

D&E Sh.p.k.

**Pasqyrat Financiare më dhe për
vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2017**

PËRMBAJTJA

FAQE

PASQYRAT FINANCIARE

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR

3-4

PASQYRA E PERFORMANCËS FINANCIARE

5

PASQYRA E NDRYSHIMEVE TË KAPITALIT AKSIONAR

6

PASQYRA E RRJEDHËS SË PARASË

7

SHËNIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

8-17



D&E Sh.p.k.

Pasqyra e pozicionit financiar më 31 Dhjetor 2017

(të gjitha shumat janë të shprehura në Lekë)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2017	2016
Aktivët				
Aktivët afatshkurtra				
	Mjetet monetare	1	138,587,611	192,702,379
	Investime	2	-	-
1	Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit	2.1	-	-
2	Aksionet e veta	2.2	-	-
3	Te tjera Financiare	2.3	-	-
	Të drejta të arkëtueshme	3	190,919,804	43,034,731
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3.1	121,452,266	7,278,099
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3.2	-	-
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3	-	-
4	Të arkëtueshme të tjera	3.4	69,467,538	35,756,632
5	Kapital i nënshkruar i papaguar	3.5	-	-
	Inventarët	4	281,059,679	174,351,133
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4.1	34,800	34,800
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	4.2	130,001,224	130,001,224
3	Produkte të gatshme	4.3	-	-
4	Mallra	4.4	151,023,655	31,603,866
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	4.5	-	-
6	AAGJM të mbajtura për shitje	4.6	-	12,312,939
7	Parapagime për inventar	4.7	-	398,304
	Shpenzime të shtyra	5	-	-
	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6	-	-
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		610,567,094	410,088,243
Aktivët Afatgjata				
	Aktive financiare	7	-	-
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit	7.1	-	-
2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit	7.2	-	-
3	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.3	-	-
4	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.4	-	-
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	7.5	-	-
6	Tituj të tjerë të huadhënies	7.6	-	-
	Aktivët materiale	8	13,967,659	6,394,025
1	Toka dhe ndërtesa	8.1	-	-
2	Impiante dhe makineri	8.2	10,835,563	3,073,107
3	Të tjera Instalime dhe pajisje	8.3	3,132,096	3,320,918
4	Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8.4	-	-
	Aktivët biologjike	9	-	-
	Aktive jo materiale:	10	-	-
1	Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme	10.1	-	-
2	Emri i Mirë	10.2	-	-
3	Parapagime për AAJM	10.3	-	-
1	Aktive të tjera afatgjata në proces	11	-	-
	Aktive tatimore të shtyra	12	-	-
	Kapitali i nënshkruar i papaguar	13	-	-
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		13,967,659	6,394,025
	AKTIVE TOTALE		624,534,753	416,482,268

Shënimet shoqëruese nga 8 deri në 17 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.



D & E Sh.p.k.

Pasqyra e pozicionit financiar më 31 Dhjetor 2017

(të gjitha shumat janë të shprehura në Lekë)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2017	2016
	Detyrime afatshkurtra:	13	243,434,955	53,954,863
1	Titujt e huamarrjes	13.1	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13.2	-	-
3	Arkëtime në avancë për porosi	13.3	30,300,000	-
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	13.4	210,787,116	53,364,324
5	Dëftesa të pagueshme	13.5	-	-
6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	13.6	-	-
7	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	13.7	425,000	-
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetësore	13.8	1,860,629	567,189
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	13.9	62,210	23,350
10	Të tjera të pagueshme	13.10	-	-
	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14	-	-
	Të ardhura të shtyra	15	-	-
	Provizione	16	-	-
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		243,434,955	53,954,863
	Detyrime afatgjata:	17	-	-
1	Titujt e huamarrjes	17.1	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	17.2	-	-
3	Arkëtimet në avancë për porosi	17.3	-	-
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	17.4	-	-
5	Dëftesa të pagueshme	17.5	-	-
6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	17.6	-	-
7	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	17.7	-	-
8	Të tjera të pagueshme	17.8	-	-
	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	18	-	-
	Të ardhura të shtyra	19	-	-
	Provizione:	20	-	-
1	Provizione për pensionet	20.1	-	-
2	Provizione të tjera	20.2	-	-
	Detyrime tatimore të shtyra	21	-	-
	Totali i Detyrimeve afatgjata		-	-
	DETYRIMET TOTALE		243,434,955	53,954,863
	Kapitali dhe Rezervat	22	-	-
	Kapitali i Nënshkruar	23	100,000	100,000
	Primi i lidhur me kapitalin	24	-	-
	Rezerva rivlerësimi	25	-	-
	Rezerva të tjera	26	5,760,093	5,760,093
1	Rezerva ligjore	26.1	5,760,093	5,760,093
2	Rezerva statutore	26.2	-	-
3	Rezerva të tjera	26.3	-	-
	Fitimi i pashpërndarë	27	356,167,312	333,466,761
	Fitim / Humbja e Vitit	28	19,072,393	23,200,551
	Totali i Kapitalit		381,099,798	362,527,405
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		624,534,753	416,482,268

Shënimet shoqëruese nga 8 deri në 17 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.



D & E Sh.p.k.

Pasqyra e performancës financiare më 31 Dhjetor 2017

(të gjitha shumat janë të shprehura në Lekë)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2017	2016
	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	338,992,011	240,365,979
	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	30	-	-
	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31	-	-
	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32	-	-
	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	(286,762,269)	(195,013,953)
1	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	(286,762,269)	(195,013,953)
2	Të tjera shpenzime	33.2	-	-
	Shpenzime të personelit	34	(5,516,838)	(1,768,853)
1	Paga dhe shpërblime	34.1	(4,979,181)	(1,515,727)
2	Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	(537,657)	(253,126)
	Zhvlërësimi i aktiveve afatgjata materiale	35	-	-
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	(1,655,512)	(1,593,755)
	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	(22,406,636)	(14,159,117)
	Të ardhura të tjera	38	20,995	511,919
1	Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.1	-	-
2	Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.2	-	-
3	Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.3	20,995	511,919
	Zhvl. i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	39	-	-
	Shpenzime financiare	40	(193,909)	(84,983)
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1	-	(504)
2	Shpenzime të tjera financiare	40.2	(193,909)	(84,479)
	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41	-	-
	Fitimi/Humbja para tatimit	42	22,477,842	28,257,237
	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	(3,405,449)	(5,056,686)
1	Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	(3,405,449)	(5,056,686)
2	Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	43.2	-	-
3	Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	43.3	-	-
	Fitimi/Humbja e vitit	44	19,072,393	23,200,551
	Fitimi/Humbja për:	45	-	-
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	45.1	-	-
	Interesat jo-kontrolluese	45.2	-	-
	Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse		-	-
			-	-
			2017	2016
Nr	Pershkrimi i Elementeve			
	Fitimi/Humbja e vitit	46	19,072,393	23,200,551
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	46.1	-	-
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	46.2	-	-
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	46.3	-	-
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivitetit financiar 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	-	-
	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	48	19,072,393	23,200,551
	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49	-	-
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	49.1	-	-
	Interesat jo-kontrolluese	49.2	-	-

Shënimet shoqëruese nga 8 deri në 17 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

D & E Sh.p.k.

Pasqyra e ndryshimeve në kapital për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2017

(të gjitha shumat janë të shprehura në Lekë)

	Kapitali i Nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva rivlerësimi	Rezerva ligjore	Rezerva statutore	Rezerva të tjera	Fitimi i pashpërdarë	Fitim / Humbja e Vitit	Totali
pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	100,000	-	-	5,760,093	-	-	333,466,761	23,200,551	362,527,405
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin: Fitimi / Humbja e vitit								19,072,393	19,072,393
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin: Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital: Emetimi i kapitalit të nënshkruar Dividendë të paguar							(500,000)		(500,000)
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike				5,760,093			332,966,761	42,272,944	381,099,798
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	100,000	-	-	5,760,093	-	-	332,966,761	42,272,944	381,099,798

Shënimet shoqëruese nga 8 deri në 17 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.



D & E Sh.p.k.

Pasqyra e rrjedhës së parësë për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2017

(te gjitha shumat janë në LEK, përveç kur shprehet ndryshe)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Metoda Indirekte	
		2017	2016
	Fitim / Humbja e vitit	19,072,393	23,200,551
	Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
	Shpenzimet financiare jomonetare		
	Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	1,655,512	1,593,755
	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
	Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		
	Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
	Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		
	Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera	(147,091,633)	85,041,002
	Rënie/(rritje) në inventarë	(106,708,546)	(42,469,687)
	Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme	188,186,652	21,928,595
	Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit	1,293,440	406,143
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	(44,885,622)	89,294,216
	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
	Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		
	Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		
	Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale	(9,229,146)	
	Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
	Pagesa për blerjen e investimeve të tjera		
	Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		
	Dividentë të arkëtuara		
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	(9,229,146)	-
	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
	Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar	-	-
	Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		
	Hua të arkëtuara		
	Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		
	Riblerje e aksioneve të veta		
	Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		
	Pagesa e huave		
	Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		
	Interes i paguar		(84,983)
	Dividendë të paguar		(7,055,000)
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	-	(7,139,983)
	Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	(54,114,768)	82,154,233
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2017	192,702,379	110,548,146
	Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2017	138,587,611	192,702,379

Shënimet shoqëruese nga 8 deri në 17 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

Administratori

Ismail Kadiu

Hartuesi

Dhimitra Peri

