

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

Data e krijimit

Nr. i Regjistrimit Tregëtar

Veprimtaria Kryesore

UNIVERS REKLAMA

K 41926003 N

Qafe-Kashar ,

Tirane

07/07/2004

31891

Prodhim-tregtim reklama

PASQYRAT FINANCIARE

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

Viti 2009

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

po

jo

leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2009

Deri 31.12.2009

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

29.03.2010

BILANCI KONTABEL

Periodha : 01/01/2009 deri 31/12/2009

Monedha	AKTIVET	Shenime	Viti raportues 2009	Viti raportues 2008
LEK				
1	AKTIVE AFATSHKURTRA			
1	Mjete monetare			
	Shuma I.1	2	1.361.974	3.079.277
2	Derivative dhe aktive financiare te mbajtura per tregtim			
1	Derivativet			
2	Aktivet e mbajtura per tregtim			
	Shuma I.2			-
3	Aktive te tjera afatshkurtra financiare			
1	Llogari/Kerkesa te arketueshme		34.986.216	17.851.395
2	Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme		472.318	1.910.768
3	Instrumente te tjera borxhi			
4	Investime te tjera financiare			-
	Shuma I.3	3	35.458.534	19.762.163
4	Inventari			
1	Lendet e para		23.070.270	13.178.393
2	Inventari lmet			
3	Prodhim ne proces			-
4	Produkte te gatshme			-
5	Maltra per rishitje			
6	Parapagesat per fumizime			
	Shuma I.4	4	23.070.270	13.178.393
5	Aktivet biologjike afatshkurtra			
6	Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	5	22.627.865	-
	Totali i Aktivet Afatshkurtra (I)		82.518.643	36.019.833
II	AKTIVE AFATGJATA			
1	Investimet financiare afatgjata			
1	Aksione dhe pjesemarrje te tjera ne njesi te kontrolluara			
2	Aksione dhe investime te tjera ne pjesemarrje			
3	Aksione dhe letra te tjera me vlere			
4	Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata			-
	Shuma II.1			-
2	Aktive afatgjata materiale			
1	Toka			
2	Ndertesa (ne proces)		67.521.274	51.716.805
3	Makineri dhe pajisje		46.879.293	56.539.958
4	Aktive te tjera afatgjata materiale(vl kontabel)		34.477.706	
	Shuma II.2	6	148.878.273	108.256.763
3	Aktivet biologjike afatgjata			
4	Aktivet afatgjata jomateriale			
1	Emri i mire			-
2	Shpenzimet e zhvillimit			-
3	Aktive te tjera afatgjata jomateriale			-
	Shuma II.4			-
5	Kapital aksionar i papaguar			-
6	Aktive te tjera afatgjata (ne proces)			-
	Totali i Aktivet Afatgjata (II)		148.878.273	108.256.763
	Totali i Aktiveve		231.396.916	144.276.596

BILANCI KONTABEL

Periudha : 01/01/2009 deri 31/12/2009

Monedha:	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	Viti raportues 2009	Viti raportues 2008
LEK				
	DETYRIMET AFATSHKURTRA			
1	Derivativet (vlera negative)			
2	Huamarrjet			-
	Huat dhe obligacionet afatshkurtra (Overdrafta)		29.968.843	-
	Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
	Bono te konvertueshme			
	Shuma I.2	7	29.968.843	-
3	Huat dhe parapagimet			
	Te paguëshme ndaj furnitoreve		11.446.823	10.502.489
	Te paguëshme ndaj punonjesve		719.553	125.948
	Detyrimet tatimore		2.835.757	308.737
	A) Detyrime per sigurimet shoqerore dhe shendesore		272.715	267.517
	B) Shteti per tatime dhe taksa		2.563.042	41.220
	Hua te tjera		720.667	-
	Parapagimet e arkëtuara			-
	Shuma I.3	8	15.722.800	10.937.174
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
	Totali per Detyrimet Afatshkurtra		45.691.643	10.937.174
II	DETYRIMET AFATGJATA			
1	Huat afatgjata			
i	Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare		70.320.357	18.078.518
ii	Bonot e konvertueshme			
	Shuma II.1	9	70.320.357	18.078.518
2	Huamarrje te tjera afatgjata	10	92.363.476	93.625.596
3	Provizionet afatgjata			
4	Grantet dhe te ardhura te shtyra			
	Totali per Detyrimet Afatgjata		162.683.833	111.704.114
	Totali i detyrimeve		208.375.476	122.641.288
	KAPITALI			
I	Kapitali			
1	Aksionet e pakices			
2	Kapitali qe i perket aksionareve te shoqerise meme			
3	Kapitali aksionar		100.000	100.000
4	Primi i aksionit		4.000.000	4.000.000
5	Njesite ose aksionet e thesarit			
6	Rezerva		10.000	10.000
i	Rezerva ligjore			-
ii	Rezerva te tjera			-
iii	Rezerva statuore		10.000	10.000
	Shuma I.6		4.110.000	4.110.000
7	Fitimet e pashperndara		17.525.308	10.113.723
8	Fitimi/Humbja e vitit financiar		1.386.132	7.411.585
	Totali per Kapitalin		23.021.440	17.625.308
	Totali i Detyrimeve dhe i Kapitalit		231.396.916	144.276.595

TE ARDHURAT E SHPENZIMET
(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Periudha :01/01/2009 - 31/12/2009

Emertimi	Shenime	Viti 2009	Viti 2008
1 Shitjet neto		165.328.633	146.738.997
2 Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit			
3 Ndryshime ne inventarin e produkteve te gatshem e ne proces			
4 Materialet e konsumuara	11	83.940.098	84.470.032
5 Kosto e punes		13.192.651	10.308.154
a - Paga e personelit		11.166.317	8.891.137
b - Sigurimet shoqerore e shendetesore		2.026.334	1.417.017
c - Trajtime dhe shperblime te tjera			
6 Amortizimi dhe zhvleresimet		17.425.913	14.672.821
7 Shpenzime te tjera	12	24.392.642	17.868.172
8 Totali i shpenzimeve shuma (4-7)		138.951.304	127.319.180
9 Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		26.377.329	19.419.817
10 Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			
11 Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet			
12 Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga:			308.000
a Investime te tjera financiare afatgjata (amortizim asete)			
b Interesa		(11.280.706)	(10.842.500)
c Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit		(12.821.723)	
d Te tjera financiare			
Totali (a+d)		(24.102.430)	(10.534.500)
13 Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)		2.274.899	8.269.317
14 Fitimi (Humbja) para tatimit (9+/-13)		2.274.899	8.269.317
15 Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		888.768	857.732
16 Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)		1.386.132	7.411.585

Pasqyra e fluksit monetar - Metoda indirekte	Viti 2009	Viti 2008
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit		
Fitimi para tatimit	2.274.899	
Rregullime për:		
Amortizimin	(17.425.913)	
Humbje nga këmbimet valutore	(12.821.723)	
Të ardhura nga investimet		
Shpenzime për interesa	(11.280.706)	
Rritje/rënie në tepicën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti, si dhe kërkesave të arkëtueshme të tjera	(18.301.306)	4.024.982
Rritje/rënie në tepicën inventaril	9.891.877	(5.460.926)
Rritje/rënie në tepicën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti	86.996.308	7.000.000
MM të përfuara nga aktivitetet		
Interesi i paguar	(10.560.039)	
Tatim mbi fitimin i paguar	(1.150.000)	(1.000.000)
MM neto nga aktivitetet e shfrytëzimit	27.623.396	4.564.054
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese		
Blerja e shoqënsë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	(58.047.423)	(5.947.625)
Të ardhura nga shitja e pajisjeve		
Interesi i arkëtuar		
Dividendët e arkëtuar		
MM neto, e përdorur në aktivitetet investuese	(58.047.423)	(5.947.625)
Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare		
Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
Të ardhura nga huamarrje afatgjata	28.706.723	5.038.344
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		
Dividendët e paguar		
MM neto e përdorur në aktivitetet financiare	28.706.723	5.038.344
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare	(1.717.303)	4.395.190
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	3.079.277	(1.315.913)
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	1.361.974	3.079.277

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2009

Nje pasqyre e pa Konsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Fitimi pashpermdare	TOTALI
I Pozicioni me 31 dhjetor 2007	100.000	4.000.000		10.000	17.525.308	21.635.308
A Efekti ndryshimeve ne politikat kontabel						
B Pozicioni i rregulluar						
1 Fitimi neto per periudhen kontabel						
2 Dividentet e paguar						
3 Rritja rezerves kapitalit						
4 Emetimi aksioneve						
II Pozicioni me 31 dhjetor 2008	100.000	4.000.000		10.000	17.525.308	21.635.308
1 Fitimi neto per periudhen kontabel					1.386.132	1.386.132
2 Dividentet e paguar						
3 Emetimi kapitali aksionar						
4 Aksione te thesari te riblera						
III Pozicioni me 31 dhjetor 2009	100.000	4.000.000		10.000	18.911.440	<u>23.021.440</u>

Shenime shpjeguese

2	Mjete Monetare	Vlera leke
	Atyra	241.653
	Raiffeisen Bank	16.874
	Banka Kombetare Tregtare	222.190
	Tirana Bank	664.129
	Procredit Bank	9.684
	Union Bank	152.407
	Bis Bank	8.919
	Credins Bank	45.963
	Emporiki Bank	155
	Total	1.361.974

3	Kerkesa te arketueshme	Vlera leke
	Tvsh kreditore (per fatura te pamberitura)	68.818
	Tatim fitimi	403.500
	Kliente	34.986.216
	Total	35.458.534

4	Mallra per rishitje	Vlera leke
	Gjendja e mallrave me 31.12.2009	23.070.270
	Total	23.070.270

5	Parapagime dhe shpenzime te shtyra	Vlera leke
	Shpenzime te periudhave te ardhme	850.192
	Shpenzime per tu shperndare ne vite (per gabime)	21.777.673
		22.627.864,87

6 Aktive afatgjate materiale

Nr	Pershkrimi	Gjendje ne 01,01,2009	Blerje	Amortizimi	Gjendja me 31,12,2009
1	Ndertesa ne proces	51.716.805	15.804.469	-	67.521.274
2	Makineri Pajisje	49.191.830	28.872.849	31.185.385	46.879.293
3	Aktive te tjera afatgjate	44.434.243	13.370.106	23.326.642	34.477.707
	Total	145.342.878	58.047.423	54.512.027	148.878.274

7	Huamarrjet afatgjate	Vlera leke
	Overdarfat Raiffeisen Bank	9.003.767
	Overdraft Bis Bank (151.965 euro)	20.965.076
	Total	29.968.843

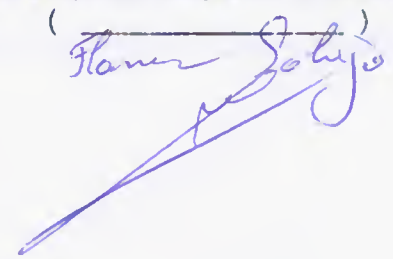
8	Hua dhe parapagime	Vlera leke
	Furnitore te papaguar	11.446.822,50
	Sigurime shoqerore	272.715,00
	Tatim mbi te ardhurat	2.563.042,00
	Paga personeli	719.553,00
	Interesa te maturuara kredie	720.667,24
	Total	15.722.799,74

9	Huare afatgjate	Vlera leke
	ortake	16.028.518

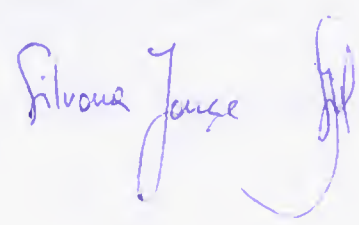
furnitore afatgjata	54.291.839
Total	<u>70.320.357</u>
10 Huamarrje afatgjate	
Hua afatgjate BKT	18.647.780
Hua afatgjate Bis Bank (534 007 euro)	73.715.696
Total	<u>92.363.476</u>
11 Materiale te konsumuara	Vlera leke
Biene /shpenzime te materialeve te pare	82.112.189
Biene /shpenzime materiale ndihmese	5.721.658
ndrysh.gjend.mater.para	(4.458.606)
ndrysh.gjend.mater.tjera	(1.180.343)
Biene /shpenzime mallra, shporet	5.998.128
ndrysh.gjend.mallra	(4.252.928)
Total	<u>83.940.098</u>
12 Shpenzime tjera	Vlera leke
Shpenzime energji elektrike	1.151.812
Mirembajtje dhe riparime	2.423.244
Shpenzime internet	427.430
Shpenzime noterzimi	98.400
Shpenzime te ndryshme administrative	670.014
Shpenzime kancelari	389.817
Shpenzime sigurimesi autochelle dhe te tjere	722.034
Personel nga jashte ndemtarje	1.440.000
Publicitet reklama	2.312.202
Transferime udhimesi dhe	2.249.741
Shpenzime te pajisjeve dhe gabime te vite	5.444.418
Shpenzime telefon	3.568.386
Transporte per bere	628.200
Shpenzime bankare	478.085
Taksa dhe tarife vendore	235.028
Shpenzime per prite dhe vertetimi	1.887.097
Gjoca dhe dematgjekime	266.634
Total	<u>24.392.642</u>

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

(Flavien Jozhe)



Silvana Jozhe



SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2

Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies së spjegimeve duhet të jetë:

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabël i aplikuar : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejta dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)

a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet, pasivet dhe transakcionet ekonomike te veta.

b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojë ndërprerjen e aktivitetit te saj.

c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka, ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.

d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.

e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.

f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :

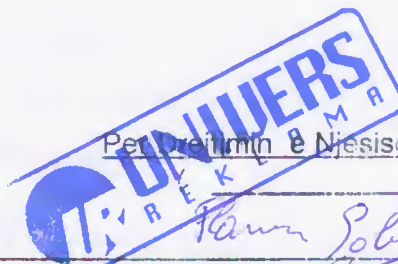
- Parimin e paraqitjes me besnikeri
- Parimin e perparesise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
- Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
- Parimin e maturise pa optimizem te teperuar, pa nen e mbivleresim te qellimshem
- Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
- Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabël
- Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "Kosto mesatare" (SKK 4: 15)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

Iliriana Jance



Per hartimin e Njesise Ekonomike

Kamran Solju