

DON - UCD Sh.p.k

# PASQYRAT FINANCIARE

(Mbështetur në Ligjin nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", të ndryshuar, dhe në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit të Permiresuara – SKK 2)

Hartoi:



Sh.p.k.

## *Të dhëna identifikuese*

- Emri **DON- UCD Sh.p,k**
- NIPT **L 51326022 D**
- Adresa **Blv Bajram Curri,ETC,Tirane**
- Data e krijimit **26.01.2015**
- Nr Regj Tregt \_\_\_\_\_
- Fusha e veprimtarisë **\_Import Export, Tregeti me shumice e pakice te mallrave te ndryshem ,produkte kaixen lighting, etje\_**

## *Të dhëna të tjera*

- Individuale
- Pasqyra financiare  Të konsoliduara
- Monedha **LEK**
- Rrumbullakimi \_\_\_\_\_
- Periudha Kontabël  
*Nga 01.01.2017 Deri 31.12.2017*
- Data e plotësimit të PF **25.02.2017**

# DON - UCD Sh.p.k

## PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR (BILANCI)

Nr. Ref.	AKTIVET	VITI USHTRIMOR	
		31-Dhj-17	31-Dhj-16
<b>A-A</b>	<b>Aktive Afatshkurtra</b>	<b>14.063.459</b>	<b>16.963.782</b>
A-A,1	Mjetet Monetare	445.896	32.055
A-A,2	Investime:	-	-
1	Ne tituj pron. te njesive ekonomike brenda grupit	-	-
2	Aksionet e Veta	-	-
3	Te tjera financiare	-	-
	<b>Totali</b>	<b>7.749.932</b>	<b>7.749.932</b>
A-A,3	Te drejta te Arketueshme	13.617.563	16.931.727
1	Nga aktiviteti i shfrytezimit	51.262	59.138
2	Nga njesite ekonomike brenda Grupit	-	-
3	Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrese	-	-
4	Te tjera	13.566.301	16.872.589
5	Kapitali aksionar i papaguar	-	-
	<b>Totali</b>	<b>13.617.563</b>	<b>16.931.727</b>
A-A,4	Inventari	-	-
1	Lendet e para & Materiale te konsumueshme	-	-
2	Prodhimi ne proces & Gjysem Produkte	-	-
3	Produkte te gatshme	-	-
4	Mallra per rishitje	-	-
5	Aktive Biologjike	-	-
6	AAGJ te mbajtura per shitje	-	-
7	Parapagesa per inventare	-	-
	<b>Totali</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
A-A,5	Shpenzime te Shtyra	-	-
A-A,6	Te arketueshme nga te ardhurat e Konstatuara	-	-
	<b>Total i Aktiveve Afatshkurtra</b>	<b>14.063.459</b>	<b>16.963.782</b>
<b>A-B</b>	<b>Aktive Afatgjata</b>	<b>34.898</b>	<b>34.898</b>
A-B,1	Aktive Financiare	-	-
1	Tituj pronesis ne njesite ekonomike brenda grupit	-	-
2	Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit	-	-
3	Tituj pron. ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrese	-	-
4	Tituj Huadhe. ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrese	-	-
5	Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjata	-	-
6	Tituj te tjere te huadhenies	-	-
	<b>Totali</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
A-B,2	Aktive Afatgjata Materiale	34.898	34.898
1	Toka dhe Ndertesa	-	-
2	Impiate & Makineri	34.898	34.898
3	Te tjera Instalime e Paisje	-	-
4	Parapagime per aktive materiale dhe ne proces	-	-
	<b>Totali</b>	<b>34.898</b>	<b>34.898</b>
A-B,3	Aktive Biologjike	-	-
A-B,4	Aktive Afatgjata Jomateriale	-	-
1	Koncesione, Patenta, Licensa, Marka Tregtare	-	-
2	Emri i mire	-	-
3	Parapagime per AAJM	-	-
	<b>Totali</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
A-B,5	Aktive Tatimore te Shtyra	-	-
A-B,6	Kapitali i Nenshkruar i papaguar	-	-
	<b>Totali i Aktiveve Afatgjata</b>	<b>34.898</b>	<b>34.898</b>
	<b>TOTALI AKTIVEVE</b>	<b>14.098.356</b>	<b>16.998.680</b>

# DON - UCD Sh.p.k

## PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR (BILANCI)

Nr. Ref.	DETYRIMET DHE KAPITALI	VITI USHTRIMOR	
		31-Dhj-17	31-Dhj-16
<b>D-A-1</b>	<b>Detyrimet Afatshkurta</b>	<b>176.581</b>	<b>86.387</b>
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise		
3	Arketime ne avance per porosi	-	-
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	74.881	86.387
5	Deftesa te pagueshme		
6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit		
7	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesmarrje		
8	Te pagueshme Sigurimet dhe Punonjesit	101.700	-
9	Te pagueshme per detyrimet tatimore	-	-
	<b>Totali</b>	<b>176.581</b>	<b>86.387</b>
D-A,2	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
D-A,3	Te ardhura te shtyra		
D-A,4	Provizione		
	<b>Detyrime Totale Afatshkurta</b>	<b>176.581</b>	<b>86.387</b>
<b>D-B,1</b>	<b>Detyrimet Afatgjata</b>	<b>302.312</b>	<b>302.312</b>
1	Titujt te huamarrjes	<b>302.312</b>	<b>302.312</b>
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise	-	
3	Arketimet ne avance per porosi		
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit		
5	Deftesa te pagueshme		
6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit		
7	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesemarrje		
8	Te tjera te Pagueshme	302.312	302.312
	<b>Totali</b>	<b>302.312</b>	<b>302.312</b>
D-B,2	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	-	-
D-B,3	Te Ardhura te shtyra	-	
D-B,4	Provizione:		
i	Provizione per pensionet		
ii	Provizione te tjera		
D-B,5	Detyrime tatimore te shtyra		
	<b>Detyrime Totale Afatgjata</b>	<b>302.312</b>	<b>302.312</b>
	<b>Detyrime Totale</b>	<b>478.893</b>	<b>388.699</b>
<b>K-A</b>	<b>Kapitali</b>	<b>13.619.462</b>	<b>16.609.981</b>
K-A,1	Kapitali i nenshkruar	100	100
K-A,2	Primi i lidhur me kapitalin		
K-A,3	Rezerva rivleresimi		
K-A,4	Rezerva te tjera	894.297	894.297
i	Rezerva statutore		
ii	Rezerva ligjore	894.297	894.297
iii	Rezerva te tjera		
K-A,5	Fitimi i pashperndare	15.715.584	16.000.000
K-A,6	Fitimi (humbje) e vitit financiar	(2.990.519)	(284.416)
	<b>Totali i Kapitalit</b>	<b>13.619.462</b>	<b>16.609.981</b>
	<b>TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT</b>	<b>14.098.356</b>	<b>16.998.680</b>

# DON - UCD Sh.p.k

## PASQYRA E PERFORMANCES (PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE)

Nr. Ref.	TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET	VITI USHTRIMOR	
		31-Dhj-17	31-Dhj-16
	<b>TE ARDHURAT</b>	-	-
P-P,1	Te Ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit	-	-
P-P,2	Ndryshimet në inventarin e produkteve	-	
P-P,3	Puna e Kryer nga njesia ekonomike dhe		
P-P,4	Te ardhura te tjera te shfrytezimit		
<b>1</b>	<b>TOTALI TE ARDHURAVE (Shuma P-P,1-P-P,4)</b>	-	-
	<b>SHPENZIMET</b>	<b>(2.993.280)</b>	<b>(301.429)</b>
P-P,5	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	-	-
1	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme		-
2	Mallra	-	-
3	Te tjera shpenzime		-
P-P,6	Shpenzime te personelit	<b>(1.029.762)</b>	<b>(133.120)</b>
1	Pagat & Shperblimet	(1.009.650)	(130.546)
2	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	(20.112)	(2.574)
3	-shpenzime per honorare		
P-P,7	Zhvleresimi i AAGJ		
P-P,8	Shpenzime Konsumi & Amortizimi	-	-
P-P,9	Shpenzime të tjera shfrytezimi	<b>(1.963.518)</b>	<b>(168.309)</b>
<b>2</b>	<b>TOTALI SHPENZIMEVE (Shuma P-P,5-P-P,9)</b>	<b>(2.993.280)</b>	<b>(301.429)</b>
<b>3</b>	<b>FITIMI OSE HUMBJA NGA VEPRIMTARIA KRYESORE (1 + 2)</b>	<b>(2.993.280)</b>	<b>(301.429)</b>
P-P,10	Te ardhura te tjera	<b>2.779</b>	<b>26.682</b>
1	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka		
2	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka	-	-
3	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve	-	-
4	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve		-
5	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme	-	1.256
6	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme,	2.779	25.426
P-P,11	Zhvleresimi i aktiveve financiare dhe		
P-P,12	Shpenzime Financiare	(18)	(9.669)
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme	(6,78)	(1.028)
2	Shpenzime interesi dhe shpenzime te	(11)	(8.641)
P-P,13	Pjesa e fitimit/Humbjes nga pjesemarrjet		
<b>13</b>	<b>TE ARDHURA/SHPENZIME FINANCIARE</b>	<b>2.761</b>	<b>17.013</b>
	<b>FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT (3+/-4)</b>	<b>(2.990.519)</b>	<b>(284.416)</b>
P-P,15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	-	-
1	Shpenzimi aktual i tatim fitimit	-	-
2	Shpenzimi i tatim fitimit te shtyre		
3	Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjes		
P-P,16	<b>FITIMI/HUMBJA NETO E VITIT FINANCIAR</b>	<b>(2.990.519)</b>	<b>(284.416)</b>
P-P,17	<b>FITIM/HUMBJA PER:</b>		
1	Per pronaret e njesise ekonomike meme		
2	Interesat jo kontrolluese		

# DON - UCD Sh.p.k

## PASQYRA E TE ARDHURAVE GJITHEPERFSHIRESE

Nr. Ref.	PERSHKRIMI	VITI USHRIMOR	
		31-Dhj-17	31-Dhj-16
<b>TE ARDHURAT GJITHEPERFSHIRESE</b>			
P.AGJ.1	Fitim Humbja e Vitit	(2.990.519)	(284.416)
P.AGJ.2	Te Ardhurat Gjitheperفشirese per vitin		-
1	Diferencat (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja		
2	Diferencat (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
3	Diferencat (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje		
4	Pjesa e te ardhurave gjitheperفشirese nga pjesemarrjet		
5	Totali i te ardhurave te tjera gjitheperفشirese per vitin	-	-
	<b>Totali i te ardhurave gjitheperفشirese per vitin</b>	<b>(2.990.519)</b>	<b>(284.416)</b>
P-P.17	<i>Totali i te ardhurave gjitheperفشirese per:</i>	<b>(2.990.519)</b>	<b>(284.416)</b>
1	Pronaret e njesise ekonomike meme		
2	Interesat jo-kontrolluese		

# DON - UCD Sh.p.k

## PASQYRA E FLUKSIT MONETAR

Nr. Ref.	FLUKSI MONETAR	VITI USHTRIMOR	
		31-Dhj-17	31-Dhj-16
I			
1	<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e shfrytezimit</b>	<b>(19.166.759)</b>	<b>(10.292.635)</b>
i	Te arketuara nga te drejtat e arketueshme	-	1.288.382
ii	Te paguara per detyrimet e pagueshme dhe	(19.166.759)	(11.579.989)
iii	Pagesa te Tjera	-	
1-A	<i>Mjete Monetare te gjeneruara nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	(19.166.759)	(10.291.607)
i	Interesi i paguar	-	(1.028)
ii	Tatim mbi fitimin i paguar		-
	<b>MM neto nga/(perdorur ne) veprimtaritë e shfrytëzimit</b>	<b>(19.166.759)</b>	<b>(10.292.635)</b>
2	<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e investimit</b>	-	-
i	Para neto te perdorura per blerjen e filialeve	-	-
ii	Para neto te arketuara nga shitja e filialeve	-	-
iii	Pagesa per blerje AAGj		
iv	Arketime nga shitja e AAGj	-	-
v	Pagesa per blerjen e investimeve te tjera	-	-
vi	Arketime nga shitja e investimeve te tjera	-	-
vii	Dividente te arketuar	-	-
	<b>MM neto nga/(të përdorura) në aktivitetin investues</b>	-	-
3	<b>Fluksi i mjeteve monetare nga/(perdorur ne) ne aktivitetin e financimit</b>	<b>19.580.600</b>	<b>2.573.503</b>
i	Arketime nga emetimi i kapitalit aksionar	-	
ii	Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura	-	-
iii	Hua te arketuara		
iv	Pagesa e kostove te transaksionit qe lidhen me		
v	Riblerja e aksioneve te veta		
vi	Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		
vii	Pagesa e Huase		
viii	Pagesa e detyrimeve te qirase financiare		
ix	Interesi i arketuar	-	1.256
x	Dividente te paguar	19.580.600	2.573.503
	<b>Mjete monetare neto nga/ (perdorur ne) aktivitetin financiar</b>	<b>19.580.600</b>	<b>2.574.759</b>
4	<b>Rritja/rënia neto ne mjeteve monetare dhe ekuivalenteve te mjeteve monetare</b>	<b>413.841</b>	<b>(7.717.877)</b>
5	<b>Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 1 Janar</b>	<b>32.055</b>	<b>7.749.932</b>
6	Efekt i luhatjeve te kursit te kembimit te mjeteve monetare		
7	<b>Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 31 Dhjetor</b>	<b>445.896</b>	<b>32.055</b>

## SHENIME SHPJEGUESE

Shoqëria “DON - UCD” Sh.p.k i ka ndertuar Pasqyrat Financiare për vitin 2017 në bazë të Standardeve Kombëtare të Kontabilitetit të Permiresuara dhe përkatësisht në mbështetje të plotë të SKK 2. Shoqëria i ndërton dhe i paraqet Pasqyrat Financiare sipas **SKK TE PERMIRESUARA** në bazë të Ligjit nr. 9228, datë 29.04.2004 “Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare”, neni 4 i ndryshuar me Vendimin nr 1, date 25.06.2014 të Keshillit Kombëtar të Kontabilitetit “PER MIRATIMIN E STATNADTEVE KOMBETARE TE KONTABILITETIT TE PERMIRESUARA” si dhe Urdheri i Ministrisë të Financave nr 64, date 22.07.2014 “PER ZBATIMIN E DETYRUESHEM TE STATNADTEVE KOMBETARE TE KONTABILITETIT TE PERMIRESUARA “ nga data 01.01.2015. Pasqyrat Financiare janë përgatitur duke ndjekur e zbatuar **Politikën Kryesore Kontabile** si : politika për njohjen e aktiveve, për njohjen e detyrimeve, njohjen e të drejtave, njohjen e të ardhurave e shpenzimeve si dhe njohjen dhe vlerësimin e tyre. Gjithashtu gjatë përgatitjes së Pasqyrave Financiare janë pasur parasysh **Parimet** si: Parimi i të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara, Parimi i Njesisë Ekonomike Raportuese, Parimi i vijimesisë së veprimtarisë ekonomike si dhe Parimi i Kompesimit. **Karakteristikat** çilesore të përgatitjes së Pasqyrave Financiare janë ato që e bëjnë informacionin e pasqyrave financiare të dobishëm për përdoruesin. Karakteristikat kryesore që janë mbajtur parasysh gjatë hartimit të Pasqyrave Financiare janë: Kuptueshmëria, Rëndësia dhe Materialiteti, Besueshmëria, Parimi i Paraqitjes me Besnikëri parimi i Përparesisë së përmbajtjes ekonomike mbi formën ligjore, Paanshmëria, Parimi i maturisë, Parimi i plotësisë. Qëndrueshmëria dhe Krahasueshmëria.

### Përmbledhje e politikave kontabile

#### Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me ligjin shqiptar “Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare” dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit të Permiresuara. Ato janë përgatitur mbi bazën e parimit të kostos historike duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit të të drejtave të konstatuara. Ato paraqiten në monedhën vendase, Lekë Shqiptar (lekë).

**Standartet Kombëtare të Kontabilitetit zbatohen çdo vit dhe aplikimi i tyre, sipas kërkesave të SNK-ve, është bërë në mënyrë perspektive. Si pasojë shifrat vitit ushtrimor janë të krahasueshme me ato të vitit të kaluar, pasi janë zbatuar politika kontabile të njejta.**

*Në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit ushtrimor është zbatuar formati i SKK-2 si edhe në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit të kaluar*

**Parimet kontabile më domethënëse që janë përdorur nga shoqëria, janë si më poshtë:**

#### **Njohja e të ardhurave dhe shpenzimeve**

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri të mjaftueshme në marrjen e përfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe të ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlllogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atëherë kur ato sigurohen prej të tretëve dhe në të njëjtin ushtrim kontabil me të ardhurat e lidhura.

#### **Monedhat e huaja**

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lek, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të

# DON - UCD Sh.p.k

huaj maten në termat e kostos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore më 31.12.2017:

Monedha	Viti 2017	Viti 2016	Ndryshimi
Euro	132.95	135.23	-2.28
USD	111.10	128.17	-17.07
GBP	149.95	157.56	-7.61
CAD	88.64	95.09	-6.45

## **Tatimin mbi fitimin**

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqëson shumën e tatimit për tu paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshëm për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshëm i cili ndryshon nga fitimi tregëtar që raportohet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2017 është 15 %.

## **Kerkesat për t'u arketuar**

Kerkesat për t'u arketuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arketuar në para regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuara. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arketuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënje në vlerë) kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme.

## **Pasivet financiare**

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në para, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme.

## **Aktivët Afatgjatë Materiale**

Aktivët afatgjatë materiale ( AAM-të ) bazohen në modelin e kostos. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazën vlerës se mbetur për ndërtesat dhe mbi bazën e vlerës së mbetur për pjesën tjetër të aktiveve të qëndrueshme. Normat e përdorura janë në ndërtesa 5% të vlerës së mbetur dhe për aktivet e tjera 20% dhe 25% të vlerës së mbetur.

## **Gjendjet e inventarët**

Vlerësimi në hyrje i inventarëve bëhet me cmimet e blerjes dhe në rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara për të sjellë inventarët në kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtimi është cmuar si vlera neto të realizueshme.

**Ne vijim do të interpretojmë vlerat e paraqitura në pasqyrat përkatëse.**



# DON - UCD Sh.p.k

## PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR AKTIVET

Zeri A-A,1 Mjete Monetare në fund të vitit kane vlerën 445 895.75 leke, te ndara ne Mjete Monetare ne Banke dhe Mjete Monetare ne Arke, te ndara sipas monedhave dhe te konvertuara me kursin zyrtar te Bankes se Shqiperise .

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31-Dhj-17	31-Dhj-16
<b>A-A,1</b>	<b>MJETET MONETARE</b>	<b>445.895,75</b>	<b>-</b>
<b>A.A.1.1</b>	<b>Banka</b>	<b>445.895,75</b>	<b>-</b>
i	Vlera monatare ne leke	439.387,69	-
ii	Vlera monatare ne Euro 27,5 EURO	3.656,12	-
iii	Vlera monatare ne USD 25,67 USD	2.851,94	-
<b>A.A.1.2</b>	<b>Arka</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
i	Vlera monatare ne leke	-	-
ii	Vlera monatare ne Euro	-	-
iii	Vlera monatare ne USD	-	-

Zëri A-A,3 Te drejta te Arketueshme në fund të vitit kane vlerën 13 617 562.79 leke, qe perfaqesojne kerkesa te arkeueshme nga pale te lidhura,e debitoret tjere .

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31-Dhj-17	31-Dhj-16
<b>A-A,3</b>	<b>TE DREJTA TE ARKETUESHME</b>	<b>13.617.562,79</b>	<b>-</b>
<b>A-A,3 1</b>	<b>Kerkesa te Arketueshme</b>	<b>51.261,54</b>	
<b>A-A,3 2</b>	<b>Nga njesite ekonomike brenda Grupit</b>	-	-
<b>A-A,3 3</b>	<b>Nga njesite ekonomike me pjesemarrje</b>	-	-
<b>A-A,3 4</b>	<b>Kerkesa te tjera te arketueshme</b>	<b>13.566.301,25</b>	-
<b>A-A,3 5</b>	<b>Kapitali i Nenshkrusur i Papaguar</b>	-	-

Zëri A-A,3,1 Kerkesa te Arketueshme (Kliente) në fund të vitit kane vlerën 51 261.54leke, te ndara ne menyre analitike. Klientet ne valute jane konvertuar ne leke me kursin kursin zyrtar te Bankes se Shqiperise.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR 31 DHJETOR 2017	
		LEKE	
<b>A-A,3</b>	<b>TE DREJTA TE ARKETUESHME</b>	<b>51.261,54</b>	
<b>A-A,3 1</b>	<b>Nga aktiviteti i Shfrytezimit (Kliente)</b>	<b>51.261,54</b>	
*	TTA ALBA-LAM SHPK	51.261,54	

Zëri A-A,3,4 Te tjera Kerkesa te Arketueshme në fund të vitit kane vlerën 13 566 301.25 leke.

## DON - UCD Sh.p.k

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31-Dhj-17	31-Dhj-16
<b>A-A,3</b>	<b>TE DREJTA TE ARKETUESHME</b>		
<b>A-A.3.4</b>	<b>Te tjera Kerkesa te Arketueshme</b>	<b>13.566.301,25</b>	<b>-</b>
i	Parapagime te Furnitoreve	-	
ii	Garanci te Paguara		
iii	Debitore	-	
iv	Tatim Fitimi		
v	TVSH	34.000,00	
vi	Tatime te tjera	-	
vii	Huadhenie Afatshkurter		-
viii	Ortaku	13.532.301,25	-

Zeri A-A,4 ,Inventare per ZERO leke paraqet gjendjet e inventarit ne fund te vitit te te vleresuara me kosto .

Zeri A-A,5,6 Shpenzime te Shtyra e te Ardhura te Konstatuara per ZERO leke paraqet Shumat e paguara ne avance per shpenzime te periudhave te ardhshme .

### TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTERA 14 063 458.54 leke

Zeri A-B,2 Aktivet Afatgjata Materiale per 34 897.50 leke perfaqeson vleren neto te A.A.M-ve, nga vlera e blerjes eshte zbritur amortizimi deri ne fund te vitit.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31-Dhj-17	31-Dhj-16
<b>A.B</b>	<b>AKTIVE AFATGJATA MATERIALE NETO</b>	<b>34.897,50</b>	<b>-</b>
<b>A.B.2.1</b>	<b>Toka Troje Terene</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>A.B.2.2</b>	<b>Ndertesa Ndertime ne Proces</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>A.B.2.3</b>	<b>Makineri e Paisje</b>	<b>34.897,50</b>	<b>-</b>
i	Makineri		
ii	Paisje	-	-
iii	Instalime teknike	34.897,50	-
<b>A.B.2.4</b>	<b>Te tjera Aktive Afatgjata Materiale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
i	Mjete transporti		
ii	Paisje Zyre		
iii	Paisje Informatike		
<b>A.B.2.5</b>	<b>Parapagime per aktive AAGJ ne Proces</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA 34 897.50 leke

### PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR AKTIVET TOTALI 14 098 356.04 leke

# DON - UCD Sh.p.k

## PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR DETYRIMET DHE KAPITALI

Zeri D-A-1 (3) *Detyrimet Afatshkurtera per 176 581.40 leke* perfaqesojne detyrimet ndaj shoqerise gjendje ne mbyllje te vitit ushtrimor te cilat mbahen dhe analizohen ne menyre analiteke nga shoqeria

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31-Dhj-17	31-Dhj-16
<b>D.A.1</b>	<b>DETYRIME AFATSHKURTERA</b>	<b>176.581,40</b>	<b>-</b>
1	Titujt e huamarrjes	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise	-	-
3	Arketime ne avance per porosi		-
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	74.881,40	
5	Deftesa te pagueshme		
6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit		
7	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesmarrje		
8	Te pagueshme Sigurimet dhe Punonjesit	101.700,00	
9	Te pagueshme per detyrimet tatimore	-	
10	Te pagueshme te tjera	-	-

Zeri D-A-1 *Te Pagueshme per Aktivitetin e Shfrytezimit* perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj te treteve ,detyrime keto qe do te likujdohen brenda vitit ushtrimor pasardhes per 74 881.40 leke.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31-Dhj-17	31-Dhj-16
<b>D.A.1</b>	<b>DETYRIME AFATSHKURTERA</b>	<b>176.581,40</b>	<b>-</b>
<b>D.A.3</b>	<b>Arketime ne Avance per Porosi</b>	-	
<b>D.A.4</b>	<b>Te Pagueshme ndaj Furnitoreve</b>	<b>74.881,40</b>	<b>-</b>
4(i)	Furnitore per mallra e sherbime	74.881,40	
<b>D.A.5</b>	<b>Deftesa te pagueshme</b>	-	
<b>D.A.6</b>	<b>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit</b>		
<b>D.A.7</b>	<b>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesmarrje</b>		
<b>D.A.8</b>	<b>Te Pagueshme ndaj Punonjesve</b>	<b>101.700,00</b>	<b>-</b>
8(i)	Paga dhe shperblime	89.200,00	
8(ii)	Paradhenie te punonjesve		
8(iii)	Sigurime Shoqerore	3.400,00	
8(iv)	Tatim mbi te ardhurat personale	9.100,00	
<b>D.A.9</b>	<b>Detyrime Tatimore</b>	-	-
9(i)	Tatim Fitimi	-	
9(ii)	TVSH		
9(iii)	Tatim te tjera e Tatim ne burim	-	
<b>D.A.10</b>	<b>Te Pagueshme te tjera</b>	-	

Zeri D-A-3 *Te Pagueshme per Aktivitetin e Shfrytezimit* perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj furnitorëve per 74 881.40 leke. Detyrimet ndaj furnitoreve jane detyrime ne mbyllje te vitit ushtrimor dhe jane ne leke dhe ne

## DON - UCD Sh.p.k

valute. Detyrimet ne valute jane konvertuar ne monedhen baze me kursin zyrtar te Bankes se Shqiperise ne mbyllje te vitit.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR 31 DHJETOR 2017	
		LEKE	USD
<b>D.A.4</b>	<b>TE PAGUESHME NDAJ FURNITOREVE</b>	<b>74.881,40</b>	<b>674,00</b>
<i>D.A.4,(i)</i>	<i>Furnitore per mallra e sherbime</i>	74.881,40	674,00
	ECO UCD USA-ALBANIA	74.881,40	674,00

Zeri D-B-1 *Detyrimet Afatgjata* perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj te treteve per 302 312.40 leke. Detyrimet Afatgjata jane detyrime qe do te shlyhen per periudha me te gjata se nje vit.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31-Dhj-17	31-Dhj-16
<b>D.B.1</b>	<b>DETYRIMET AFATSHKURTERA</b>	<b>302.312,40</b>	<b>-</b>
D.B.1	Tituj te Huamarjes		
D.B.2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise		
D.B.3	Arketimet ne avance per porosi		
D.B.4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit		
D.B.5	Deftesa te pagueshme		
D.B.6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit		
D.B.7	Te pagueshme ndaj te TRETETEVE per hua te marra		
D.B.8	Te tjera te Pagueshme (Financime Ortaku)	302.312,40	

Zeri D-B-2 *Detyrimet Afatgjata ndaj Institucioneve te Kredise* perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj bankave per zero leke.

### TOTALI I DETYRIMEVE 478 893.80 leke

#### KAPITALI

Zeri K-A. 1.*Kapitali Aksionar* në vlerën 100 leke . Zeri K-A. 4, ii *Rezerva Ligore* per 894 297 leke, perfaqeson rezervat ligjore te krijuara gjate veprimtarise ekonomike deri ne mbyllje te vitit. Zeri K-A. 5, *Fitimi (Humbja) e pashperndare* perfaqeson humbjen e mbartur te shoqerise në vlerën 15 715 584 lekë e krijuar ne vitet paraardhese. Zeri K-A. 5, *Fitimi (Humbja) i vitit financiar* perfaqeson rezultatin e shoqerise në vlerën (2 990 518.76) lekë e krijuar ne vitin ushtrimor

### TOTALI I KAPITALIT 13 619 462.24 Leke

### PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR DETYRIMET DHE KAPITALI TOTALI 14 098 356.04 leke

# DON - UCD Sh.p.k

## PASQYRA E PERFORMANCES TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET

**ZERI 1 TE ARDHURAT**, fillon me: Zëri P.P. *Te Ardhurat* të cilat për vitin ushtrimor janë 0 lekë.

**ZERI 2 SHPENZIMET** Zëri P.P. *Shpenzime* te cilat per vitin ushtrimor jane (2 993 279.88) leke dhe klasifikohen ne menyre te permbledhur

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31-Dhj-17	31-Dhj-16
<b>P.P</b>	<b>SHPENZIME</b>	<b>(2.993.279,88)</b>	-
<b>P.P.5</b>	<b>Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme</b>	-	-
1	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	-	-
2	Mallra	-	-
3	Te tjera shpenzime	-	-
<b>P-P.6</b>	<b>Shpenzime te personelit</b>	<b>(1.029.762,00)</b>	-
1	Pagat & Shperblimet	(1.009.650,00)	
2	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	(20.112,00)	
3	-shpenzime per honorare	-	-
<b>P-P.7</b>	<b>Zhvleresimi i AAGJ</b>		
<b>P-P.8</b>	<b>Shpenzime Konsumi &amp; Amortizimi</b>	-	-
<b>P-P.9</b>	<b>Shpenzime të tjera shfrytëzimi</b>	<b>(1.963.517,88)</b>	

Zëri P.P.1 *Shpenzime per Blerje te Lendeve te Para, Materiale Ndhimese, Mallra e Sherbime si dhe ndryshimet e gjendjeve te tyre* te cilat per vitin ushtrimor jane 0 leke.

Zëri P.P.6. *Shpenzime te Personelit* në vlerën prej 1 029 762 leke, nga te cilat për *pagat e punonjësve* 1 009 650 leke, për *sigurimet shoqërore* 20 112 leke që paguan njësia në emër të punonjësve si dhe dietat e punonjesve per zero leke.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31-Dhj-17	31-Dhj-16
<b>P.P</b>	<b>SHPENZIME</b>	<b>1.029.762,00</b>	-
<b>P-P.6</b>	<b>Shpenzime te personelit</b>	<b>1.029.762,00</b>	-
1	Pagat & Shperblimet	1.009.650,00	
2	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	20.112,00	
3	-shpenzime per honorare	-	-

Zëri P.P.8. *Shpenzime Konsumi dhe Amortizimi* ne vleren 0 leke qe perfaqeson amortizimin e A.A.M. ve per vitin 2017.

## DON - UCD Sh.p.k

Zëri P.P.9. *Shpenzimeve të Tjera te Shfrytezimit* janë Shpenzimet per Furnitura nentrajtme e sherbime per 1 963 517.88 lekë, ku jane perfshire te gjitha shpenzimet indirekte te aktivitetit

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31-Dhj-17	31-Dhj-16
<b>P.P</b>	<b>SHPENZIME</b>	<b>1.963.517,88</b>	<b>-</b>
<b>P.P,9</b>	<b>Shpenzime te Tjera Shfrytezimi</b>	<b>1.963.517,88</b>	<b>-</b>
*	Kancelari		
*	Nafte		
*	Konsulence Financiare		
*	Sherbime nga te Tretet	92.000,00	
*	Konsulence Juridike	150.000,00	
*	Shpenzime Konkensione,Patenta,Licensa	400.000,00	
*	Shpenzime Telefoni Cel		
*	Shpenzime Interneti		
*	Shpenzime Komisione banka	16.815,39	
*	Taksat Vendore	101.000,00	
*	Taksa te tjera	1.191.400,00	
*	Shpenzime te panjohura	12.302,49	
*	Shpenzime pritje & percjellje		

**ZERI 3** *Fitim apo humbja nga veprimtaria kryesore* per (2 993 279.88) leke perfaqeson diferencen e Te Ardhurave me Shpenzimet direkte te ushtrimit.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31-Dhj-17	31-Dhj-16
<b>3</b>	<b>FITIMI/HUMBJA NGA VEPRIMTARIA KRYESORE</b>	<b>(2.993.279,88)</b>	<b>-</b>
<b>1</b>	<b>TE ARDHURAT</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2</b>	<b>SHPENZIMET</b>	<b>(2.993.279,88)</b>	<b>-</b>

**ZERI 4.** *Te ardhura e Shpenzime Financiare* jane per 2 761.12 leke. Perfaqesohen nga Zëri P.P.11. *Zhvleresimi i Aktiveve dhe Investimeve te Mbajtura si A.A.SH* . Zëri P.P.12. *Shpenzime Financiare*, Zëri P.P.13. *Pjesa e Fitimit /Humbjes nga Pjesemarrjet*

## DON - UCD Sh.p.k

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31-Dhj-17	31-Dhj-16
<b>4</b>	<b>TE ARDHURA /SHPENZIME FINANCIARE</b>	<b>2.761,12</b>	<b>-</b>
<b>P.P 10</b>	<b>Aktive te tjera Financiare afatshkurter</b>	<b>2.778,64</b>	<b>-</b>
*	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata, brenda grupit		
*	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme	-	
*	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme, brenda grupit	2.778,64	
<b>P.P 11</b>	<b>Zhvleresimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si AASH</b>		
<b>P.P 12</b>	<b>Shpenzime Financiare</b>	<b>(17,52)</b>	<b>-</b>
	Shpenzime Financiare nga Interesat	(6,78)	
	Shpenzime Financiare te tjera	(10,74)	
<b>P.P 13</b>	<b>Te Ardhura/Shpenzime nga diferencat e kembimit</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	Te ardhura Financiare nga Kursi Kembimit		
	Shpenzime Financiare nga Kursi Kembimit		

Shpenzimet e Panjohura Fiskale jane 12 302.49 Leke, te cilat bazuar ne legjislacionin ne fuqi nuk jane te njohura

Zëri P.P.14. *Fitimi /Humbja Para Tatimit*, eshte per (2 990 518.76) leke dhe eshte rezultat i diferences te te gjitha Te Ardhurave dhe Shpenzimeve te Vitit Ushtrimor

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31-Dhj-17	31-Dhj-16
<b>P.P 14</b>	<b>FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT</b>	<b>(2.990.518,76)</b>	<b>-</b>
1	TE ARDHURAT NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	-	
2	SHPENZIMET NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	(2.993.279,88)	
3	<b>FITIMI/HUMBJA NGA VEPRIMTARIA KRYESORE</b>	(2.993.279,88)	
4	TE ARDHURAT/SHPENZIMET FINANCIARE	2.761,12	
5	<b>FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT</b>	(2.990.518,76)	

Zëri P.P.15. *Shpenzimi Aktual i Tatimit mbi Fitimin* llogaritet sipas normave aktuale ne fuqi per 15 % ,Zëri P.P.16. *Fitimi /Humbja Neto e Vitit Financiar* Zëri P.P.17. *Fitimi /Humbja.*

# DON - UCD Sh.p.k

Shenim:Nga krahasimi vlerave te mesiperme del rezultati i vitit prej (2 990 518.76) leke, shifër e cila është e transferuar edhe Pasqyren e Pozicionit Financiar në zërin përkatës te Kapitalit,Fitimi /Humbja e vitit Financiar.

## REZULTATI I VITIT USHTRIMOR (HUMBJA) 2 990 518.76 LEKE

### HARTOI

**Ergys DEMNERI**

*(Financiar & Audit & Accounting)*



### Administrator

**Ylli Ndroqi**

