

RAPORTI I AUDITUESES SE PAVARUR

PER PASQYRAT FINANCIARE TE VITIT 2013

Shoqeria "DEIVI 2001" SHPK

NIPT K 32109003 U

TIRANE

RAPORTI I EKSPERTES KONTABEL TE REGJISTRUAR

DREJTUAR:

Zj.Luçiana BALLA Administratore e Shoqërisë "Deivi 2001" shpk

TIRANE

Une kam audituar pasqyrat financiare të shoqërisë "Deivi 2001" shpk, (më poshtë "Shoqëria") që përmbajnë bilancin kontabël më datë 31 Dhjetor 2013, pasqyrën përkatëse të të ardhurave dhe shpenzimeve për këtë ushtrim, pasqyrën e flukseve të parasë dhe pasqyrën e ndryshimeve të kapitalit, dhe një përmbledhje të politikave kryesore kontabel dhe të tjera shënime sqaruese.

Përgjegjësitë e Drejtimit për Pasqyrat Financiare

Drejtimi është përgjegjës për përgatitjen dhe paraqitjen e sinqertë të këtyre pasqyrave financiare në përputhje me Standardet Kombetare të Kontabilitetit.

Kjo përgjegjësi përfshin: përcaktimin, ushtrimin dhe mbajtjen e kontrollit të brendshëm të përshtatshëm për përgatitjen dhe paraqitjen e sinqertë të pasqyrave financiare të cilat nuk përmbajnë keq-deklarime materiale, qoftë si rezultat i mashtrimeve apo gabimeve; zgjedhjen dhe zbatimin e parimeve të duhura kontabile; dhe kryerjen e çmuarjeve kontabile të arsyeshme për rrethanat financiare.

Përgjegjësitë e Audituesit të Pavarur

Përgjegjësia ime është të shpreh një opinion për pasqyrat financiare duke u bazuar në auditimin e kryer. Une kreu auditimin në pajtim me Standardet Ndërkombetare të Auditimit. Këto standarde kërkojnë që une të përmbushi kërkesat e etikës dhe të planifikoj dhe kryej auditimin me qëllim që të përfitojmë një siguri të mjaftueshme që pasqyrat financiare nuk përmbajnë keq-deklarime materiale.

Auditimi përfshin kryerjen e procedurave për sigurimin e të dhënave të auditimit për shumat dhe deklarimet në pasqyrat financiare. Procedurat e zgjedhura janë në gjykimin e audituesit, duke përfshirë vlerësimin e rrezikut të keq-deklarimeve materiale, qoftë si rezultat i mashtrimeve apo gabimeve. Gjatë vlerësimit të këtyre rreziqeve, audituesi merr në konsideratë kontrollin e brendshëm në lidhje me përgatitjen dhe paraqitjen e sinqertë të pasqyrave financiare të shoqërisë në mënyrë që të përcaktojë procedurat e auditimit që janë të përshtatshme për rrethanat financiare, por jo për qëllimin e shprehjes së një opinionit për efektivitetin e kontrollit të brendshëm të shoqërisë.

SHK
Ekspert
Luçiana BALLA

Një auditim gjithashtu përfshin vlerësimin e përshtatshmërisë së parimeve të kontabilitetit të përdorura dhe pranueshmërinë e çmuarjeve kontabile të kryera nga drejtimi, si edhe vlerësimin e paraqitjes së përgjithshme të pasqyrave financiare.

Une besoj se të dhënat e auditimit që kam siguruar, janë të mjaftueshme dhe të përshtatshme për të bazuar opinionin tim.

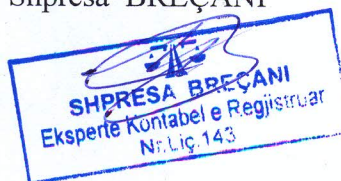
Opinion

Sipas opinionit, pasqyrat financiare japin një pamje të vërtetë dhe të sinqertë të gjendjes financiare të Shoqërisë "DEIVI 2001" shpk më 31 Dhjetor 2013 si dhe të rezultateve të aktivitetit të saj për ushtrimin e mbyllur më këtë datë në përputhje me Standartet Nderkombetare e Standartet Kombetare të Kontabilitetit dhe ligjin për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare të Republikës së Shqipërisë.

Tiranë, më 31/03/2014

AUDITUESE E PAVARUR

Shpresa BREÇANI



Nr	A K T I V E T	Shenim	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		310,952,736	320,610,304
1	Aktivitet monetare		15,157,287	4,912,887
>	Banka		14,616,787	3,702,397
>	Arka		540,500	1,210,490
2	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim		0	0
3	Aktive te tjera financiare afatshkurtra		14,037,328	9,455,684
>	Kliente per mallra,produkte e sherbime			
>	Debitore,Kreditore te tjere		11,555,931	6,835,931
>	Tatim mbi fitimin		2,481,396	2,619,753
>	Tvsh			
>	Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
4	Inventari		281,758,121	303,763,482
>	Lendet e para		77,056	1,453,661
>	Inventari Imet			
>	Prodhim ne proces		278,902,465	299,531,221
>	Produkte te gatshme			
>	Mallra per rishitje			
>	Parapagesa per furnizime		2,778,600	2,778,600
5	Aktive biologjike afatshkurtra		0	0
6	Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje		0	0
7	Parapagime dhe shpenzime te shtyra		0	2,478,251
>	Shpenzime te periudhave te ardhshme			2,478,251
>				
II	A K T I V E T A F A T G J A T A		7,719,558	8,032,794
1	Investimet financiare afatgjata		0	0
2	Aktive afatgjata materiale		7,719,558	8,032,794
>	Toka			
>	Ndertesa		7,250,040	7,733,376
>	Makineri dhe paisje		452,063	276,421
>	Aktive tjera afat gjata materiale		3,326	13,787
>	Pajisje zyre dhe informatike		14,130	9,210
3	Aktivitet biologjike afatgjata		0	
4	Aktive afatgjata jo materiale		0	0
5	Kapitali aksioner i pa paguar		0	0
6	Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		318,672,295	328,643,098

SHPRESA BREÇANI
Eksperte Kontabel e Regjistruar
Nr.Liq.143

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA		141,024,708	173,538,764
	1 Derivativet		0	0
	2 Huamarjet		0	0
	> Overdraftet bankare			
	> Huamarrje afat shkuastra			
	3 Huat dhe parapagimet		141,024,708	173,538,764
	> Te pagueshme ndaj furnitoreve		70,834,828	60,841,736
	> Te pagueshme ndaj punonjesve		195,753	360,490
	> Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.		135,170	50,512
	> Detyrime tatimore per TAP-in			19,957
	> Detyrime tatimore per Tatim Fitimin			
	> Detyrime tatimore per Tvsh-ne		167,563	43,016
	> Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim			
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve		1,020,015	2,972,792
	> Dividente per tu paguar			
	> Debitore dhe Kreditore te tjere(Parapagime)		68,671,379	109,250,261
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra		0	0
	5 Provizionet afatshkurtra		0	0
II	PASIVET AFATGJATA		0	0
	1 Huat afatgjata		0	0
	> Hua,bono dhe detyrime nga qeraja financiare			
	> Bono te konvertueshme			
	2 Huamarje te tjera afatgjata		0	0
	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra		0	0
	4 Provizionet afatgjata		0	0
	TOTALI PASIVEVE (I+II)		141,024,708	173,538,764
III	KAPITALI		177,647,587	155,104,334
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)			
	2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)			
	3 Kapitali aksionar		69,400,000	69,400,000
	4 Primi aksionit			
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutore			
	7 Rezervat ligjore		6,501,359	6,501,359
	8 Rezervat e tjera		79,202,975	65,436,979
	9 Fitimet e pa shperndara			
	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar		22,543,252	13,765,996
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		318,672,295	328,643,098

SHPRESA BREÇANI
Eksperte Kontabel e Regjistruar
Nr.Lic.143

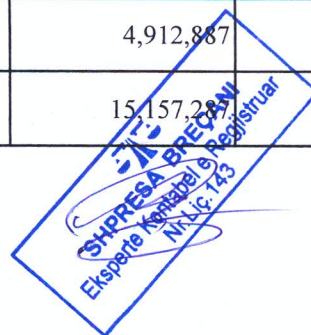
DEIVI 2001 sh.p.k Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2013
(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
1	Shitjet neto	68,523,656	103,142,583
2	Shitje te perjashtuara	30,000,000	27,000,000
3	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	420,000	504,000
4	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces		
5	Materialet e konsumuara	35,022,953	79,713,949
6	Kosto e punes	3,941,267	3,090,771
	<i>Pagat e personelit</i>	3,402,391	2,752,215
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	538,876	338,556
7	Amortizimet dhe zhvleresimet	554,903	559,761
8	Shpenzime te tjera	33,974,085	30,840,612
9	.Totali shpenzimeve (shumat 4 - 8)	73,493,207	114,205,093
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-9)	25,450,449	16,441,491
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluar	-	-
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet	-	-
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	- 401,860	- 466,428
	121.0 <i>Te ardh.e shpenz. financ. nga inves.te tjera financ.afatgj</i>		
	122 <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	3,402	- 323
	123 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>	- 353,137	- 466,105
	124 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>	- 52,124	
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare	- 401,860	- 466,428
14	Fitimi (humbja) bruto	25,048,589	15,975,063
15	Shpenzime te panjohura	4,778	6,115,593
16	Fitimi (humbja) para tatimit	25,053,367	22,090,655
17	Tatim fitimi	2,505,337	2,209,065
18	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	22,543,252	15,765,996
19	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		

SHPRESA BREÇANI
Eksperte Kontabil e Regjistruar
Nr.Lic.143

DEIVI 2001 sh.p.k Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Direkte 2013

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - metoda direkte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
	Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit	-6,230,177	-28,927,097
	Mjetet monetare (MM) te arketuara nga klientet+ parapagimet	104,488,181	91,366,966
	MM te paguara ndaj furnitoreve dhe punonjesve+ te tjera	-108,351,378	-118,635,894
	MM te ardhura nga veprimtarite		
	Interesi i paguar		
	Tatim mbi fitimin i paguar	-2,366,980	-1,658,169
	<i>MM neto nga veprimtarite e shfrytezimit</i>	-6,230,177	-28,927,097
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese	0	0
	Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale		
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese	0	0
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	16,474,577	27,777,921
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
	Pagesat e detyrimeve te qerese financiare		
	Dividente te paguar		
	Ortakut	16,474,577	27,777,921
	<i>MM neto e perdorura ne veprimtarite Financiare</i>	16,474,577	27,777,921
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	10,244,400	-1,149,176
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	4,912,887	6,062,063
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	15,157,287	4,912,887



DEIVI 2001 sh.p.k Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2013

Nje pasqyre e pa Konsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Fitimi pashperndare	TOTALI
I Pozicioni me 31 dhjetor 2010	53,400,000			66,944,674	3,832,305	124,176,979
A Efekti ndryshimeve ne politikat kontabel						
B Pozicioni i rregulluar		0	0			0
1 Fitimi neto per periudhen kontabel					15,401,323	15,401,323
2 Dividentet e paguar						0
3 Rritja rezervës kapitalit				3,832,305	-3,832,305	0
4 Fitimi (nga gjyqi)					1,760,036	
5 Emetimi aksioneve						0
II Pozicioni me 31 dhjetor 2011	53,400,000	0	0	70,776,979	17,161,359	141,338,338
1 Fitimi neto per periudhen kontabel					13,765,996	
2 Dividentet e paguar						0
3 Rritja rezervës kapitalit				1,161,359	-1,161,359	
4 Fitimi (nga gjyqi)						
5 Emetimi kapitali aksionar	16,000,000				-16,000,000	0
6 Aksione te thesari te riblera						0
III Pozicioni me 31 dhjetor 2012	69,400,000	0	0	71,938,338	13,765,996	155,104,334
1 Fitimi neto per periudhen kontabel					22,543,252	
2 Dividentet e paguar						0
3 Rritja rezervës kapitalit						
4 Fitimi (nga gjyqi)						
5 Emetimi kapitali aksionar						0
6 Aksione te thesari te riblera						0
III Pozicioni me 31 dhjetor 2013	69,400,000	0	0	71,938,338	36,309,249	177,647,587

SHIPRESA BREÇANI
Eksperte Kontabel e Regjistruar
Nr.Lic. 143