisje	3,588,820
8	Parapagime për aktive materiale dhe në proces	_____

**Analiza e posteve të amortizueshme**

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhës		
		Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur
	Toka e ndertesa			0			
	Implante e makineri			0			
	Të tjera Ins. pajisje			0			0
	<b>Shuma</b>	0	0	0	0	0	0

Aktivitet e blera gjatë vitit	<b>1,546,501</b>
Aktivitet kontribut i ortakëve në kapitalin e shoqërisë gjatë vitit	_____
Aktivitet nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1: 17,18,79,80) gjatë vitit	_____
<b>Inventaret analitike bashkangjitur</b>	

**9 Aktivitet biologjike** **10,878,631**

**10 Aktivitet jo materiale**

> Koncesione	_____
> Patenta, licenca, marka e aktive të ngjashme	_____
> Emri i mirë	_____
> Parapagime për AAJM	_____
Furnitorë për aktive afatgjatë jo materiale	_____

**11 Aktivitet tatimore të shtyra**

Tatime të shtyra (teprica debitorë)	_____
-------------------------------------	-------

**12 Kapitali i nënshkruar i pa paguar**

\_\_\_\_\_

**III DETYRIMET DHE KAPITALI**

**13 Detyrime afatshkurtra:**

13.1	Tilujt e huamarrjes	_____
13.2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	
	> Qera financiare	
	> Hua të marra	13,593,538

	> Kesti i llogaritur i huas për t'u paguar në 12 muajt e ardhshëm	
13.3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	
	> Parapagime të marra	
13.4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	
	> Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	<u>25651109</u>
	> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë	
13.5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	
	> Premtim pagesa të pagueshm për furnizime	
13.6	<i>Të pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit</i>	
	> Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	
13.7	<i>I të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
	> Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse	
13.8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	
	> Paga dhe shpërblime	<u>1,156,584</u>
	> Paradhënie për punonjësit	
	> Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	<u>205,505</u>
	> Organizma të tjera shoqërore	
	> Detyrime të tjera	
13.9	<i>I të pagueshme për detyrime të tatimore</i>	
	> Akciza	
	> Tatim mbi të ardhurat personale	<u>450</u>
	> Tatime të tjera për punonjësit	<u>646,865</u>
	> Tatim mbi fitimin	<u>793,836</u>
	> Shteti- IVSh për t'u paguar	
	> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (toprica kreditorë)	
	> Tatime të shlyra (leprica kreditorë)	
	> Tatimi në burim	<u>3,750</u>
13.10	<i>I të tjera të pagueshme</i>	<u>82 655,758</u>
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve	
	> Dividendë për t'u paguar	
	<b><u>14 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u></b>	
	> Shpenzime të llogaritura	
	> Interesa të llogaritur	
	<b><u>15 Të ardhura të shlyra</u></b>	
	> Grantë afatshkurtera	
	> Të ardhura të periudhave të ardhme	
	<b><u>16 Provizione</u></b>	
	> Provizione afatshkurtera	
	<b><u>17 Detyrime afatgjata:</u></b>	
17.1	<i>I tujt e huamarrjes</i>	
	> Huamarrje afatgjata	
	> Premtim pagesa të pagueshme për hua afatgjata	
	> Detyrime për blerjet e letrave me vlerë afatgjata	
	> I hua të marra	
	> Letra me vlerë të borxhit, të emetuara	
	> Derivatet dhe instrumentet financiare	
17.2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kreditit</i>	
	> Qera financiare	

## Analiza e blerjeve me qira financiare

	> Huamarrje afatgjata nga Bankat	9 910,328
	> Hua të marra	
17.3	<i>Arketimet në avancë per porosi</i>	
	> Parapagime të marra	
17.4	<i>Të paguoshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	
	> Furnitorë për mallra, produkte e shërbime mbi nje vit	
	> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi nje vit	
17.5	<i>Deftesa të paguëshme</i>	
	> Premtim pagesa të paguëshme për furnizime mbi nje vit	
17.6	<i>Të paguëshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>	
	> Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit mbi nje vit	
17.7	<i>Te paguëshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
	> Te drejta detyrime ndaj njësisve ekonomike me interesa pjesëmarrëse	
17.8	<i>Të tjera të paguëshme</i>	
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve mbi nje vit	
	> Dividendë për t'u paguar mbi nje vit	
	<b><u>18 Të paguëshme për shpenzime të konstatuara</u></b>	
	<b><u>19 Të ardhura të shtyra</u></b>	
	<b><u>20 Provizione:</u></b>	
20.1	<i>Provizione për pensionet</i>	
20.2	<i>Provizione të tjera</i>	
	<b><u>21 Detyrime tatimore të shtyra</u></b>	
	<b><u>22 Kapitali dhe Rezervat</u></b>	
	<b><u>23 Kapitali i Nënshkruar</u></b>	4300939
	<b><u>24 Primi i lidhur me kapitalin</u></b>	
	<b><u>25 Rezerva rivlerësimi</u></b>	
	<b><u>26 Rezerva të tjera</u></b>	
26.1	<i>Rezerva ligjore</i>	485,354
26.2	<i>Rezerva statutore</i>	221,102
26.3	<i>Rezerva të tjera</i>	
	<b><u>27 Fitimi i pashpërndarë</u></b>	-8374397
	<b><u>28 Fitim / Humbja e Vitit</u></b>	3677682

## Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

Te ardhurat perbehen		
•	Shitje mallrash	93,064,776
•	Te ardhura te tjera	3077472
•		
•		
Shpenzimet perbehen nga		
•	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	65,108,843
•	Shpenzime të personelit	11,109,840
•	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	6,569,957
•	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	8,146,442
	Shpenzime financiare	2,343,821

## 10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar

• Fitimi i ushtrimit	4,883,845
• Shpenzime te pa zbriteshme	3,157,242
• Fitimi para tatimit	8,041,087
• Tatimi mbi fitimin	1,206,163
Në shpenzimet e pazbritëshme përfshihen zorat e mëposhtem:	
> Gjoba	
> Paga	
>	

## C Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat behen rregullime apo ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat nuk behen rregullime - nuk ka.

Gabime materiale të ndodhura në periudhat kontabel të mëparshme të konstatuara gjatë periudhës raportuese dhe që korigjim nuk ka.

Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike

**FERDI GJATA**

**FABRIKA E QUMËSHTIT  
DELTA DONI  
LUSHNJE ALBANIA**

*Handwritten signature*