

Emertimi dhe Forma ligjore	<u>"UNIVERSAL" shpk</u>
NIPT -i	<u>J62903318M</u>
Adresa e Selise	<u>Lagja "BEQIR DARDHA" ELBASAN</u>
Data e krijimit	<u>22.01.1996</u>
Nr. i Regjistril Tregetar	<u>13449</u>
Veprimtaria Kryesore	<u>Imp-exp te mallrave,ndertim-montim te objekteve</u> <u>transport mallra dhe udhetar etj,magazinim dhe</u> <u>tregtim me shumice dhe pakice,projektim objektesh</u>

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 te Permiresuar dhe Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2018

Pasqyra Financiare jane individuale
 Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
 Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
 Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

LEK

Perudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2018
 Deri 31.12.2018

Data e mbyljes se Pasqyrave Financiare

01.03.2019

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2018	2017
	Aktivitet Afatshkurtra		
	▶ Aktivitet monetare		
1	<i>Banka</i>	6,214,454	6,295,018
2	<i>Arka</i>	4,759,387	3,314,604
	▶ Investime	1,455,067	2,980,414
1	<i>Në tituj pronësie të njësjive ekonomike brenda grupit</i>		
2	<i>Aksionet e veta</i>		
3	<i>Te tjera Financiare</i>		
	▶ Të drejta të arkëtueshme		
1	<i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	9,272,985	9,112,635
2	<i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>	7,076,590	6,902,262
3	<i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
4	<i>Te tjera</i>		
5	<i>Kapitali nënshkruar i papaguar</i>	2,196,395	2,210,373
	▶ Inventarët		
1	<i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>		
2	<i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>		
3	<i>Produkte të gatshme</i>		
4	<i>Mallra</i>		
5	<i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>		
6	<i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>		
7	<i>Parapagime për inventar</i>		
	▶ Shpenzime të shtyra		
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	15,467,439	15,407,653
	Aktivitet Afatgjata		
	▶ Aktive financiare		
1	<i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
2	<i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
3	<i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
4	<i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
5	<i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>		
6	<i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>		
	▶ Aktivitet materiale	166,153	213,158
1	<i>Toka dhe ndërtesa</i>		
2	<i>Implanto dhe makineri</i>	49,491	61,864
3	<i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	116,662	151,294
4	<i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>		
	▶ Aktivitet biologjike		
	▶ Aktive jo materiale:		
1	<i>Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme</i>		
2	<i>Emri i Mirë</i>		
3	<i>Parapagime për AAJM</i>		
	▶ Aktive tatimore të shtyra		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	166,153	213,158
	AKTIVE TOTALE	15,653,592	15,620,811

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2018	2017
▶	Detyrime afatshkurtra:		
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
5	<i>Deftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interese pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	220,705	241,606
9	<i>Të pagueshme për detyrimet talmore</i>	63,673	33,881
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
▶	Të ardhura të shtyra		
▶	Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	284,378	275,487
▶	Detyrime afatgjata:		
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
5	<i>Deftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interese pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>		
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
▶	Të ardhura të shtyra		
▶	Provizione:		
1	<i>Provizione për pensionet</i>		
2	<i>Provizione të tjera</i>		
▶	Detyrime tatimore të shtyra		
	Totali i Detyrimeve afatgjata	284,378	275,487
	DETYRIMET TOTALE		
▶	Kapitali dhe Rezervat		
▶	Kapitali i Nënshkruar	13,120,000	13,120,000
▶	Primi i lidhur me kapitalin		
▶	Rezerva rivlerësimi		
▶	Rezerva të tjera	845,324	837,906
1	<i>Rezerva ligjore</i>	845,324	837,906
2	<i>Rezerva statutoro</i>		
3	<i>Rezerva te tjera</i>		
▶	Fitimi i pashpërndarë	1,120,000	1,120,000
▶	Fitim / Humbja e Vitit	263,890	267,418
	Totali i Kapitalit	15,369,214	15,345,324
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	15,553,592	15,620,811

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2018	2017
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	10,137,461	10,010,168
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit (shilja e AQT)		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	7,183,011	6,857,534
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	7,183,011	6,857,534
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	2,187,174	2,351,933
	1 Paga dhe shpërblime	1,874,188	2,015,367
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	312,986	336,566
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	47,005	60,577
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	385,984	411,061
▶	Të ardhura të tjera	187	218
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	187	218
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare		
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Shpenzime të tjera financiare		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	334,474	329,281
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	50,584	61,863
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	50,584	61,863
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	283,890	267,418
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2018	2017
▶	Fitimi/Humbja e vitit	283,890	267,418
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga perktimi i monedhës në veprimtari të huaja		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura për shilje		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin		
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin		
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	283,890	267,418
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2018	2017
▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	334,474	329,063
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	-50,584	-61,863
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	47,005	60,577
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	-160,350	-988,234
<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>		
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	-20901	34,675
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>	29,792	-125,059
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	179,436	-750,841
▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>		
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>		
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Pagesa e huave</i>		
<i>Pagesë e detyrimeve të qirass financiare</i>		
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Dividendë të paguar</i>	* -260,000	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	-80,564	-750,841
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	6,295,018	7,045,859
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të kombinit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	6,214,454	6,295,018

SHENIMET SHPJEGUESE

Ne pergatitjen e pasqyrave financiare, shoqeria "UNIVERSAL" ka respektuar te gjitha parimet dhe rregullat e kontabilitetit, bazuar mbi ligjin "Per kontabilitetin" dhe mbi Standartet Kombetare te Kontabilitetit. Gjithashtu jane respektuar dhe dispozitat ligjore te sistemit fiskal ne fuqi. Me vendim te ortakut te vetem fitime neto prej 267418 leke shperndahet si me poshte: Shperndahet dividenti 260000 leke dhe per rritjen e rezervave ligjore 7418 lek

Me poshte po shpjegojme ne menyre analitike	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Aktive afatshkurtra</u>	<u>6,214,454</u>	<u>6,295,018</u>
Banka	4,759,387	3,314,604
Arka	1,455,067	2,980,414
Inventaret	0	0
<u>Te drejta te arketushme</u>	<u>9,272,985</u>	<u>9,112,635</u>
Kliente	7,076,590	6,902,262
Te tjera	2,196,395	2,210,373
<u>Klientet</u>	<u>7,076,590</u>	<u>6,902,262</u>
Qendra Sociale Balashe	98,640	103248
Agjensija Sherbimeve Publike Elbasan	919,608	25,191
Familja SHINGJERGJI	2,078,552	1,755,757
Marsida Pisha	2,240,582	1,525,502
Komuna Gostime	1,630,560	1,963,200
Q.E.A ELBASAN	99,600	1,529,364
Bashkia Elbasan	9,048	
<u>Te tjera</u>	<u>2,196,395</u>	<u>2,210,373</u>
Pagese me teper per Tatim fitimin	207,595	221,573
Hua pa interes/ortaku	1,988,800	1,988,800
<u>Aktive Afatgjata Materiale me vlere neto</u>	<u>166,153</u>	<u>213,158</u>
Impliante dhe makineri	49,491	61,864
Te tjera instalime dhe pajisje	116,662	151,294

<u>Detyrime afatshkurtra</u>	<u>284,378</u>	<u>275,487</u>
Te pagushme ndaj punonjesve dhe sig.shoqerore	220,705	241,606
Te pagushme per detyrimet tatimore	63,673	<u>33,881</u>
<u>Te pagushme ndaj punonjesve dhe sig.shoqerore</u>	<u>220,705</u>	<u>241,606</u>
Paga Personeli	184,230	207,258
Sigurimet shoqerore	36,475	34,348
<u>Furnitore</u>		<u>0</u>
<u>Te pagushme per detyrimet tatimore</u>	<u>63,673</u>	<u>33,881</u>
TVSH dhjetor 2017	63,673	33,881
<u>Shpenzimet</u>		<u>9,681,105</u>
Lende pepare dhe materiale	7,183,011	6,857,534
Shpenzime personeli	1,874,188	2,351,933
Shpenzime amortizimi	47,005	60,577
Shpenzime te tjera shfrytezimi	385,984	411,061
<u>Shpenzime te tjera te shfrytezimit</u>	<u>385,984</u>	<u>411,061</u>
prime te sigurimit	39,562	0
sherbime te ndryshme	10,000	10000
tatime ne burim(qera)	5,500	5,500
taksa vendore	95,613	76,524
komisione bankare	28,634	25,437
blerje te pastokushme,furnitura	82,100	293,100
sherbime udhatimi dhe dieta	121,820	
gjoba	2,755	

Te Ardhurat nga veprimtaria kryesore

	<u>10,137,461</u>	<u>10,010,168</u>
Te ardhura nga aktiviteti shfrytezimit	10,137,461	10,010,168
Te ardhura nga shitja e AQT	0	0

Te Ardhura te tjera

Interesa Positive	187	218
-------------------	-----	-----

Fitimi para tatimit

shpenzime te panjohura	334,474	329,281
------------------------	---------	---------

Rezultati Tatimor

Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	2,755	83,139
--	-------	--------

Fitimi neto i vitit financiar

	337,229	412,420
	50,584	61,863
	283,890	267,418

HARTUESI I PASQYRAVE FINANCIARE

AGIM LLESHI



AUDIT CENTER
ELBASAN
L42805201H

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

MESARET ZHULEKU


