

Emertimi dhe Forma ligjore

" Dauti - S " SH.P.K.

NIPT -i

K 27113510 Q

Adresa e Selise

Bajkaj

Delvine

Data e krijimit

2003

Nr. i Regjistrimit Tregëtar

25963

Veprimtaria Kryesore

Prodhim materiale ndertimi dhe ndertim
objekte te ndryshme

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 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

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Deri 31/12/2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

12/3/2016

Pasqyrat Financiare te Vitit 2015

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	A K T I V E T A F A T S H K U R T R A	Nr.llog.	23,906,439	24,816,329
	1 Aktivet monetare		2,287,749	4,782,617
	> Banka		2,287,749	4,782,617
	> Arka			
	2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
	3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra		17,276,566	16,587,838
	> Kliente per mallra, produkte e sherbime		15,997,683	16,058,805
	> Debitore, Kreditore te tjere		253,875	
	> Tatim mbi fitimin		135,721	493,583
	> Tvsh		889,287	35,450
	> Tvsh, parapaguar gjate vitit			
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
	> Kerkesa per TAP-in			
	>			
	4 Inventari		4,342,124	3,445,874
	> Lendet e para		1,802,124	2,462,874
	> Inventari lmet			
	> Prodhim ne proces			
	> Produkte te gatshme		2,540,000	983,000
	> Mallra per rishitje			
	> Parapagesa per furnizime			
	>			
	5 Aktive biologjike afatshkurtra			
	6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje			
	7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra			
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme			
	>			
II	A K T I V E T A F A T G J A T A		76,314,653	65,584,305
	1 Investimet financiare afatgjata			
	2 Aktive afatgjata materiale		76,314,653	65,584,305
	> Toka			
	> Ndertesa		31,990,041	21,832,483
	> Aktive tjera afat gjata materiale (mjet transporti)		12,535,980	12,911,165
	> Makineri dhe paisje		31,774,552	30,826,577
	> Aktive tjera afat gjata materiale		14,080	14,080
	3 Ativet biologjike afatgjata			
	4 Aktive afatgjata jo materiale			
	5 Kapitali aksioner i pa paguar			
	6 Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		100,221,092	90,400,634

Pasqyrat Financiare te Vitit 2015

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA	Nr.llog	20,181,806	59,572,565
	1 Derivativet			
	2 Huamarjet		0	9,186,864
	> Overdraftet bankare			
	> Huamarrje afat shkuatra			9,186,864
	3 Huat dhe parapagimet		20,181,806	50,385,701
	> Te pagueshme ndaj furnitoreve		11,102,530	12,675,570
	> Te pagueshme ndaj punonjesve		738,748	342,768
	> Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.		251,379	107,694
	> Detyrime tatimore per TAP-in		31,200	
	> Detyrime tatimore per Tatim Fitimin			
	> Detyrime tatimore per Tvsh-ne			
	> Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim			
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			30,876,420
	> Dividente per tu paguar			
	> Debitore dhe Kreditore te tjere	409	8,057,949	6,383,249
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	5 Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA		46,366,240	0
	1 Huat afatgjata			
	> Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare			
	> Bono te konvertueshme			
	2 Huamarrje te tjera afatgjata		46,366,240	
	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	4 Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I+II)		66,548,046	59,572,565
III	KAPITALI		33,673,046	30,828,069
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)			
	2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)			
	3 Kapitali aksionar		25,500,000	22,700,000
	4 Primi aksionit			
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutore			
	7 Rezervat ligjore		1,179,025	1,008,608
	8 Rezervat e tjera			
	9 Fitimet e pa shperndara		4,149,044	4,149,044
	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar		2,844,977	2,970,417
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		100,221,092	90,400,634

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2015

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
1	Shitjet neto	45,478,701	50,327,277
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit,		
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces	1,557,000	-302,000
4	Materialet e konsumuara	34,264,492	38,096,329
5	Kosto e punes	6,377,077	6,184,400
	<i>Pagat e personelit</i>	5,465,000	5,299,400
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	912,077	885,000
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	1,437,047	578,086
7	Shpenzime te tjera (Furnitura)	1,363,702	1,502,043
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)	43,442,318	46,360,858
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)	3,593,383	3,664,419
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	-27,519	-52,164
	121.0 <i>Te ardh.e shpenz. financ. nga inves.te tjera financ.afatgjata</i>		
	122 <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	3,056	4,342
	123 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>		
	124 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare, interesa kredie</i>	-30,575	-56,506
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare	-27,519	-52,164
14	Shpenzime te pacaktuara (Te pa zbritshme) llog.657	186,007	100,000
15	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)	3,379,857	3,512,255
16	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	534,880	541,838
17	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)	2,844,977	2,970,417

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte 2015

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit		
	Fitimi nga veprimtaria e shfrytezimit	3,593,383	3,664,419
	Rregullime per :		
	Amortizimin	1,437,047	578,086
	Humbje nga kembimet valutore		
	Te ardhura nga Investimet		
	Shpenzime per interesa	27,519	52,164
	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti,si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	-688,728	
	Rritje/renie ne Tepricen e inventarit	-896,250	
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar nga aktiviteti	-30,203,895	
	Rritje/renie e shpenzimeve te periudhave te ardhshme	0	
	MM te perfituara nga aktivitetet	-28,195,490	0
	Interesi i paguar	27,519	
	Tatim mbi fitimin i paguar	534,880	
	MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit	-28,757,889	0
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese		
	Blerja e njesisese kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale (Prodhimi AAM)	-10,730,348	0
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	<i>MM neto te perdoruara ne veprimtarite investuese</i>	-10,730,348	0
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner	0	0
	Te ardhura nga huamarrje afatshkurtera	-9,186,864	0
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata	46,366,240	0
	Pagesat e detyrimeve te qerese financiare		
	Dividente te paguar		
	Shpenzime te pacaktuara	-186,007	0
	<i>MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare</i>	36,993,369	0
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	-2,494,868	0
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	4,782,617	0
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	2,287,749	4,782,617

DAUTI-S

Inventari i Aktiveve Afatgjata Materiale 2015 si dhe Amortizimi I tyre

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.15	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.15	Amortizimi 01.01.15	VI.mbetur 01.01.15	Amortiz.i Viti 2015	VI.mbetur 31.12.15	Amortizimi 31.12.15	Amortiz.Tatim. 20% VI.Mbet.
1	Terrene ndertimi			0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Ndertesa		23,130,200	10,319,420		33,449,620	1,297,717	32,151,903	161,862	31,990,041	1,459,579	
3						0	0	0		0	0	
4						0	0	0		0	0	0
5						0		0		0	0	0
I	Shuma toka ndertesa		23,130,200	10,319,420		33,449,620	1,297,717	32,151,903	161,862	31,990,041	1,459,579	0
3	Mjete transporti	2	19,089,910	900,000		19,989,910	6,178,745	13,811,165	1,275,185	12,535,980	7,453,930	
4	Makineri & paisje		37,050,412	947,975		37,998,387	6,223,835	31,774,552	0	31,774,552	6,223,835	
3	Pajsje zyre & informatike		27,500			27,500	13,420	14,080	0	14,080	13,420	
4						0		0		0	0	0
II	Shuma mj.transporti,pajsje informatike		56,167,822	1,847,975		58,015,797	12,416,000	45,599,797	1,275,185	44,324,612	13,691,185	0
	TOTALI		79,298,022	12,167,395	0	91,465,417	13,713,717	77,751,700	1,437,047	76,314,653	15,150,764	0

Administratori

Robert Dauti





Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2015

Nje pasqyre e pa Konsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Fitimi pashperndare	TOTALI
I Pozicioni me 31 dhjetor 2013	16,700,000			683,243	10,474,409	27,857,652
A Efekti ndryshimeve ne politikat kontabel				0		0
B Pozicioni i rregulluar				0		0
1 Fitimi neto per periudhen kontabel				0	2,970,417	2,970,417
2 Dividentet e paguar				0		0
3 Rritja rezerves kapitalit	6,000,000			325,365	-6,325,365	0
4 Emetimi aksioneve				0		0
II Pozicioni me 31 dhjetor 2014	22,700,000			1,008,608	7,119,461	30,828,069
1 Fitimi neto per periudhen kontabel				0	2,844,977	2,844,977
2 Dividentet e paguar				0		0
3 Emetimi kapitali aksionar	2,800,000			170,417	-2,970,417	0
4 Aksione te thesari te riblera				0		0
III Pozicioni me 31 dhjetor 2015	25,500,000			1,179,025	6,994,021	33,673,046

SHENIMET SPJEGUESE

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. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- 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 "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 nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivit 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 perparetise 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.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e kosos se inventareve eshte zgjedhur metoda "Cmimi mesatar I ponderuar" (SKK 4: 15)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i kosos duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Te gjitha AAM te tjera(Mjet transporti) me 20 % te vlefes se mbetur

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike
(Robert Dauti)

KONTABELI I HARTUAR
FATOS MULLA
NR. REFERENCE 177
NIP 833709863P