

DANIEL CREATION SH.P.K

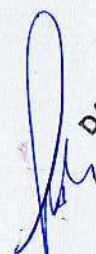
*Pasqyrat financiare vjetore per periudhen nga
Janar 2016 deri me 31 Dhjetor 2016*

PERMBAJTJA

- I. Pasqyra e Pozicionit Financiar
- II. Pasqyra e Performances
- III. Pasqyra e te Ardhurave Gjitheperfshirese
- IV. Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
- V. Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapitalin Neto
- VI. Shenimet Shpjeguese

- Informacion i pergjithshem per shoqerine
- Parimet e pergatitjes se pasqyrave financiare
- Politikat kontabile kryesore

- Mjetet monetare
- Te drejta te arketueshme
- Inventaret
- Aktivet material
- Te drejta afatgjata
- Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit
- Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetesore
- Detyrime afatgjata
- Te tjera te pagueshme
- Kapitali i nenshkruar
- Rezerva te tjera
- Fitim/ Humbje te pashpendara
- Fitim / Humbja e Vitit
- Te ardhura te tjera te shfrytezimit
- Shpenzime te personelit
- Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale
- Shpenzime konsumi dhe amortizimi
- Shpenzime te tjera financiare
- Rezultati Ushtrimor dhe Fitimi/Humbja tatimore



DANIEL CREATION Sh.p.k.
Rruga "Muhamet Gjollësia"
ISH UEM
TIRANE (AL)
Nipt: J82311004C

PASQYRAT FINANCIARE

(Mbeshtetur ne Ligjin nr 9228 date 29.04.2004 " Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare " te ndryshuar , dhe ne Standartet Kombetare te Kontabilitetit te permireshuara-SKK2)

Te dhena identifikuese

- Emri **Daniel Creation sh.p.k**
- NIPT **J82311004C**
- Adresa **Rruga Muhamet Gjollesha, Tirane**
- Data e krijimit **15/06/1998**
- Nr Rregj.Treg _____
- Fusha e veprimtarise

Prodhim Konfeksionesh,Fason

Te dhena te tjera

- Pasqyrat financiare ☒ Individuale ☐ Te konsoliduara
- Monedha lek
- Rrumbullakimi **_0_**
- Periudha kontabel **VITI 2016**
- Nga **01.01.2016** Deri **31.12.2016**
- Data e plotesimit te PF **31/03/2017**

DANIEL CREATION Sh.p.k.
Rruga "Muhamet Gjollesha"
ISH UEM
TIRANE (AL)
.....
Nipt: J82311004C

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	AKTIVET	Shenime	Viti 2016	Viti 2015
I	Aktivitet Afatshkurtra			
1	Mjetet Monetare	1	34,212	68,402
2	Investime:	2	-	-
	1 Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit	2.1	-	-
	2 Aksionet e veta	2.2	-	-
	3 Të tjera financiare	2.3	-	-
3	Të drejta të arkëtueshme:	3	16,235,757	16,235,757
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3.1	-	-
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3.2	-	-
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3	-	-
	4 Të tjera	3.4	16,235,757	16,235,757
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar	3.5	-	-
4	Inventarët:	4	50,914	50,914
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4.1	50,914	50,914
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	4.2	-	-
	3 Produkte të gatshme	4.3	-	-
	4 Mallra	4.4	-	-
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	4.5	-	-
	6 Aktive afatgjata të mbajtura për shitje	4.6	-	-
	7 Parapagime për inventar	4.7	-	-
5	Shpenzime të shtyra	5	-	-
6	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6	-	-
	Aktive totale afatshkurtra (I = 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)		16,320,883	16,355,073
II	Aktive afatgjata			
7	Aktive financiare:	7	77,472,319	-
	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 Të drejta të tjera afatgjata	7.6	77,472,319	-
8	Aktivitet materiale:	8	101,121	77,646,337
	1 Toka dhe ndërtesa	8.1	-	77,472,319
	2 Impiante dhe makineri	8.2	8,356,427	8,404,043
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	8.3	(8,255,306)	(8,230,025)
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8.4	-	-
9	Aktive Biologjike	9	-	-
10	Aktive jo materiale:	10	-	-
	1 Koncensione, patenta, licenca, marka tregt., të drejta, e të ngjashme	10.1	-	-
	2 Emri i Mirë	10.2	-	-
	3 Parapagime për aktive afatgjata jomateriale (AAJM)	10.3	-	-
11	Aktive tatimore të shtyra	11	-	-
	Aktive totale afatgjata (II = 7 + 8 + 9 + 10 + 11)		77,573,440	77,646,337
	AKTIVE TOTALE (I+II)		93,894,323	94,001,410

DANIEL CREATION Sh.p.k.
 Rruga "Muhamet Gjollësia"
 10110 UEM
 TIRANE (AL)
 Nip: J82311004C

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIME DHE KAPITALI	Shenime	Viti 2016	Viti 2015
12	Detyrime afatshkurtra (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)	12	450,033	239,675
	1 Titujt e huamarrjes	12.1	-	-
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	12.2	-	-
	3 Arkëtime në avancë për porosi	12.3	-	-
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	12.4	2,800	9,450
	5 Dëftesa të pagueshme	12.5	-	-
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	12.6	-	-
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	12.7	-	-
	8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetësore	12.8	447,233	230,225
	9 Të pagueshme për detyrimet tatimore	12.9	-	-
	10 Të tjera	12.10	-	-
13	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	13	-	-
14	Të ardhura të shtyra	14	-	-
15	Provizione	15	-	-
I	Totali i Detyrimeve afatshkurtra (I= 12 + 13 + 14 + 15)		450,033	239,675
16	Detyrime afatgjata: (16= 1+2+3+4+5+6+7+8)	16	77,540,499	78,304,288
	1 Titujt e huamarrjes	16.1	-	-
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	16.2	-	-
	3 Arkëtimet në avancë për porosi	16.3	-	-
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	16.4	135,230	137,280
	5 Dëftesa të pagueshme	16.5	-	-
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	16.6	-	-
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	16.7	-	-
	8 Të tjera të pagueshme	16.8	77,405,269	78,167,008
17	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	17	-	-
18	Të ardhura të shtyra	18	-	-
19	Provizione:	19	-	-
	1 Provizione për pensionet	19.1	-	-
	2 Provizione të tjera	19.2	-	-
20	Detyrime tatimore të shtyra	20	-	-
II	Totali i Detyrimeve afatgjata (16 + 17 + 18 + 19 + 20)		77,540,499	78,304,288
III	Detyrime totale III = (I+II)		77,990,532	78,543,963
IV	Kapitali dhe Rezervat (21 + 22 + 23 + 24)		98,659,802	97,560,459
21	Kapitali i Nënshkruar	21	95,000,000	95,000,000
22	Primi i lidhur me kapitalin	22	-	-
23	Rezerva rivlerësimi	23	1,099,343	-
24	Rezerva të tjera (1+2+3)	24	2,560,459	2,560,459
	1 Rezerva ligjore	24.1	2,560,459	2,560,459
	2 Rezerva statutore	24.2	-	-
	3 Rezerva të tjera	24.3	-	-
25	Fitimi i pashpërndarë	25	(82,103,012)	(80,485,708)
26	Fitim / Humbja e Vitit	26	(652,998)	(1,617,304)
V	Totali i Kapitalit V = (IV + 25 + 26)		15,903,791	15,457,447
VI	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT (III + V)		93,894,323	94,001,410

DANIEL C. KREACKA
 Rruga "Mullajt" 15, 457,447
 TIRANE (AL)
 Nipt: J82311004C

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)
Formati 1 - Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr.	Pershkrimi i elementeve	Shenime	Viti 2016	Viti 2015
1	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	1	-	
2	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	2	-	
3	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	3	-	-
4	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	4	-	15,000
5	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	5	-	
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	5.1	-	-
	2 Të tjera shpenzime	5.2	-	-
6	Shpenzime të personelit	6	(268,488)	(268,488)
	1 Paga dhe shpërblime	6.1	(264,000)	(264,000)
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	6.2	(4,488)	(4,488)
7	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	7	(47,616)	(429,098)
8	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	8	(25,281)	(1,738,258)
9	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	9	(311,613)	(729,678)
10	Të ardhura të tjera	10	-	-
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka intercsa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	10.1	-	-
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	10.2	-	-
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësia ekonomike brenda grupit)	10.3	-	-
11	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	11	-	-
12	Shpenzime financiare	12	-	1,533,218
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	12.1	-	-
	2 Shpenzime të tjera financiare	12.2	-	1,533,218
13	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	13	-	-
14	Fitimi/Humbja para tatimit (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	14	(652,998)	(1,617,304)
15	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	15	-	-
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	15.1	-	-
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	15.2	-	-
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	15.3	-	-
16	Fitimi/Humbja e vitit	16	(652,998)	(1,617,304)
17	Fitimi/Humbja për:	17	-	-
	1 Pronarët e njësive ekonomike mëmë	17.1	-	-
	2 Interesat jo-kontrolluese	17.2	-	-

DANIEL CREATION Sh.p.k.
Rruga "Muhamet Gjollështa"
ISH URM
TIRANE (AL)
Nipt: 882314004C

Pasqyra e te Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr.	Pershkrimi i elementeve	Viti 2016	Viti 2015
A	Fitimi / humbja e vitit	(652,998)	(1,617,304)
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse per vitin:		
1	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	-	-
2	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	-	-
3	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura për shitje	-	-
4	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	-	-
B	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin (B= 1+2+3+4)	-	-
C	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin (C=A+B))	(652,998)	(1,617,304)
	Totali i te ardhurave / humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
5.1	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	-	-
5.2	Interesat jo-kontrolluese	-	-


DANIEL CREATION Sh.p.k.
 Rruga "Muhamet Gjollësia"
 ISH UEM
 TIRANE (AL)
 Nipt: J82311004C

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

Nr.	Pershkrimi i elementeve	Viti 2016	Viti 2015
I	Fluksi i Mjeteve Monetare nga / (përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
1	Fitim / Humbja e vitit	(652,998)	(1,617,304)
2	Rregullimet për shpenzimet jomonetare:	72,897	2,167,355
2.1	Shpenzimet financiare jomonetare	-	-
2.2	Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar	-	-
2.3	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	25,281	1,738,258
2.4	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	47,616	429,097
3	Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:	-	-
3.1	Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale	-	-
4	Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:	(553,432)	(489,336)
4.1	Rënie / (rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera	-	5,000
4.2	Rënie / (rritje) në inventarë	-	-
4.3	Rritje / (rënie) në detyrimet e pagueshme	(553,432)	(494,336)
4.4	Rritje / (rënie) në detyrime për punonjësit	-	-
I	Mjete monetare neto nga / (përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit (1 + 2 + 3 + 4)	(1,133,533)	60,715
II	Fluksi i Mjeteve Monetare nga / (përdorur në) aktivitetin e investimit		
1	Para neto të përdorura për blerjen e filialeve	-	-
2	Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve	-	-
3	Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale	-	-
4	Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale	-	-
5	Pagesa për blerjen e investimeve të tjera	-	-
6	Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera	-	-
7	Dividentë të arkëtuara	-	-
II	Mjete monetare neto nga / (përdorur në) aktivitetin e investimit (1+2+3+4+5+6+7)	-	-
III	Fluksi i Mjeteve Monetare nga / (përdorur në) aktivitetin e financimit		
1	Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar	-	-
2	Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral	-	-
3	Hua të arkëtuara	-	-
4	Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë	-	-
5	Riblerje e aksioneve të veta	-	-
6	Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral	-	-
7	Pagesa e huave	-	-
8	Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare	-	-
9	Interes i paguar	-	-
10	Dividendë të paguar	-	-
III	Mjete monetare neto nga / (përdorur në) aktivitetin e financimit (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)	-	-
IV	Rritje / (rënie) në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare (IV= I+II+III)	(1,133,533)	60,715
V	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	68,402	7,686
VI	Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare	1,099,343	-
VII	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor (VII= IV+V+VI)	68,402	68,402

DANIEL CREATION Sh.p.k.
 Rruga "Muharrem Gjollesha"
 10120 TIRANE (AL)
 Nipt: J823110040

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapitalin Neto
(Pasqyre ndërtuese)

Nr	Pershkrimi	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statuore	Rezerva të tjera	Fitimet e pasqepëmdar a	Fitimi / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
1	Pozicioni financiar me 31 Dhjetor 2014	95,000,000	-	-	2,560,459	-	- 10,815,557	- 50,212,320	- 19,457,830	17,074,752	-	17,074,752
2	Efektet i ndryshimeve ne politikat kontabel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 janar 2015 (1+2)	95,000,000	-	-	2,560,459	-	- 10,815,557	- 50,212,320	- 19,457,830	17,074,752	-	17,074,752
4	Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin :											
5	Fitimi / Humbja e vitit	-	-	-	-	-	-	-	1,617,304	1,617,302	-	1,617,302
6	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
7	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin (5+6)	-	-	-	-	-	-	-	1,617,304	1,617,302	-	1,617,302
8	Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
9	Emetimi i kapitalit të nënshkruar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Dividendë të paguar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike (9+10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 dhjetor 2015 (3+7+11)	95,000,000	-	-	2,560,459	-	- 10,815,557	- 69,670,150	1,617,304	15,457,447	-	15,457,447
13	Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 janar 2016 (12 = 13)	95,000,000	-	-	2,560,459	-	- 10,815,557	- 69,670,150	1,617,304	15,457,447	-	15,457,447
14	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin:											
15	Fitimi / Humbja e vitit	-	-	-	-	-	-	-	652,998	652,998	-	652,998
16	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
17	Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin (15+16)	-	-	-	-	-	-	-	652,998	652,998	-	652,998
18	Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
19	Emetimi i kapitalit të nënshkruar	-	-	1,099,343	-	-	-	-	-	-	-	1,099,343
20	Dividendë të paguar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike (19+20)	-	-	1,099,343	-	-	-	-	-	-	-	1,099,343
22	Pozicioni financiar me 31 dhjetor 2016 (13+17+21)	95,000,000	-	1,099,343	2,560,459	-	- 10,815,557	- 69,670,150	2,270,303	15,457,447	-	15,903,791

DANIEL CREATION Sh.p.k.
 Rruga "Muhamet Gjollësia"
 ISH UEM
 TIRANE (AL)
 Nipt: J82311004C

Shenime

Informacion i pergjithshem per Shoqerine

Shoqeria "Daniel Creation" sh.p.k Tirane eshte shoqeri tregtare qe ushtron aktivitet ekonomik ne fushen e konfeksioneve, qepje te konfeksioneve-fason-qepje te tekstileve per llogari te porositesit.

Shoqeria eshte rregjistruar ne Qendren Kombetare te Regjistrimit me date 11/11/1998 dhe eshte pajisur me NIPT J82311004C. Organizmi i saj rregullohet sipas ligjit 9901 date 14.04.2008 "Per tregtaret dhe shoqerite tregtare".

Gjate vitit 2016 shoqeria Daniel Creation shpk nuk ka kryer veprimtari tregtare. Te punesuar gjate vitit 2016 shoqeria ka patur vetem administratorin e saj.

Parimet e pergatitjes se pasqyrave financiare

(a) Deklarata e parimeve kontabel

Shoqeria mban regjistrimet kontabel dhe pergatit pasqyrat financiare ne perputhje me legjislacionin kontabel dhe tatimor ne Shqipëri.

Pasqyrat financiare jane pergatitur ne perputhje me Ligjin nr. 9228 date 29 Prill 2004 "Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare" dhe Standardet Kombetare te Kontabilitetit te Përmirësuara ne Shqipëri.

(b) Baza e pergatitjes

Pasqyrat financiare jane pergatitur mbi bazen e konceptit te materialitetit.

(c) Monedha funksionale dhe raportuese

Keto pasqyra financiare jane pergatitur ne monedhen funksionale ne Lekë (monedha Shqiptare) ne perputhje me Standardet Kombetare te Kontabilitetit te Përmirësuara ne Shqipëri.

Politikat kontabel kryesore

(a) Transaksionet ne monedha te huaja

Transaksionet ne monedha te huaja jane konvertuar ne Lekë duke perdorur kursin e kembimit ne daten e transaksionit. Fitimet dhe humbjet nga kembimet per keto transaksione dhe rivleresimet me kursin e fundit te vitit te mjeteve monetare dhe te drejtave e detyrimeve ne monedha te huaja, jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

DANIEL CREATION Sh.p.k.
Rruga "Muharrem Gjollesha"
1511 JEM
TIRANE (AL)
NIPT: J82311004C

(b) Llogaritë e arkëtueshme

Llogaritë e arkëtueshme janë vlerësuar me koston e amortizuar.

(c) Vlersimi i inventarit

Njesia ekonomike ka vlerësuar inventarin me vlerën me të ulët midis koston dhe çmimit të vlerësuar të shitjes pakesuar me koston për t'u perfunduar dhe shitur. Për përcaktimin e koston së inventareve është zgjedhur metoda e koston mesatare.

(d) Detyrime tregtare dhe të tjera

Detyrimet tregtare dhe të tjera janë paraqitur me koston e amortizuar.

(e) Aktivët afatgjatë materiale

(i) Njohja dhe vlerësimi

Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret për njohje si aktiv në bilanc është vlerësuar me koston sipas SKK 5.

Për vlerësimin e mëposhëm të AAM –ve njesia ekonomike do të zgjedhë si politike të saj kontabel modelin e koston me koston minus amortizimin e akumuluar dhe do të zbatojë atë model për të gjithë klasën e AAM-ve që vlerësohet.

(ii) Amortizimi

Për llogaritjen e amortizimit të AAM – ve dhe AAJM - ve njesia jone ekonomike ka përcaktuar si metode të amortizimit metodën mbi vlerën e mbetur, ndërsa normat e amortizimit janë përdorur të njëjta me ato të sistemit fiskal në fuqi dhe konkretisht :

Normat e amortizimit janë :

- Makineri e pajisje 20%
- Mjete transporti 20%
- Pajisje informatike 25%
- Aktive afatgjatë jo materiale 15%


DANIEL CREATION SH.P.K.
Rruga "Muhamet Gjollesha"
ISH UEM
TIRANE (AL)
NIPT: J82311004C
4

➤ MJETET MONETARE

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
1	Banka dhe institucione te tjera financiare	51	34,212	68,402
	Vlera monetare ne banke	512	34,212	68,402
1	- Vlera monetare, ne leke	5121	23,945	79,583
2	- Vlera monetare , ne monedha te huaja	5124	10,267	(11,181)
	Totali mjete monetare (1+2)		34,212	68,402

TE DREJTA TE ARKETUESHME

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
1	Tatim mbi fitimin	444	10,943,724	10,943,724
2	Shteti -TVSH per t'u marre	4454	5,292,033	5,292,033
	Totali - Te tjera (1+2)		16,235,757	16,235,757

➤ INVENTARET

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
1	Inventari i imet dhe amballazhet	32	50,914	50,914
2	Totali inventari te imet dhe amballazhet		50,914	50,914

➤ AKTIVE MATERIALE

Gjendja e Aktiveve Afatgjata Materiale ne date 31.12.2016

Emertimi	Toka ,terrene, troje	Ndertim.Instalime pergjithshme	Instalime teknike Makineri Pajisje	Mjete transporti	Pajisje informatike	Pajisje zyre dhe orendi	Totali
<i>Aktive te Trupazuara</i>							
Gjendje 31.12.2015	11,376,936	151,156,465	8,404,043			0	170,937,444
Shtesa	0	0				0	0
Paketime	11,376,936	151,156,465	47,616	0	0	0	162,581,017
Gjendje 31.12.2016	0	0	8,356,427	0	0	0	8,356,427
<i>Amortizimi</i>							
Gjendje ne 31.12.2015	0	85,061,083	8,230,025	0	0	0	93,291,108
Shtesa llogaritur	0	0	25,281	0	0	0	25,281
Pakesime	0	85,061,083	0	0	0	0	85,061,083
Gjendje ne 31.12.2016	0	0	8,255,306	0	0	0	8,255,306
Vlera neto 31.12.2015	11,376,936	66,095,382	174,018	0	0	0	77,646,336
Vlera neto 31.12.2016	0	0	101,121	0	0	0	101,121

Duke qene se shoqeria Daniel Creation sh.p.k ka lidhur nje kontrate shkembim trualli me investitorin e ndertimit Flamur Hoxha , dhe ka vene ne dispozicion te ketij te fundit truallin dhe rrjedhimisht edhe ndertesen qe eshte mbi truallin , **Bazuar ne Paragrafin 14 te SKK 1**, shoqeria Daniel Creation sh.p.k ka kryer sistemimet kontabel ne Aktivin e Bilancit , duke hequr Truallin dhe Ndertesen nga Zeri “Aktive Afatgjata Materiale” dhe si kunderparti , ka njohur ne aktiv te Bilancit me te njejten Vlere , zerin “Te Drejta Afatgjata”

➤ **TE DREJTA AFATGJATA**

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
1	Debitore te tjere, kreditore te tjere	467	77,472,319	
	Totali te drejta te arketueshme		77,472,319	-

➤ **TE PAGUESHME PER AKTIVITETIN E SHFRYTEZIMIT**

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
1	Furnitor per mallra, produkte dhe sherbime (< 12 muaj)	401	2,800	9,450
	Totali te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit		2,800	9,450

➤ **TE PAGUESHME NDAJ PUNONJESVE DHE SIGURIMEVE SHOQERORE DHE SHENDETSORE**

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
1	Paga dhe shperblime	421	398,720	182,460
2	Totali - Te pagueshme ndaj punonjesve		398,720	182,460
3	Detyrime per Sigurimet Shoqerore dhe Shendetesore	431	1,496	748
4	Detyrime ndaj Organizmave te tjere shoqerore	437	47,017	47,017
5	Totali - Te pagueshme ndaj Sigurimeve Shoqerore dhe Shendetesore (3+4)		48,513	47,765
6	Totali -Te pagueshme ndaj punonjesve dhe Sigurimeve Shoqerore dhe Shendetesore (2+5)		447,233	230,225

➤ **DETYRIME AFATGJATA**

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
1	Debitore, kreditore te tjere (>12 muaj)	467	135,230	137,280
2	Totali te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit		135,230	137,280

Te tjera te pagueshme

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
1	Te drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (>12 muaj)	455	77,405,269	78,167,008
	Totali Te tjera te pagueshme		77,405,269	78,167,008

➤ **KAPITALI I NENSHKRUAR**

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
1	Kapitali i nenshkuar i paguar	101	95,000,000	95,000,000
	Totali - Kapitali i nenshkuar		95,000,000	95,000,000

➤ **REZERVA TE TJERA**

Rezerva Rivleresimi

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
	Rezerva nga diferencat e parealizuar te kembimit	1062	1,099,343	0
	Totali - Rezerva rivleresimi		1,099,343	-

Rezerva Ligjore

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
1	Rezerva ligjore	1071	2,560,459	2,560,459
2	Totali - Rezerva ligjore (1)		2,560,459	2,560,459

➤ **FITIM/HUMBJE TE PASHPERNDARA**

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
1	Fitimi/Humbja e pashperndare e akumuluar	108	(82,103,012)	(80,485,708)
2	Totali - Fitimet e pashperndara (1)		(82,103,012)	(80,485,708)

➤ **FITIM HUMBJA E VITIT**

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
1	Rezultati i ushtrimit	109	(652,998)	(1,617,304)
2	Totali - Fitimi (Humbja) e Vitit (1)		(652,998)	(1,617,304)

➤ **TE ARDHURA TE TJERA TE SHFRYTEZIMIT**

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
1	Te ardhura nga qera	7081	-	15,000
	Totali - Te ardhura te tjera te shfrytezimit		-	15,000

➤ **SHPENZIME TE PERSONELIT**

Paga dhe shperblime

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
1	Pagat dhe shperblimet e personelit	641	(264,000)	(264,000)
2	Totali - Paga dhe shperblime (1)		(264,000)	(264,000)

Shpenzime te sigurimeve shoqerore/ shendetsore (paraqitur vecmas nga shpenzimet per pensionet)

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
1	Sigurimet shoqerore dhe shendetsore	644	(4,488)	(4,488)
	Totali - Sigurimet shoqerore e shendetsore		(4,488)	(4,488)

➤ **ZHVLERESIMI I AKTIVEVE AFATGJATA MATERIALE**

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
1	Zhvlersimet e aktiveve afatgjata (Shpenzimet nga renia ne vlere e aktiveve afatgjata materiale dhe te investuara te matura me kosto)	6811	(47,616)	(429,098)
2	Totali - Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale (1)		(47,616)	(429,098)

➤ **SHPENZIME KONSUMI DHE AMORTIZIMI**

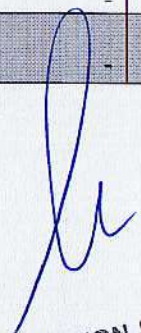
Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
1	Konsumi/amortizimi i aktiveve afatgjata	6812	(25,281)	(1,738,258)
2	Totali - Shpenzime konsumi dhe amortizimi (1)		(25,281)	(1,738,258)

➤ SHPENZIME TE TJERA SHFRYTEZIMI

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
I	Sherbime nga te tretet			
1	Trajtime te pergjithshme	611	(88,890)	(479,515)
2	Te tjera	618		(124,315)
	Totali - Sherbime nga te tretet (1+2)		(88,890)	(603,830)
II	Sherbime te tjera			
3	Sherbime bankare	628	(25,723)	(35,043)
	Totali sherbime te tjera (3)		(25,723)	(35,043)
III	Tatime dhe taksa			
4	Taksa dhe tarifa vendore	634	(197,000)	-
5	Tatime te tjera	638		(85,120)
	Totali - Tatime dhe taksa (4+5)		(197,000)	(85,120)
IV	Shpenzime te tjera			
6	Shpenzime te tjera	658	-	(5,685)
	Totali -shpenzime te tjera (6)		-	(5,685)
	Totali - Shpenzime te tjera (I+II+III+IV)		(311,613)	(729,678)

➤ Shpenzime te tjera financiare

Nr	Emertimi	Nr llog.	Gjendje 31.12.2016	Gjendje 31.12.2015
1	Fitim nga kembimet dhe perkthimet valutore	769	-	1,533,267
2	Humbje nga kembimet dhe perkthimet valutore	669	-	(49)
	Totali Humbja neto nga kembimet dhe perkthimet valutore (1+2)		-	1,533,218


DANIEL CREATION Sh.p.k.
Rruga "Muhamet Gjollësia"
ISH UEM
TIRANE (AL)
NIPT: J82311004C

➤ REZULTATI USHTRIMOR DHE FITIMI/HUMBJA TATIMORE

Nr	Enertimi	Nr.llog.	Vlera
1	Rezultati ushtrimor		(652 998)
2	Shpenzime te panjohura		0
3	Gjoba dhe shperblime	657	-
4	Shpenzime te tjera	658	0
5	Shpenzime per interesa	667	-
6	Amortizme tej normave fiskale	6,811	-
7	Te tjera	618	
8	Totali		(652 998)
9	Minus humbjen fiskale te mbartur		-
10	Fitimi/(humbja) fiskal (8+9)		(0)
11	Tatim fitimi 15 %		-
12	Fitimi humbja (neto) fiskal (10-11)		(652 998)

Per periudhen tatimore 2016 shoqeria Daniel Creation sh.p.k Tirane rezulton me nje humbje tregtare bruto per shumen (652 998) leke dhe duke qene se shpenzimet e panjohura jane 0 leke , edhe humbja fiskale eshte(652 998 leke)

Tiranë, më 31 /03 / 2017

HARTUESI

Pagesor Spote
EURO-ALBANIA
CONSULTANCY CO Sh.p.k.
TIRANE, BANIA

ADMINISTRATORI

[Signature]

DANIEL CREATION Sh.p.k.
Rruga "Muhamet Gjolllesha"
ISH UEM
TIRANE (AL)
Nipt: J82311004C