

Emertimi dhe forma ligjore

"DELIA IMPEX" Sh.p.k

NIPT-i

K57123001R

Adresa e selise

Shkoder

Data e krijimit

06.02.2003

Nr. i rregjistrimit tregtat

Veprimtaria kryesore

Tregeti, Sherbim Ndertimi

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te standartit kombetar te kontabilitetit nr.2 dhe
Ligjit. Nr.9228 dt.29.04.2004 per kontabilitetin dhe Pasqyrat financiare)

Viti 2013



Handwritten signature

Pasqyrat financiare jane individuale

Individuale

Pasqyrat financiare jane te konsoliduara

Jo

Pasqyrat financiare jane te shprehura ne

ne Leke

Pasqyrat financiare jane te rrumbullakosura ne

ne Leke

Periudha kontabel e pasayrave financiare

Nga

01.01.2013

Deri

31.12.2013

Data e mbylljes se Pasqyrave financiare

12/03/2013

Administrator

Mario Delia

"Delia" Shqetëri me Përgjegjësi të Kufizuar Shkoder

Pasqyrat Financiare të vitit 2013

Periodha 01/01/2013-31/12/2013
Monedha leke

AKTIVET	SHENIME	Periodha	
		Raportuese	Paraardhese
I AKTIVE AFATSHKURTRA			
# Aktive monetare	A.B.I.1	2,206,121	1,628,299
> Banke		2,118,353	307,702
> Arke		86,768	1,320,597
# Derivative dhe aktive të mbajtura për tregëtim	A.B.I.2	-	-
> Derivatet		-	-
> Aktivët e mbajtura për tregëtim		-	-
Totali 2		-	-
# Aktive të tjera financiare afatshkurtra	A.B.I.3	18,496,785	22,734,578
> Klient për mallra, produkte dhe shërbime		156,661	-
> Debitor, kreditor të tjere		142,774	310,968
> Të tjerë mbi fitimin		142,349	1,948
> Të tjerë		-	-
> Te drejta dhe detyrime ndaj ortakëve		-	-
> Llogarit Kërkesa afatshkurtra		-	-
> Llogarit Kërkesa të tjera afatshkurtra		-	-
> Instrumenta të tjera bonufi		-	-
> Investime të tjera financiare		-	-
Totali 3		18,938,569	23,047,483
# Inventari	A.B.I.4	2,962,046	3,926,989
> Lendet e para		2,442,156	3,407,069
> Inventari i imet		519,890	519,890
> Prodhim në proces		-	-
> Produkte të gatshme		-	-
> Mallra për shitje		-	-
> Parapagesat për furnizime		-	-
Totali 4		2,962,046	3,926,989
# Aktivët biologjike afatshkurtra	A.B.I.5	-	-
# Aktivët biologjike afatshkurtra të mbajtura për shitje	A.B.I.6	-	-
# Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	A.B.I.7	-	-
> Shpenzimet të periudhave të ardhshme		-	-
TOTAL I AKTIVEVE AFATSHKURTRA (I)		24,105,736	28,602,770
II AKTIVET AFATGJATA			
# Investimet financiare afatgjata	A.B.II.1	-	-
> Pjesëmarrje të tjera në njësi të kontrolluara		-	-
> Aksione dhe investime të tjera në pjesëmarrje		-	-
> Aksione dhe letra të tjera me vlerë		-	-
> Llogarit Kërkesa të arketushme afatgjata		-	-
Totali 1		-	-
# Aktive afatgjata materiale	A.B.II.2	-	-
> Toka		-	-
> Ndertesa		-	-
> Makineri e pajisje		2,964,832	3,434,791
> Aktive të tjera afatgjata materiale (me v. Kontabel)		1,896,456	2,370,569
Totali 2		4,861,387	5,805,359
# Aktivët biologjike afatgjata	A.B.II.3	-	-
# Aktivët afatgjata jomateriale	A.B.II.4	-	-
> Emri i mirë		-	-
> Shpenzimet e zhvillimit		-	-
> Aktivët e tjera afatgjata jomateriale		-	-
Totali 4		-	-
# Kapitali aksioner i papaguar	A.B.II.5	-	-
# Aktive të tjera afatgjata	A.B.II.6	-	-
TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (II)		4,861,387	5,805,359
TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (I+II)		28,967,125	34,408,132



Periodha 01/01/2013-31/12/2013
Monedha leke

PASIVET DHE KAPITALI		SHENIME	Periodha	
			Raportuese	Paraardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA		16,150,087	23,835,842
#	Derivatet	P.B.I.1		
#	Huamarrjet	P.B.I.2		
>	Huat dhe obligacionet afatshkurtra		-	-
>	Kthimet ripagesat e huave afatgjata		-	-
>	Bono te konvertushme		-	-
	Totali 2		-	-
#	Huat dhe parapagimet	P.B.I.3		
>	Te pagushme ndaj furnitoreve		13,097,720	19,762,207
>	Te pagushme ndaj punonjeseve		539,016	2,314,336
>	Detyrime ndaj sigurimeve		153,351	116,901
>	Detyrime tatimore		10,000	22,398
>	Per tatim fitimi		-	-
>	Per tvsh		-	-
>	Per tatim mbi page		10,000	22,398
>	Per tatim ne burim		-	-
>	Detyrime ndaj ortakëve		2,350,000	1,620,000
>	Dividente per te paguar		-	-
>	Hua dhe detyrime te tjera		-	-
>	Parapagimet e arketuara		-	-
	Totali 3		16,150,087	23,835,842
#	Grantet dhe te ardhura te shtyra	P.B.I.4		
#	Provizionet afatshkurtra	P.B.I.5		
	TOTALI I DETYRIMEVE AFATSHKURTRA (I)		16,150,087	23,835,842
II	DETYRIME AFATGJATA			
#	Hua afatgjata	P.B.II.1		
>	Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare			
>	Bonot e konvertushme			
	Totali 1		-	-
#	Huamarrje te tjera afatgjata	P.B.II.2		
#	Provizione afatgjata	P.B.II.3		
#	Grantet dhe te ardhura te shtyra	P.B.II.4		
	TOTALI I DETYRIMEVE AFATGJATA (II)		-	-
	TOTALI I DETYRIMEVE		16,150,087	23,835,842
III.	KAPITALI			
#	Aksionet e pakices (perdoret vetem ne PF te konsolid)	P.B.III.1	-	-
#	Kapitali qe i perket aksionereve te shoqerise me me (perdoret vetem ne PF te konsolid)	P.B.III.2	-	-
#	Kapitali aksionare	P.B.III.3	100,000	100,000
#	Primi i aksionit	P.B.III.4	-	-
#	Njesite dhe aksionet e thesarit(negative)	P.B.III.5	-	-
#	Rezerva statutore	P.B.III.6	-	-
#	Rezerva ligjore	P.B.III.7	446,154	405,797
#	Rezerva te tjera	P.B.III.8	9,026,132	7,226,132
#	Fitimet e pashperndera	P.B.III.9	-	-
##	Fitim (humbja) e vitit financiar	P.B.III.10	3,244,762	2,840,357
	TOTALI I KAPITALIT (III)		12,817,038	10,572,286
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT(I+II+III)		28,967,125	34,408,128



"Della" Shoqëri me Përgjegjësi të Kufizuar Shkoder

Pasqyrat Financiare te vitit 2013
Bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres

Periodha 01/01/2013-31/12/2013
Monedha leke

Pershkrimi i Elementeve	SHENIME	Periodha	
		Raportuese	Paraardhese
# SHITJET NETO	P.A.Sh.1	57,790,006	57,858,498
# Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	P.A.Sh.2	-	-
# Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme	P.A.Sh.3	-	-
dhe te punes ne proces(pakesimet njihen si shpenzime			
dhe mrljet si pakesim i shpenzimeve ,shpenz negative			
# Mallrat lendet e para dhe sherbimet te konsumuara	P.A.Sh.4	45,752,913	45,304,052
# Shenzime personeli	P.A.Sh.5	6,677,107	8,572,254
Pagat e personelit		5,721,600	7,362,208
Shpenzime te sigurimeve shoqerore		955,507	1,210,046
Shpenzimet per pensionet			
# Renia ne vlera (Zhvleresimi) dhe amortizimi	P.A.Sh.6	1,172,498	631,598
# Shpenzime te tjera nga veprimtaria e shrytezimit	P.A.Sh.7	539,694	180,720
# Totali i shpenzimeve (shumat 4-7)	P.A.Sh.8		
# Fitimi (humbja) nga veprimtaria e shfrytezimit (Kryesore)	P.A.Sh.9	3,647,793	3,169,876
## Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontroll	P.A.Sh.10		
## Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet	P.A.Sh.11		
## Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	P.A.Sh.12		
Te ardhurat dhe shpenzimet financ nga invest te tjera fin afat gjata			
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga interesi	P.A.Sh.12	6,387	3,940
Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit			
Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare			
## Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare	P.A.Sh.13	6,387	3,940
## Fitimi Para Tatimit	P.A.Sh.14	3,654,180	3,173,816
## Shpenzimet per tatimin e fitimit	P.A.Sh.15	409,428	333,459
## Fitimi (Humbja) Neto nga Fitimi	P.A.Sh.16	3,244,752	2,840,357
## Elemente te pasqyrave te konsoliduara	P.A.Sh.17		



"Della" Shoqëri me Përgjegjësi të Kufizuar Shkoder

Paqyra e Ndryshimeve në Kapital
Një pasqyrë e pa konsoliduar

Nr	Emertimi	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat. ligjore	Fidimi pasqyrmare	Rezerva të tjera	Fidimi i ushtrimit	TOTALI
II	Pozicioni në 31 dhjetorë 2010	100,000			239,787		4,139,804	1,986,328	6,465,919
1	Fidimi neto për përuldhjen kontabel							2,466,010	2,466,010
2	Rritja e rezervës së kapitalit ligjore								0
3	Transferimi në rezervë të tjera						1,286,328	-1,286,328	0
4	Rezervë rrvlersimi nga AAGJ								0
5	Emertimi aksioneve								0
6	Dividentet e paguar								0
7	Emertimi kapitali aksionar							-700,000	-700,000
8	Aksione të thesari të ribëra								0
9	Terheqje kapitali për zvogëlim								0
10	Transferim në detyrime							0	0
III	Pozicioni në 31 dhjetorë 2011	100,000	0	0	239,787	0	5,426,132	2,466,010	8,231,929
1	Fidimi neto për përuldhjen kontabel							2,840,357	2,840,357
2	Rritja e rezervës së kapitalit ligjore								0
3	Transferimi në rezervë të tjera				166,010		1,800,000	-1,966,010	0
4	Rezervë rrvlersimi nga AAGJ								0
5	Emertimi aksioneve								0
6	Dividentet e paguar								0
7	Emertimi kapitali aksionar							-500,000	-500,000
8	Aksione të thesari të ribëra								0



9	Terheqje kapitali per zvoglim									0	
10	Transferim ne detyrime									0	
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2012	100,000	0	0	405,787	0	7,226,132	2,840,367	10,572,286		
1	Filimi neto per periudhen kontabel							3,244,752	3,244,752		
2	Fritja e rezerves se kapitalit ligjore										
3	Transferimi ne rezerva te tjera				40,357		1,800,000	-1,840,367			
4	Frezerve inversimi nga AAGJ										
5	Emetimi aksioneve										
6	Dividentet e paguar							-1,000,000	-1,000,000		
7	Emetimi kapitali aksionar										
8	Aksione te thesari te riblera										
9	Terheqje kapitali per zvoglim										
10	Transferim ne detyrime							0			
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2013	100,000	0	0	446,154	0	9,026,132	3,244,752	12,817,038		



Pasqyra e Fluksit monetar -Metoda direkte

2013

Nr	Pasqyra e fluksit monetar-Metoda direkte	Periudha	
		Raportuese	Paraardhese
A	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytëzimit		
1	Mjete monetare të arketuara nga klientët	73,369,890	56,396,767
2	Mjete monetare të arketuara nga subvencione nxitje punësimi	0	0
3	Mjete monetare të arkët nga debitorët	3,380,000	263,220
4	Mjete monetare të ardhura nga veprimtaritë, interesa	6,387	3,940
5	Mjete monetare të paguara ndaj furnitorëve, punonjësve, sigurimeve, tvsh, tap, gjoha, taksa	-71,764,819	-54,735,339
6	Interesi i paguar dhe komisione	-69,593	-19,950
7	Tatim mbi fitimin i paguar	-409,856	-525,148
	<i>Mjete monetare nga veprimtaritë e shfrytëzimit</i>	<i>4,512,009</i>	<i>1,383,490</i>
B	Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese		
1	Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e Arketuara		
2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	-228,526	-120,981
3	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
4	Interesi i arketuar		
5	Dividenet e arketuar		
	<i>MM nato te pardorura ne veprimtarite investuese</i>	<i>-228,526</i>	<i>-120,981</i>
C	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
1	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
2	Te ardhura nga subvencionet		
3	Pagesat e detyrimeve dhe borxh	-3,536,661	0
4	Dividente të paguar nga vitet paraardhese	-170,000	
	<i>MM neto te pardorura ne veprimtarite Financiare</i>	<i>-3,706,661</i>	<i>0</i>
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	576,822	1,262,511
	Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabel	1,628,299	365,787
	Mjetet monetare në fund të periudhës kontabel	2,205,121	1,628,299



"DELIA" Shoqeri me Përgjegjësi të Kufizuar
Nipt K57123001R
Shkoder

SHENIME PER DEKLARIMET E BERA NE PASQYRAT FINANCIARE,

Mbyllur me 31.12.2013 te shprehura ne leke



- PERMBAJTJA
- Te Dhena te Pergjithshme mbi Shoqerine dhe politikat kontabel
- Shenime dhe Shpegime per zerat e pasqyrave financiare
- Shenime te tjera spjeguese

A.I INFORMACION I PËRGJITHSHËM

« DELIA » Shpk gjate vitit 2013 ka objekt veprimtarie tregtim dhe sherbime ndertimi, i cili eshte ne pershtatje me objektin ne statut. Kontributet jane teresisht private. Selia e shoqerise eshte ne Shkoder. Veprimtaria e shoqerise rregullohet sipas ligjit per shoqerite tregtare 9901 date 14.04.2008. Aktiviteti i shoqerise realizohet ne Shqiperi. Gjate vitit 2013 ortak dhe administrator eshte Mario Delia.

Kuadri ligjor, politikat dhe parimet kontabel

1. Kuadri ligjor: Ligjit 9228, dt 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
2. Kuadri kontabël i aplikuar : Standartet Kombëtare të Kontabilitetit në Shqipëri. (SKK 2; 49)
3. Baza e përgatitjes së PF : Të drejtat dhe detyrimet e konstatuara. (SSK 1, 35)
4. Parimet dhe karakteristikat cilësore të përdorura për hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
 - a) DELIA shpk, ka mbajtur në llogaritë e saj, aktivet, pasivet dhe transaksionet ekonomike të veta.
 - b) Kompensim midis një aktivi dhe një pasivi nuk ka, ndërsa midis të ardhurave dhe shpenzimeve ka vetëm në rastet që lejohen nga SKK.
 - c) Kuptueshmëria e Pasqyrave Financiare është realizuar në masën e plotë për të qënë të qarta dhe të kuptueshme për përdorues të jashtëm që kanë njohuri të përgjithëshme të mjaftueshme në fushën e kontabilitetit.
 - d) Materialiteti është vlerësuar nga ana jonë dhe në bazë të tij, Pasqyrat Financiare janë hartuar vetëm për zëra materiale.
 - e) Besueshmëria për hartimin e Pasqyrave Financiare është e siguar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e mëposhtëme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikëri
 - Parimin e përparësisë së përmbajtjes ekonomike mbi formen ligjore.
 - Parimin e paanshmerisë pa asnjë influencim të qëllimshëm.
 - Parimin e maturisë pa optimizëm të tepëruar, pa nën/mbivlerësim të qëllimshëm.
 - Parimin e plotësisë duke paraqitur një pamje të vertetë e të drejtë të PF.
 - Parimin e qëndrueshmërisë për të mos ndryshuar politikat e metodat kontabel.
 - Parimin e krahasueshmërisë duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

Pasqyrat financiare individuale jane pergatitur bazuar ne Standardet Kombetare te Kontabilitetit (SKK), te aplikueshme per pasqyrat financiare qe mbulojne periudhat duke filluar nga 1 janar 2008.



Bazuar ne SKK 11 "Tatim Fitimi", paragrafi 4, Shoqeria ka zgjedhur to mos kontabilizojte tatimet e shtyra ne pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2013.

Bazat e matjes

Pasqyrat financiare jane pergatitur bazuar ne koston historike.

Monedha funksionale dhe e paraqitjes

Keto pasqyra financiare jane prezantuar ne Lek, e cila eshte dhe monedha funksionale e Shqiperise.

Vleresime dhe gjykime

Pergatitja e pasqyrave financiare kerkon nga drejtuesit te ushtrojne gjykimin e tyre ne procesin e zbatimit te politikave kontabel te shoqerise dhe shumave te raportuara te aktiveve, detyrimeve, te ardhurave dhe shpenzimeve.

Vleresimet dhe gjykimet rishikohen ne menyre te vazhdueshme. Rishikimet e vleresimeve kontabel jane te njohura ne periudhen ne te cilen vleresimi eshte rishikuar si dhe ne periudhat e ardhshme qe preken.

Ne vecanti, informacion mbi fushat me te rendesishme te vleresimeve dhe gjykimeve ne aplikimin e politikave kontabel te cilat kane efektet me te rendesishme ne shumat e njohura ne pasqyrat financiare, jane pershkruar ne shenimet perkatese te pasqyrave financiare.

Politikat kontabel

Politikat kontabel te meposhtme jane aplikuar per periudhen qe fillon me 1 janar 2013 deri me 31 dhjetor 2013.

Transaksionet ne monedhe te huaj

Transaksionet ne monedhe te huaj konvertohen ne monedhen funksionale dhe regjistrohen pergjithesisht me kursin e kembimit ne daten e transaksionit. Asetet dhe detyrimet monetare ne monedhe te huaj ne daten e raportimit konvertohen ne monedhen funksionale me kursin e kembimit ne daten e bilancit. Fitimi ose humbja nga kembimi ne zera monetare eshte diferenca qe vjen nga kembimi i nje numri te caktuar njesish te nje monedhe te huaj ne monedhen funksionale me kurse te ndryshme kembimi ne datat e kembimit. Te drejtat dhe detyrimet jo-monetare si dhe parapagimet ne lidhje me AAM per t'u blere ne monedhe te huaj konvertohen ne monedhen funksionale me kursin e kembimit te dates se kryerjes se transaksionit ndersa ato qe maten me vlere te drejte rikembehene ne monedhen funksionale me kursin e kembimit te dates kur eshte percaktuar vlera e drejte. Diferencat qe rezultojne nga kursi i kembimit kalojne ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

Instrumenta financiar

Instrumentat financiar jo-derivative perbehen nga llogari te arketueshme, mjete monetare dhe llogari te pagueshme.

Paraja dhe ekuivalentet e parase

Paraja dhe ekuivalentet e parase perfshijne arken, llogarite rrjedhese dhe depozitat ne para me bankat. Per qellimin e pasqyres se flukseve monetare, paraja dhe ekuivalentet e saj perfshijne depozita pa afat me nje maturim prej tre muajsh ose me pak qe nga data e fillimit.

Llogari te arketueshme

Llogarite e arketueshme njihen fillimisht me vleren e drejte dhe me pas me kosto te amortizuar duke zbritur humbjen nga zhvleresimi. Provizionit per zhvleresimin e aktiveve te arketueshme llogaritet kur ka te dhena se shoqeria nuk do te jete ne gjendje te mbledhe te gjitha detyrimet. Veshtiresite financiare te debitorit, mundesia qe debitori te falimentoje ose riorganizimi i tij financiar konsiderohen tregues qe llogarite e arketueshme te zhvleresohen. Shuma e provizionit llogaritet si difference midis vleres se mbetur dhe vleres aktuale te flukseve te



ardhshme te parashikuara te parase te skontuara me normen efektive te interesit.

Llogari te pagueshme

Llogarite e pagueshme paraqiten me vleren e tyre te drejte dhe me pas me kosto te amortizuar.

Investime ne shoqeri te kontrolluara

Investimet ne shoqeri te kontrolluara nuk ka

Aktive afatgjata materiale

(1) Njohja dhe matja

Te gjitha aktivet afat-gjata materiale paraqiten me kosto duke zbritur zhvleresimin dhe amortizimin e akumuluar.

Kostoja perfshin shpenzime te cilat njihen drejtperdrejt me blerjen e aktivit.

Ne rastet se pjese te nje aktivit afatgjate material kane jetegjatesi te ndryshme, ato kontabilizohen si zera te ndryshem (komponentet me te medhenj) te aktiveve afat-gjata materiale.

Fitimet dhe humbjet nga shitjet apo nxjerrjet jashte perdorimit percaktohen duke krahasuar vleren e shitjes me vleren e mbetur, dhe keto perfshihen ne pasqyren e te ardhurave.

(ii) Kostot e mepasshme

Kostoja e zevendesimit te nje pjese te nje zeri te aktiveve afatgjata materiale njihet ne vleren kontabel te atij zeri nese eshte e mundshme qe shoqeria do te realizoje perfitime te ardhshme ekonomike nga perdorimi i pjeses zevendesuese dhe kostoja e pjeses mund te matet ne menyre te besueshme. Kostot e sherbimeve te zakonshme te aktiveve afat-gjata materiale njihen si shpenzim kur ato ndodhin.

(iii) Amortizimi

Amortizimi i aktiveve llogaritet duke perdorur metoden lineare apo zbritese te amortizimit, mbi jeten e vleresuar te cdo pjese te aktivit afatgjate material duke filluar nga dita e pare e muajit qe pason muajin e blerjes.

Makineri dhe pajisje
Pajisje zyresh informatike
Mjete Transporti



Mbi vleren kontabel neto	20%
Mbi vleren kontabel neto	20%
Mbi vleren kontabel neto	20%

Tatim fitimi

Tatimi i periudhes eshte tatimi i pritshem per tu paguar mbi fitimin e tatueshem te vitit, duke perdorur normat tatimore te miratuara gjate periudhes.

Kapitali aksioner

Kapitali aksioner vleresohet me vleren nominale. Aksionet e zakonshme klasifikohen si kapital

B. SHËNIMET QË SHPJEGOJNË ZËRAT E NDRYSHËM TË PASQYRAVE FINANCIARE.

A.B.I.

AKTIVET AFAT SHKURTRA



A.B.I.1 Aktivet monetare ne banke paraqiten si me poshte:

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Banka Kombetare Tregtare	ALL			1.992.761
2	Union Bank	ALL			0
3	Credins Bank	ALL			94.890
4	Raifeisen lek	ALL			2.883
5	Banka Kombetare Tregtare	EURO	198.96	140.2	27.819
Totali					2.118.353

Arka paraqitet ne leke 86.948 leke

A.B.I.2 Derivative dhe aktive të mbajtura për tregtim:

Nuk ka

A.B.I.3 Aktive të tjera financiare afatshkurtra

i Klient për mallra,produkte dhe shërbime 18.496.785

Evidenca analitike e klienteve kryesor eshte bashkelidhur :

iii Tatim mbi fitimin

Tatim mbi fitimin (saldo debitore/kreditore)

	Tot.	142.774
Tatim nga viti kaluar	Leke	142.346
Tatim i paguar	""	
Tatimi i derdhur paradhenie	""	409.856
Tatim rimbursuar	""	
Tatimi i vitit ushtrimor	""	409.428

iv TVSH

Tvsh (saldo debitore / kreditore)

	Tot.	142.349
Tvsh ne celje te vitit	Leke	269.770
Tvsh e pagueshme ne shitje gjate vitit	""	11.546.801
Tvsh e zbriteshme ne Blerje gjate vitit	""	9,136.191
Tvsh e paguar gjate vitit		2,293.227

A.B.I.4 Inventari

i Lendët e para 2.442.156
ii Inventari 519,890

A.B.II AKTIVET AFATGJATA

A.B.II.2 Aktive afatgjata materiale



Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2013

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2013	Shtesa nga rivleresimi	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2013
1	Toka		0				0
2	Ndertime		0				0
3	Paisje informatike		172,603				172,603
4	Makineri e paisje		5,128,777		228,526		5,357,303
5	Mjete transporti		3,438,533				3,438,533
	TOTALI		8,739,913	0	228,526	0	8,968,439

Amortizimi A.A.Materiale 2013

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2013	Shtesa nga rivleresimi	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2013
1	Toka		0		0		0
2	Ndertime		0				0
3	Paisje informatike		80,930		18,335		99,265
4	Makineri e paisje		1,693,987		698,384		2,392,371
5	Mjete transporti		1,159,637		455,779		1,615,416
	TOTALI		2,934,554	0	1,172,498	0	4,107,052

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2013

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2013	Shtesa nga rivleresimi	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2013
1	Toka		0			0	0
2	Ndertime						0
3	Paisje informatike		91,673		0	18,335	73,338
4	Makineri e paisje		3,434,791		228,526	698,384	2,964,932
5	Mjete transporti		2,278,896		0	455,779	1,823,117
	TOTALI		5,805,359	0	228,526	1,172,498	4,861,387

P.B.I PASIVET AFATSHKURTRA

P.B.I.1 Derivatimet

P.B.I.2 Huamarjet

- i Overdraftet bankare
- ii Huamarrje afat shkuastra
- iii Interesa te llogaritura

P.B.I.3 Huat dhe parapagimet

- i Të pagueshme ndaj furnitoreve

Nuk ka

Nuk ka

Nuk ka

Nuk ka

Nuk ka

13.097.716



iii Detyrime ndaj Sigurimeve Shoqerore dhe Shendetesore dhe Detyrimet per TAP paraqesin detyrimin e muajit Dhjetor 2013.

Detyrimet ndaj ortakut jane per dividende te paterhequra , tatimi eshte derdhur sipas afateve ligjore,

P.B.III KAPITALI

Kapitali aksionar	100,000	100,000
Rezerva ligjore	446.154	405,797
Rezerva te tjera	9.026.132	7,226,132
Fitim (humbja) e vitit financiar	3 244.752	2,840,357
TOTALI I KAPITALIT (III)	12.817.038	10,572,286

SHENIME PER DEKLARATEN E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

(Shenim P.A.Sh.)

(Shenim P.A.Sh.I.1) Te ardhurat rezultojne nga:

-Shitje mallra dhe sherbime ne vlere 57.790.006 leke. Jane te rakorduara me dokumentacionin.Pasqyrojne shitjet nga aktiviteti kryesor, shitje sherbime dhe mallra.

(Shenim P.A.Sh.I.4) Analiza mallra lende te para dhe sherbime te konsumua ne Shumen 46.752.913 lek paraqet koston e blerjes te mallrave te shitura dhe materialit te perdorur.

(Shenim P.A.Sh.I.5) Analiza shpenzime personeli 6.677.107, pasqyron pagat 5.721.600 lek dhe kontributet e punonjesve te shoqerise 955.507 lek, te rakoduara me dokumentat baze.

(Shenim P.A.Sh.I.6) Renia ne vlere (zhvleresim) dhe amortizim 1.172.498 eshte llogaritur drejte sipas vendimit te brendshem te drejtimit. Nuk ka amortizim te llogaritur mbi normat fiskale, AAM makineri jane amortizuar me 20 % te vleres neto, AAM paisje informatike me 20 % te vleres neto.

(Shenim P.A.Sh.I.II.2) Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesi paraqesin per neto shumen e interesave te fituara dhe interesavete paguara.

SHENIME PER DEKLARATEN E LEVIZJES SE PARASE

(Shenim CASH)

(Shenim CASH.A.1) Pasqyron mjetet monetare te arketuara nga klientet.

(Shenim CASH.A.2) Pasqyron mjetet monetare te arketuara nga debitore dhe perfitime raportash nga sigurimet

(Shenim CASH.A.5) Pasqyron mjetet monetare te paguara furnitoreve, punonjesve, sigurimeve, tap, tvsh dhe taksa doganore.

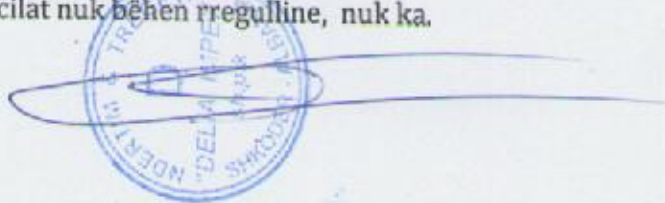
(Shenim CASH.A.6) Pasqyron mjetet monetare te paguara per komisione dhe interesa bankare

(Shenim CASH.A.7) Pasqyron mjetet monetare te paguara per tatim fitimi.

(Shenim CASH.B2) Pasqyron mjetet monetare te paguara per blerje aktivesh afat gjata.

C. SHENIME TE TJERA SHPIEGUESE:

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit, per te cilat behen rregullime ne bilanc apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime, nuk ka.



Gabime materiale, të ndodhura në periudhat kontabel të mëparëshme të konstatuara gjatë periudhës raportuese dhe korigjime, nuk ka.

ADMINISTRATORI "DELIA" SHPK

Mario Delia

