

PASQYRAT FINANCIARE

(Mbështetur në Ligjin nr. 9228, datë 29.04.2004 “Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare” të ndryshuar, dhe në Standartet Kombëtare të Kontabilitetit SKK- 2)

VITI 2014

Të dhënat identifikuese

Emri **“DELIA GROUP” sh.p.k**
NIPT **J81517002U**
Adresa **Rruga “Irfan Tomini” Vila nr.7
Tiranë**
Data e krijimit **30.09.2002**
Nr.Regj.Tregtar **4981/3**
Fusha e veprimtarisë **NDERTIM E
PRODHIM MATERIALE NDERTIMI**

Të dhëna të tjera

☒ Individuale
-Pasqyrat financiare ☐ Të konsoliduara
- Monedha **Leku shqiptar**
-Rrumbullakimi **I plotë**
-Periudha Kontabël
Nga **01.01.2014** Deri **31.12.2014**
Data e plotësimit të PF **25/03/2015**



A	AKTIVET	Shënime	Viti raportues 31.12.2014	Viti paraardhës 31.12.2013
I	AKTIVET AFATSHKURTERA			
1	Aktive monetare	512,531	15,477,773	4,666,651
2	Derivatë dhe aktive të mbajtura për tregtim		-	-
(i)	Derivatët		-	-
(ii)	Aktivet e mbajtura për tregtim		-	-
	Totali 2		-	-
3	Aktive të tjera financiare afatshkurtra			
(i)	Llogari / Kërkesa të arkëtueshme	411	187,367,946	233,826,666
(ii)	Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme	444, 4455,4462	3,472,888	11,473,839
(iii)	Instrumente të tjera borxhi	455	-	-
(iv)	Investime të tjera financiare	4614; 4615	6,899,767	6,033,767
	Totali 3		197,740,601	251,334,272
4	Inventari			
(i)	Lëndët e para	311; 312; 327	12,953,035	8,459,580
(ii)	Prodhim në proces			
(iii)	Produkte të gatshme	342	25,131,000	25,630,200
(iv)	Mallra për rishitje	375	15,259,872	-
(v)	Parapagesat për furnizime		-	-
	Totali 4		53,343,907	34,089,780
5	Aktivet biologjike afatshkurtra		-	-
6	Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje		-	-
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	486	2,217,653	2,217,653
	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA (I)		268,779,934	292,308,356
II	AKTIVET AFATGJATA			
1	Investimet financiare afatgjata			
(i)	Pjesëmarrje të tjera në njësi të kontrolluara (vetëm në PF)	261, 2612	445,000	445,000
(ii)	Aksione dhe investime të tjera në pjesëmarrje			
(iii)	Aksione dhe letra të tjera me vlerë			
(iv)	Llogari / Kërkesa të arkëtueshme afatgjata	268	-	-
	Totali 1.		445,000	445,000
2	Aktive afatgjata materiale			
(i)	Toka		-	-
(ii)	Ndërtesa	212	11,233,117	12,094,227
(iii)	Makinë dhe pajisje	213; 215	310,646,966	340,549,970
(iv)	Aktive të tjera afatgjata materiale (me vl.kontab.)	218	2,024,710	2,493,152
	Totali 2		323,904,793	355,137,349
3	Aktivet Biologjike afatgjata		-	-
4	Aktivet afatgjata jomateriale			
(i)	Emri i mirë		-	-
(ii)	Shpenzimet e zhvillimit		-	-
(iii)	Aktive të tjera afatgjata jomateriale		-	-
	Totali 4		-	-
5	Kapital aksionar i papaguar		-	-
6	Aktive të tjera afatgjata		-	-
	TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (II)		324,349,793	355,582,349
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		593,129,727	647,890,705

[Signature]

Import-Export
DELIA GROUP
Nderim
TIRANE ALBANIA

B	PASIVI	Shënime	Viti raportues 31.12.2014	Viti paraardhës 31.12.2013
	DETYRIMET DHE KAPITALI			
I	DETYRIMET AFATSHKURTRA			
1	Derivativët		-	-
2	Huamarrjet			
(i)	Huatë dhe obligacionet afatshkurtra	460 ; 461	65,141,728	213,043,546
(ii)	Kthimet / ripagesat e huave afatgjata		-	-
(iii)	Bono të konvertueshme		-	-
	Totali 2		65,141,728	213,043,546
3	Huatë dhe parapagimet			
(i)	Të paguëshme ndaj furnitorëve	401	71,777,496	44,944,655
(ii)	Të paguëshme ndaj punonjësve	421	1,588,405	8,372,154
(iii)	Detyrimet tatimore+sig.shoqerore	1.438. 442. 444. 4	370,326	390,087
(iv)	Hua të tjera			
(v)	Parapagimet e arkëtuara	418	3,982,699	3,982,699
	Totali 3		77,718,926	57,689,595
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra	488	28,703,680	40,087,123
5	Provizionet afatshkurtra			
	TOTALI I DETYR. AFATSHKURTRA (I)		171,564,334	310,820,264
II	DETYRIME AFATGJATA			
1	Huatë afatgjata			
(i)	Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare		-	-
(ii)	Bonot e konvertueshme		-	-
	Totali 1	4611	-	-
2	Huamarrje të tjera afatgjata		-	-
3	Provizionet afatgjata		-	-
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra	488	-	-
	TOTALI I DETYR. AFATGJATA (II)		-	-
	TOTALI I DETYRIMEVE			
III	KAPITALI			
1	Aksionet e pakicës (përdoret vetëm në pasqyrat financiare të konsoliduara)		-	-
2	Kapitali që i përket aksionarëve të shoqërisë mëmë (përdoret vetëm në PF të konsoliduara)			-
3	Kapitali i rregjistruar(aksionar)	101	418,000,000	418,000,000
4	Primi i aksionit			
5	Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)			
6	Rezerva statutore			
7	Rezerva ligjore	1071	751,911	751,911
8	Rezerva të tjera			
8./1	Fitimi nga pjesëmarrja ne kapital tek DELIA GROUP shpk Kosove	1081	-	(48,804,429)
9	Fitimet(humbja) e pashpërndara	108	(32,877,041)	1,140,609
10	Fitimi (humbja) e vitit financiar	109	35,690,523	(34,017,650)
	TOTALI I KAPITALIT (III)		421,565,393	337,070,441
	TOTALI I DETYRIMEVE KAPITALIT (I,II,III)		593,129,727	647,890,705

[Signature]

EXPORT-EXPORT
DELIA GROUP
Nderim
TIRANE ALBANIA

A- PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

(Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)

Shoqëria : "DELIA GROUP " sh.p.k Tiranë.

Nr.	Përshkrimi i Elementëve	Referencat Nr.llog.	Viti raportues 31.12.2014	Viti paraardhës 31.12.2013
1	Shitjet neto	701,705	726,000	450,000
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit (Puna e kryer nga njesia ekonomike raportuese për qëllimet e veta dhe e kapitalizuar	702-708...	300,592,729	235,988,252
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	71...	(499,200)	(430,740)
4	Materialet e konsumuara, mallrat dhe shërbimet	601-608	(141,674,294)	(105,812,126)
5	Kosto e punës	641-648..		
	Pagat e personelit	641	(15,230,810)	(20,480,848)
	Shpenzimet për sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	644	(2,474,281)	(3,019,960)
6	Amortizimet dhe zhvlerësimet	68...	(31,388,385)	(9,638,580)
7	Shpenzime të tjera	61-63	(67,313,420)	(113,250,399)
8	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(258,081,190)	(252,201,913)
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		42,738,339	(16,194,401)
10	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara	761,661	-	-
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet	762,662	-	-
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare		-	-
12.1	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata	763 764 765 664 665		-
12.2	Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	767, 667	(8,382,549)	(15,554,240)
12.3	Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi	769, 669	2,534,758	(2,144,492)
12.4	Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare	768, 668	-	443,381
13	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)		(5,847,791)	(17,255,351)
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		36,890,548	(33,449,752)
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	694	1,200,025	567,898
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)		35,690,523	(34,017,650)
17	Fitimi nga pjesëmarrja në kapital tek DELIA GROUP shpk Kosove		-	(7,803,074)




Pasqyra e fluksit monetar – Metoda indirekte		Viti Ushtrimor deri në 31.12.2014	Viti Paraardhës 31.12.2013
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
Fitimi para tatimit <i>(Fitimi i Bilancit)</i>	121	35,690,523	(34,017,650)
Rregullime për:			
Amortizimin	681	31,388,385	9,638,580
Humbje nga këmbimet valutore		0	0
Të ardhura nga investimet		0	0
Shpenzime për interesa		0	0
Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti, si dhe kërkesave të arkëtueshme të tjera		53,593,671	48,033,071
Rritje/rënie në tepricën inventarit		(19,254,127)	(2,043,285)
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti		(139,255,930)	(55,090,763)
Mjete monetare të përfituara nga aktivitetet	486	0	0
Interesi i paguar		0	0
Tatim mbi fitimin i paguar		0	0
Mjete monetare (MM) neto nga aktivitetet e shfrytëzimit		(37,837,478)	(33,480,047)
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese			
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		0	0
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		(155,829)	45,985,306
Të ardhura nga shitja e pajisjeve		0	0
Pjesëmarrje të tjera në njësi të kontrolluara (vetëm në PF)		0	(100,000)
Fitimi nga pjesëmarrja në kapital tek DELIA GROUP shpk Kosove		0	0
Interesi i arkëtuar		0	0
Dividendët e arkëtuar		0	0
Mjete monetare (MM) neto e përdorur në aktivitetet investuese		(155,829)	45,885,306
Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare			
Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		48,804,429	(7,803,074)
Të ardhura nga huamarrje afatgjata		0	0
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		0	0
Dividendët e paguar		0	0
Mjete monetare (MM) neto e përdorur në aktivitetet financiare		48,804,429	(7,803,074)
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare		10,811,122	4,602,185
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël		4,666,651	64,466
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël		15,477,773	4,666,651

[Signature]

Import-Export
DELIA GROUP
Nderim
TIRANE ALBANIA

Gjendja dhe ndryshimet e AAM-ve, amortizimet dhe zhvleresimet

Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertesa	Makineri dhe paisje	Aktivitet të tjera afatgjata materiale	Totali
A Kosto e AAM-ve me 01.01.2014	-	17,222,202	582,629,632	4,191,267	604,043,101
Shtesat	-	-	0	155,829	155,829
Pakesimet	-	-	0	0	0
Kosto e AAM-ve 31.12.2014	-	17,222,202	582,629,632	4,347,096	604,198,930
B Amortizimi AAM-ve 01.01.2014	-	5,127,975	242,079,664	1,698,113	248,905,752
Amortizimi ushtrimit	-	861,110	29,903,002	624,273	31,388,385
Amortizimi per daljet e AAM-ve	-	-	0	0	0
Amortizimi i AAM-ve 31.12.2014	-	5,989,085	271,982,666	2,322,386	280,294,137
C Zhvleresimi AAM-ve 01.01.2014	-	-	0	0	0
Shtesat	-	-	0	0	0
Pakesimet	-	-	0	0	0
Zhvleresimi AAM-ve 31.12.2014	-	-	-	-	-
D Vlera neto e AAM-ve 01.01.2014	0	12,094,227	340,549,968	2,493,154	355,137,349
					0
Vlera neto e AAM-ve 31.12.2014	0	11,233,117	310,646,966	2,024,710	323,904,793

Autentifikim

Export
DELIA GROUP
Nderim
TIRANE ALBANIA

PERCAKTIMI I REZULTATIT TATIMOR

I	FITIMI NETO PARA TATIMIT		36,890,548	(33,449,752)
II	SHPENZIME TE PAZBriteshme (+)		5,127,268	5,678,980
	1 Amortizime tej normave fiskale		0	0
	2 Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor			0
	3 Gjoha,penalitet,demshperblime		1,714,222	2,347,456
	4 Provizione qe nuk njihen			
	5 Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta		3,413,046	3,331,524
	6 Te tjera(interesa bankare mbi 1:4)		0	0
III	PJESA E HUMBjes SE MBARTUR(-)		(34,017,650)	0
IV	FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)		8,000,166	(27,770,772)
V	Shpenzimi i tatim fitimit-15%		1,200,025	567,898
VI	FITIMI (HUMBJA) NETO I USHTRIMIT(I-V)		35,690,523	(34,017,650)

Subrdelby

Import-Export
DELIA GROUP
Ndertim
TIRANE ALBANIA

Shoqëria : "DELLA GROUP " sh.p.k. Tiranë.
PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL
Në një pasqyre të pakonsoliduar

	Kapitali aksionar që i përket aksionarëve të shoqërisë mëmë							Zotërimet e aksionereve të pakices	Totali
	Kapitali i rregjistruar(aksionar)	Primi i aksionit	Aksione të thesarit	Rezerva statusore dhe ligjore	Rezerva të konvertimit të rezervave të huaja	Fitim i pashpërndarë	Totali		
pozicioni më 31 Dhjetor 2012	418,000,000	-	-	751,911	-	(39,860,746)	378,891,165	-	-
Efekt i ndryshimeve ne politikat kontabël	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozicioni i rregulluar	418,000,000	-	-	751,911	-	(39,860,746)	378,891,165	-	-
Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totali ie te ardhurave apo i shpenzimeve qe nuk jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fitim neto i vitit financiar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividentët e paguar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferime ne rezervën e detyrueshme staturore	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emetimi i kapitalit aksionar	-	-	-	-	-	(41,820,724)	(41,820,724)	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2013	418,000,000	-	-	751,911	-	(81,681,470)	337,070,441	-	-
Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totali ie te ardhurave apo i shpenzimeve qe nuk jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve(NGA KOSOVA)	-	-	-	-	-	48,804,429	48,804,429	-	-
Fitim neto për periudhën kontabël	-	-	-	-	-	35,690,523	35,690,523	-	-
Dividentët e paguar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emetim i kapitalit aksionar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2014	418,000,000	-	-	751,911	-	2,813,482	421,565,393	-	-


Import-Export
DELLA GROUP
Ndertim
TIRANE
ALBANIA

Numri mesatar i punonjesve dhe pagat sipas kategorite kryesore jane si me poshte :

Kategorite	Ushtrimi 2014 (000 leke)			Ushtrimi 2013 (000 leke)		
	Numer mesatari	Paga	Sigurime punedhenesi	Numer mesatari	Paga	Sigurime punedhenesi
Administrator, menaxher	1	1,560	198	1	2,880	186
Specialist me arsim universitar	4	3,096	508	8	4,600	654
Teknike	1	372	62	1	372	62
Puntor	33	10203	1,706.0	41	12629	2,118
Shuma	39	15,231	2,474	51	20,481	3,020



INFORMATA DHE SQARIME TE NEVOJSHME

MBI

MBYLLJEN E VEPRIMTARISE EKONOMIKE TE VITIT 2014

Shoqeria "DELIA GROUP" me Seli ne "Rr.Irfan Tomini", Vila Nr. 7, Tirane, eshte regjistruar me nr.4981/3 , date 30/09/2002. Forma ligjore e shoqeris eshte: sh.p.k. (shoqeri me pergjegjesi te kufizuar).

Vlera e kapitalit te shoqerise eshte 418,000,000 leke.

Veprimtaria kryesore tregtare eshte **NDERTIM**.

Pasqyrat financiare janë pergatitur në përputhje me Ligjin nr.9228 date 29.04.2004 "Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato paraqiten ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar ("lekë").

Ne paraqitjen e pasqyrave financiare te vitit 2014 eshte zbatuar formati i SKK-2.

Transaksionet në monedhë të huaj jane konvertuar në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës se Shqiperise, në datën e kryerjes së transaksionit, kurse më 31.12.2014 kursi i këmbimit eshe 1 **US\$ = 115.23 leke**, 1 **€ = 140.14 leke** dhe 1 **CHF = 116.52 leke**.

AKTIVET

a-Mjetet Monetare.

Gjendjet e mjetet monetare, ne leke dhe valute, ne datat 31 Dhjetor 2013 te vleresuara me kurset e kembimit eshte **15,477,773 leke**.

Ne Banke = 14,605,980 leke (me analize per cdo banke dhe sipas valutave, sipas pasqyres bashkalidhur)

Ne Arke = 871,803 leke (me analize, sipas valutave, sipas pasqyres bashkalidhur)

b-Kerkesat e arketueshme

Vlera totale eshte 197,740,601 leke

-Kerkesat e arketueshme (llogaria Klient 411) jane 187,367,946 leke te analizuara per cdo klient sipas pasqyres bashkalidhur.

-Kerkesa te tjera te arketueshme (llog.445) jane 616,575 leke per shumen e TVSH-se se rimbursueshme per vitin 2014.

-Kerkesa te tjera te arketueshme (llog.444) jane 2,856,313 leke (4,056,338-1,200,025) per shumen e Tatim Fitimit te derdhur me teper deri me 31.12.2014.

-Kerkesa te tjera te arketueshme (llog.4614;4615) jane 6,899,767 leke per shumen e huas qe Shoqeria DELIA GROUP shpk, si Ortak i vetem, i ka dhene Shoqerise DELIA ENERGJI shpk Tirane per 6,899,767 leke.

c-Lendet e para (llog.311,312,327) eshte 12,953,035 leke, ku jane pasqyruar gjendjet e tyre ne 31.12.2014 sipas artikujve.

-Materiale te para (llog. 311) paraqitet me gjendje 11,493,763 leke. (gjendja fillim te vitit 7,017,308 dhe ne fund 11,493,763 leke) (bashkalidhur analiza e llogarise).

-Materiale inventari imet (llog. 327) paraqitet me gjendje 1,459,272 leke. (gjendja fillim te vitit 1,442,272 dhe ne fund 1,459,272 leke) (bashkalidhur analiza e llogarise).

Ndryshimi i gjendjes midis fillimit dhe fundit eshte -4,493,454leke, te pasqyruara te shpenzimet me minus, pasi gjendja ne funde eshte me e madhe se e fillimit.

d-Produktet e gateshme (llog.342) eshte 25,131,000 leke, ku eshte pasqyruar gjendja ne 31.12.2014 sipas artikujve bashkalidhur, ku gjendja ne funde eshte me e vogel se fillimi dhe ndryshimi prej 499,200 leke ka kaluar ne shpenzime. (25,630,200-25,131,000=499,200)

e-Aktivet afatgjata materiale -AAM (llog.212,213,215,218) jane 323,904,793 leke, ku jane pasqyruar gjendjet e tyre per vleren e mbetur ne 31.12.2014.

Nr.	Llog.	Vlera PLOTE fill.+/-bl-shitje	Amortz.akumul.+/-vjet.	Vlera e Mbetur
1	212	17,222,202	5,989,085	11,233,117
2	213	437,539,555	197,040,141	240,499,414
3	215	145,090,077	74,942,525	70,147,552
4	218	4,347,096	2,322,386	2,024,710
SHUMA		604,198,930	280,294,137	323,904,793

Amortizimi i llogaritur per vitin 2014 eshte 31,388,385 leke (shih tabelen e Gjendjeve dhe ndryshimeve te AAM-ve, amortizimet dhe zhvleresimet te Pasqyrave Financiare).



Per Vleren e Plote bashkalidhur pasqyrat e llog.212, 213,215,218 dhe pasqyra e AAM
f-Parapagime dhe shpenzime te shtyra (llog.486) eshte 2.217.653 leke per situacion punimesh te kryera nga vet shoqeria ne objektin e saj ne Durres.

g- Investimet qe shoqeria "DELIA GROUP" sh.p.k. Tirane, ka realizuar ne krijimin e shoqerise "DELIA GROUP" sh.p.k. Prishtine ne Kosove (llog.261) prej 345.000 lek dhe per shoqerine "DELIA ENERGJI" shpk Tirane (llog.2612) prej 100.000 lele. Pjesmarja ne kapitalin e "DELIA GROUP" sh.p.k. Prishtine ne Kosove dhe "DELIA ENERGJI" shpk Tirane, eshte 100% nga shoqeria "DELIA GROUP" sh.p.k. Tirane .

Tituli AKTIVIT eshte 593,129,727 leke.

PASIVET

a-Huate dhe obligacionet afatshkurtra (llog.460 ;4611,4612,4613) jane 65,141,728 leke, ku sipas analizave kemi sa vijon;

SHUMA E HUAS SE MARRE me 31.12.2014

Nga eshte marre	euro	kursi	vlera leke
BKT leke (Overdraft)			2,624,991
RZB (Overdraft)	248,155.65	140.14	34,776,533
Shuma e Bankave	248,155.65		37,401,524
Hua nga Administratori e te tjere			1,500,000
Pagesa me Leasing Euro (Qera financ. nga Raiff.Leasing)	187,242,80	140.14	26,240,203
totali 31.12.2014			65,141,728

Huat e Kredit jane marre, per blerje Materiale, Makineri e Mjete Transporti per te realizuar kontratat e punimeve.

Keto Hua e Kredi jane marre me afat te shkurter, kurse Qeraja financiare eshte me afat 7-vjecar (viti 2009-2016).

b-Detyrime te pagueshme

Vlera totale eshte 77,718,926 leke

-Të pagueshme ndaj furnitorëve (llog. 401) pasqyron detyrimet ndaj furnitorëve per blerje e sherbime dhe te pa likuiduara ne fund te ushtrimit prej 71,777,496 leke, e analizuar per cdo furnitor sipas pasqyres.

-Të pagueshme ndaj punonjesve (llog. 421) eshte 1,588,405 leke, qe pasqyron pagen neto per tu paguar ne 31.12.2014

-Detyrimet tatimore (sig.shoqerore +TAP) (llog.431,442) jane 370,326 lek te cilat u perkasin detyrimeve te muajit Dhjetor 2014 per t'u dherdhur ne vitin pasardhes 2015 (detyrimi per sig.shoq. eshte 337,826 leke, per TAP eshte 32,500 leke)

-Parapagimet e arketuara (llog.418) jane 3,982,699 leke. Arketim paradhenie per punime ndertimi.

c-Grande dhe te ardhura te shtyra (llog.488) eshte 28,703,680 leke, ku eshte pasqyruar e ardhura e periudhave te ardheshme per paradhenien e marre dhe te pa mbyllur, per Kontratat;

- me A.Rr.Shqipetar per obj.Ndertim By Pass Shkoder 28,703,680 leke, per te cilat punimet nuk kane vazhduar.

d-Kapitali (llog.101) eshte 418,000,000 leke (shih Pasqyren e Ndryshimeve te Kapitalit)

e-Rezerva ligjore (llog.1061) eshte 751,911 leke

f- Fitimi Neto i shoqerise per vitin financiar 2014 (llog.109) eshte 35,690,523 leke

Tituli PASIVIT eshte 593,129,727 leke

Ne mbyllje te vitit ushtrimor 2014 AKTIVET dhe PASIVET jane te barabarta.

Po ta krahasojme vitin 2014 me vitin 2013, kemi nje zvoglim te totalit prej 54,760,978 leke, ku kryesisht kane ndikuar shtimi i mjeteve monetare prej 10,811,122 leke, zvoglimi nga arketimi i Klienteve prej 46,458,720 leke, zvoglimi i kreditimit te TVSH prej 7,296,824, dhe njekohesisht kemi edhe rritje te gjendjes inventarit ne fund te vitit per llogarin 311 e 327, po ashtu kemi edhe marrje ne inventar me kontrata noteriale te apartamenteve per shitje (llogaria 375), prej 15,259,872 leke, kundrejt detyrime qe T.D.C Tirane, kishte ndaj shoqerise DELIA GROUP shpk.

Import-Export
DELIA GROUP
Ndertim
TIRANE
ALBANIA

2

ANALIZA SIPAS ZERAVE E TE ARDHURAVE TE REALIZUARA DHE SHPENZIMEVE TE KRYERA.

a-Te Ardhura e realizuara gjate ushtrimit, (klasa 7) jane 303,354,287 leke, nga te cilat:

701	Shitje e produkteve te gatshem		726,000
704	Shitje e punimeve dhe e sherbimeve		252,608,224
707	Shitje materiale e furnitura		1,586,400
7081	Qera		660,000
7083	Transport per te tretet		4,406,515
714	Ndysht.gjendje produkti		-499,200
758	Te ndryshme		41,331,590
769	Fitim nga kembimet valutore	(3,302,974-768,216)	3,302,974
	SHUMA TE ARDHURAVE		303,354,287

Të ardhurat nga shitja e sherbimeve te ndertimit jane vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, , te zhveshura nga TVSH-ja. Njohja dhe vleresimi jane bazuar ne SNK-9.

b- Shpenzimet e veprimtarise kryesore (klasa 6) , jane 266,463,739 leke te detajuara jane;

601	Blerje /shpenzime te materialeve		144,225,156
6031	Ndrysh.gjend.mater.para		-4,493,454
604	Bl.energji,avull,uje		1,560,868
608	Blerje /shpenzime te tjera		381,724
611	Trajtime te pergjithshme		46,840,644
613	Qira		1,049,400
615	Mirembajtje dhe riparime		1,225,613
616	Sigurime		880,187
625	Transferime, udhetim, dieta		1,491,145
626	Shpz.postare e telekom.		864,985
628	Sherbime bankare		131,359
634	Taksa dhe tarifa vendore		559,509
635	Taksa e regjistrimit		1,681,258
638	Tatime te tjera		151,100
641	Pagat dhe shperblimet e personelit		15,230,810
644	Sigurimet shoqerore dhe shendetesore		2,474,281
657	Gjoha dhe demshperblime		162,684
6571	PENALITETE PER QERA FINANCIARE MJETESH		287,411
658	Shpenzime te tjera		7,310,952
6581	SHPENZ.PERMBAR.VAKO PARTNERS		1,264,127
6582	BLERJE E SHPENZ. ME DOK.JO TE RREGULLTA TATIMORE		3,413,046
667	Shpenzime per interesa	(5,600,298-1,141)	5,599,157
6671	SHP.INTERESA QERA FINANCIARE MJETESH		2,783,392
6811	amortizim i AQ afatgjate		31,388,385
	SHUMA SHPENZIMEVE		266,463,739

Pagat e punersonelit dhe sigurimet shoqerore jane sipas Pasqyres bashkalidhur.

Kategorite	Ushtrimi 2014 (000 leke)		
	Numer mesatari	Paga	Sgurime punedhenesi
Administrator, menaxher	1	1,560	198
Specialist me arsim universitar	4	3,096	508
Teknike	1	372	62
Puntor	33	10,203	1,706.0
Shuma	39	15,231	2,474

Import-Export
DELIA GROUP
Nderim
Autentifikim
ALLGIA

REZULTATI I USHTRIMIT.

Tatim Fitimi dhe llogaritja e tij eshte;

I	FITIMI NETO PARA TATIMIT	36,890,548
II	SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	5,127,268
1	Amortizime tej normave fiskale	0
2	Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	
3	Gjoha,penalitete,demshperblime	1,714,222
4	Provizione qe nuk njihen	
5	Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	3,413,046
6	Te tjera(interesa bankare mbi 1:4)	0
III	PJESA E HUMBYES SE MBARTUR(-)	(34,017,650)
IV	FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	8,000,166
V	Shpenzimi i tatim fitimit-15%	1,200,025
VI	FITIMI (HUMBJA) NETO I USHTRIMIT(I-V)	35,690,523

FITIMI PARA TATIMIT eshte 36,890,548 leke.(te Ardhurat =303,354,287 leke – Shpenzimet =266,463,739 leke)

Shpenzimet e panjohura jane **5,127,267** leke per Gjokat demshperblime e penalitete.

Zbritet Humbja e mbartur e vitit 2013 prej **34,017,650** leke

Shuma mbi te cilen llogaritet TATIM FITIMI eshte 8,000,166 leke (36,890,548 + 5,127,267- 34,017,650)

TATIM FITIMI per vitin 2014 eshte 1,200,025 leke (8,000,166 leke x 15% norma e T.Fitimit)

FITIMI NETO i vitit financiar 2014 eshte 35,690,523 leke (36,890,548 -1,200,025)

TATIM FITIMI i derdhur teper mbetet + 2,856,313 leke

Pasqyrat financiare jane plotesuar sipas Formateve te miratuara.

Veprimet Financiare jane mbajtur me programin **Financa 5**.

Administrata e shoqerise ambjentet e punes i ka ne ambjente private te administratorit te shoqerise, per te cilen kemi kryer pagesen per qera ambjentesh ndaj administratorit dhe i eshte ndalur e derdhura e tatimit ne burim si eshte bere pasqyrimi ne Bilancin e vitit 2014.

Pervec Pasqyrave Financiare dhe pasqyrave anekse te hartuara nga ana jone, jane edhe pasqyra te tjera shpjeguese dhe ato te kerkuara si;

- Aktivet Afatgjata Materiale
- Pasqyra 1 dhe 2 (Aneks Statistikor)
- Pasqyre Nr.3 (Ndarja sipas aktivitetit)

Pasqyrat financiare jane plotesuar sipas Formateve te miratuara

Pasqyrat Financiare e ato anekse dhe Raporti auditit raportohen elektronikisht ne sistemin tatimor.

FIRMA

HARTUESI

KRISTAO LACI

(Emri mbiemeri)

K. LACI
KF. 3906722
TIRANE

DREJTUESI

VIKTOR DELIA

(Emri mbiemeri)

(Signature)
DELIA GROUP
Ndertim
TIRANE ALBANIA

SHOQERIA "DELIA GROUP" shpk Tirane

Datë, 25/03/2015

NIPTI- J81517002U

DEKLARATE

Deklaroj se Shoqëria **"DELIA GROUP" shpk** me NIPT **J81517002U** me administrator
Z. VIKTOR DELIA dhe aksionere:

1. Z/Zj 0 përqindja e pjesëmarrjes 0 %
2. Shoqëria 0 me NIPT 0 përqindja e pjesëmarrjes 0 %

ka hartuar pasqyrat financiare të vitit 2014 komform standarteve kombetare te kontabilitetit.

Hartuesi i pasqyrave financiare eshte:

Z/Zj. _____ (ekonomist i punësuar pranë shoqërisë)

Z. **KRISTAQ LACI** (kontabël i miratuar) me NIPT – **K31404035Q**

Shoqëria _____ (studio kontabiliteti) me NIPT _____.

Administratori i Shoqërisë
(emer ,mbiemer ,firme)

VIKTOR DELIA



Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2014

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2014
1	Toka		0	0	0	0
2	Ndertime		17,222,202	0	0	17,222,202
3	Makineri,paisje		437,539,555	0	0	437,539,555
4	Mjete transporti		145,090,077	0	0	145,090,077
5	kompjuterike		4,191,267	155,829	0	4,347,096
1	Zyre		0	0	0	0
2						0
3						0
4						0
TOTALI			604,043,101	155,829	0	604,198,930

Amortizimi A.A.Materiale 2014

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2014
1	Toka		0	0	0	0
2	Ndertime		5,127,975	861,110	0	5,989,085
3	Makineri,paisje,vegla		169,848,217	27,191,924	0	197,040,141
4	Mjete transporti		72,231,447	2,711,078	0	74,942,525
5	kompjuterike		1,698,113	624,273	0	2,322,386
1	Zyre		0	0	0	0
2					0	0
3						0
4						0
TOTALI			248,905,752	31,388,385	0	280,294,137

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2014

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2014
1	Toka		0	0	0	0
2	Ndertime		12,094,227	-861,110	0	11,233,117
3	Makineri,paisje,vegla		267,691,338	-27,191,924	0	240,499,414
4	Mjete transporti		72,858,630	-2,711,078	0	70,147,552
5	kompjuterike		2,493,154	-468,444	0	2,024,710
1	Zyre		0	0	0	0
2						0
3						0
4						0
TOTALI			355,137,349	-31,232,556	0	323,904,793

Administratori

VIKTOR DELIA

Import-Export
DELIA GROUP
Nderim
TIRANA, ALBANIA

ANEKS STATISTIKOR					
	TE ARDHURAT	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2014	Viti 2013
1	Shitjet gjithsej (a + b +c)	70	11100	254920.60	142365.60
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	701-702-703	11101	726.00	450.00
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	704; 707	11102	254,194.60	141,915.60
c)	te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103	0	0
2	Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)	708	11104	5066.50	3717.60
a)	Qeraja	7081; 7088	111041	660.00	3717.60
b)	Komisione	7082	111042	0	0
c)	Transport per te tjeret	7083	111043	4406.5	0
3	gatshëm e prodhimeve në proces :	71	11201	-499.20	-430.70
	Shtesat (+)		112011	0	0
	Pakesimet (-)		112012	-499.2	-430.7
4	per kapital :	72	11300	0	0
	nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata		11301	0	0
5	Të ardhura nga grantet (Subvencione)	73	11400	0	0
6	Të tjera	75	11500	41,331.60	3,644.00
7	Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata	77	11600	-	87,154.40
I)	Totali i te ardhurave I= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)		11800	300,819.50	236450.90



Administratori
VIKTOR DELIA

ANEKS STATISTIKOR					
	SHPENZIMET	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2014	Viti 2013
1	Blerje, shpenzime (a+/-b+c+/-d+e)	60	12100	141674.3	105812.15
a)	Blerje/shpenzime materiale dhe materiale të tjera	601+602	12101	144225.2	106743.1
b)	Ndryshimet e gjëndjeve të Materialeve (+/-)		12102	-4493.5	-2474
c)	Mallra të blera	605/1	12103		
d)	Ndryshimet e gjëndjeve të Mallrave (+/-)		12104		
e)	Shpenzime per sherbime	605/2(604,608)	12105	1942.6	1543.05
2	Shpenzime per personelin (a+b)	64	12200	17705.1	23500.85
a-	Pagat e personelit	641	12201	15230.8	20480.85
b-	Shpenzimet për sig.shoqërore dhe shëndetsore	644	12202	2474.3	3020
3	Amortizimet dhe zhvlerësimet	68	12300	31388.4	9638.6
4	Shërbime nga të tretë (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k+l+m)	61	12400	64,921.50	109,623.80
a)	Sherbimet nga nen-kontraktoret		12401		
b)	Trajtime te pergjithshme	611	12402	46,840.60	9,251.00
c)	Qera	613	12403	1049.4	720
d)	Mirembajtje dhe riparime	615	12404	1,225.60	5,900.90
e)	Shpenzime për Siguracione	616	12405	880.2	602.7
f)	Kerkim studime	617	12406	0	0
g)	Sherbime të tjera	618 (657.658, 652)	12407	12438.2	91110.2
h)	Shpenzime per koncesione, patentat dhe licensa	623	12408	0	0
i)	Shpenzime per publicitet, reklama	624	12409	0	0
j)	Transferime, udhetime, dieta	625	12410	1491.1	270.7
k)	Shpenzime postare dhe telekomunikacioni	626	12411	865	1300.2
l)	Shpenzime transporti	627	12412		
	per Blerje	6271	124121	0	252.8
	per shitje	6272	124122	0	0
m)	Shpenzime per sherbime bankare	628	12413	131.4	215.3
5	Tatime dhe taksa (a+b+c+d)	63	12500	2391.8	3626.5
a)	Taksa dhe tarifa doganore	632	12501	0	0
b)	Akciza	633	12502		
c)	Taksa dhe tarifa vendore	634	12503	559.5	1198.5
d)	Taksa e regjistrimit dhe tatime te tjera	635+638	12504	1832.3	2428
II)	Totali i shpenzimeve II=(1+2+3+4+5)		12600	258,081.10	252,201.90
Informatë:				Viti 2014	Viti 2013
1	Numri mesatar i te punesuarve		14000	39	51
2	Investimet		15000	155.8	-97541.6
a)	Shtimi i aseteve fikse		15001	155.8	24744
	nga te cilat: asete te reja		150011	155.8	24744
b)	Pakesimi i aseteve fikse		15002	0	-122285.6
	nga te cilat shitja e aseteve ekzistuese		150021	0	-122285.6

Administratori

VIKTOR DELIA



	Aktiviteti	Te ardhurat nga aktiviteti
1 Tregti	Tregti karburanti	-
2 Tregti	Tregti ushqimore,pije	-
3 Tregti	Tregti materiale ndertimi	-
4 Tregti	Tregti cigaresh	-
5 Tregti	Tregti artikuj industrial	-
6 Tregti	Farmaci	-
7 Tregti	Eksport mallrash	-
8 Tregti	Tregti te tjera	-
I	Totali i te ardhurave nga tregtia	-
9 Ndertim	Ndertim banese	-
10 Ndertim	Ndertim pune publike	252,608.20
11 Ndertim	Ndertime te tjera	-
II	Totali i te ardhurave nga ndertimi	252,608
12 Prodhim	Eksport, prodhime te ndryshme	-
13 Prodhim	Fason te cdo lloji	-
14 Prodhim	Prodhim materiale ndertimi	-
15 Prodhim	Prodhim ushqimore	-
16 Prodhim	Prodhim pije alkolike, etj	-
17 Prodhim	Prodhime energji	-
18 Prodhim	Prodhim hidrokarbure,	-
19 Prodhim	Prodhime te tjera	1,813.20
III	Totali i te ardhurave nga prodhimi	1,813.20
20 Transport	Transport mallrash	4,407
21 Transport	Transport malli nderkombetare	-
22 Transport	Transport udhetaresh	-
23 Transport	Transport udhetaresh nderkombetare	-
IV	Totali i te ardhurave nga transporti	4,407
24 Sherbimi	Sherbime financiare	-
25 Sherbimi	Siguracione	-
26 Sherbimi	Sherbime mjekesore	-
27 Sherbimi	Bar restorante	-
28 Sherbimi	Hoteleri	-
29 Sherbimi	Lojra Fati	-
30 Sherbimi	Veprimtari televizive	-
31 Sherbimi	Telekomunikacion	-
32 Sherbimi	Eksport sherbimish te ndryshme	-
33 Sherbimi	Profesione te lira	-
34 Sherbimi	Sherbime te tjera	41,991.60
V	Totali i te ardhurave nga sherbimet	41,991.60
	TOALI (I+II+III+IV+V)	300,819.50

Te punesuar mesatarisht per vitin 2010:	Nr. I te punesuarve
Me page deri ne 19.000 leke	-
Me page nga 19.001 deri ne 30.000 leke	34
Me page nga 30.001 deri ne 66.500 leke	2
Me page nga 66.501 deri ne 84.100 leke	1
Me page me te larte se 84.100 leke	2
Totali	39

Administratori
VIKTOR DELIA

Shenim: Kjo pasqyre plotesohet edhe on-line.

