

Emertimi dhe Forma ligjore	SHOQERIA "A.M.U" SH.P.K
NIPT-i	K14229210F
Adresa e Selise	Autostrada Fushe Kruje - Laç, km 1.5. Fushe Kruje
Data e krijimit	05/10/2001
Nr. Regjistrir Tregetar	26892
Veprimtaria Kryesore	Punime alumini, metal, ujesjelles, ndertim, montim, etj.

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 2017



Hartuesi I pasqyrave financiare	Mimoza Veseli
Pasqyra Financiare jane individuale	
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	2017
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	leke
Pasqyra Financiare jane te rrumbullakosura ne	
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	2017
Nga	01/01/2017
Deri	31/12/2017
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	30/03/2018

Përmbajtja

- PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR
- PASQYRA E PERFORMANCES FINANCIARE
- PASQYRA E FLUKSEVE TE MJETEVE MONETARE
- PASQYRA E NDRYSHIMEVE NË KAPITAL
- PASQYRA E AKTIVEVE AFATGJATA
- PASQYRA E AMORTIZIMIT
- SHENIMET SHPJEGUESE

"A.M.U" shpk
 Nipt: K14229210F
 Periudha: 01.01.2017 - 31.12.2017
 PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR

AKTIVET		Viti 2017	Viti 2016
I	AKTIVET AFATSHKURTERA	117,991,379	125,347,996
1	Aktivet monetare	28,363,441	35,155,876
2	Llogari e kerkesa te arktueshme	41,125,074	31,726,698
3	Llogari e kerkesa te tjera te arktueshme	14,954,925	14,751,748
4	Inventari	33,427,088	43,713,674
5	Tvsh e zbritshme	-	-
6	Shpenzime te shtyra	72,938	-
7	Tatim fitimi	47,913	-
II	AKTIVET AFATGJATA	54,596,139	59,701,573
1	Investimet financiare afatgjata	-	-
2	Aktive afatgjata materiale	54,596,139	59,701,573
3	Aktive biologjike afatgjata	-	-
4	Aktivet afatgjata jo materiale	-	-
5	Kapitali aksionar I papaguar	-	-
6	Aktivet te tjera afatgjata	-	-
TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		172,587,518	185,049,569
DETYRIMET DHE KAPITALI		172,587,518	185,049,569
I	DETYRIME AFATSHKURTERA	30,615,026	37,132,873
1	Furnitor	19,899,473	7,021,000
2	TVSH Dhejtorit	2,636,811	1,640,407
3	Detyrime te tjera (Paradhenie)	5,868,186	23,930,387
4	Detyrime ndaj punonjesve, sigurime etj	188,495	309,522
5	Detyrime ndaj shtetit (TAP+ Tatim Fitimi)	-	400,316
6	Detyrime ndaj Qirase Financiare	2,022,061	3,831,241
7	Overdraft	-	-
II	DETYRIME AFATGJATA	28,132,450	39,466,224
1	Huate afatgjata	7,197,923	9,271,613
2	Huamarrje te tjera afatgjata	20,934,527	30,194,611
3	Kontribute ortaku per investime	-	-
4	Marredheniet e tjera	-	-
TOTALI I DETYRIMEVE		58,747,476	76,599,097
III	KAPITALI	113,840,042	108,450,472
1	Kapitali i nenshkruar	-	-
2	Kapitali i derdhur	75,039,840	75,039,840
3	Kapital aksionar	-	-
4	Primi I aksionit	-	-
5	Provizione afatgjata	-	-
6	Rezerva statusore	-	-
7	Rezerva ligjore	-	-
8	Rezerva te tjera (INVESTIME)	33,410,632	19,314,561
9	Fitimet e pashperndara	-	-
10	Fitimi (humbja)e vitit financiar	5,389,570	14,096,071
TOTALI I KAPITALIT (III)		113,840,042	108,450,472
TOTALI I DETYRIMEVE & KAPITALIT (I, II, III)		172,587,518	185,049,569

a)Te tjera kerkesa :

1)Tatimi mbi te Ardhurat	= 128,185 leke
2)Detyrim Dogane	= 16,000 leke
3)Debitore te Tjere	=1,4810,140 leke
shuma	=14,954,925 leke

"A.M.U" shpk

Nipt: K14229210F

PASQYRA E PERFORMANCES FINANCIARE

Periudha: 01.01.2017 - 31.12.2017

Formati 1 - Klasifikimi sipas natyres

	VITI 2017	VITI 2016
Shitjet neto (Gjithsej 1 +2+3)	117,533,527	145,263,842
1 Te ardhura nga veprimtarite e shfrytezimit	118,085,064	145,263,842
Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe te punes ne proces (pakesimet njihen si shpenzime dhe rritjet si pakesim I shpenzimeve,shpenzime negaitve)	-	
3 Shitje AAGjata (Diferenca)(vl.shitjes-vl.mbetur)	(551,537)	
Mallrat,lendet e para dhe sherbimet (+)	(81,750,787)	(95,018,978)
Shp.te tjera nga veprim.e shfrytezimit (-)	(11,584,366)	(12,598,998)
Shpenzime te personelit dhe sig.shoqerore (-)	(11,475,630)	(9,585,568)
Renia ne vlere(zhvleresimi) dhe amortizimi (-)	(4,980,009)	(11,192,069)
Fitim (humbja) nga veprim. e shfrytezimit	7,742,735	16,868,229
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara	-	
Te ardhurat financiare (+) nga Rezultati v.2016	5,374,500	
Shpenzime financiare (-)Shpenzime te Panjohura	(5,374,500)	(125,278)
Fitimi (humbja)para tatimit	7,742,735	16,742,951
Shpenz. e tatimit mbi fitimin (15%)(Per shp.panjohura=1,191,754 leke	(2,353,164)	(2,646,880)
Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	5,389,571	14,096,071
Pjesa e fitimit neto per aksioneret e shoq.meme		
Pjesa e fitimit neto per aksioneret e pakices		

Shenim:

1)Tek zeri "3",shitje AAGjata eshte pasqyruar diferenca :

-vlera e shitjes =250,000leke(Mjete transporti perdorur)

_vlera e mbetur=801,537 leke (kosto e blerjes - Amortizimin e akumuluar)

Diferenca= -551,537

2)Shpenzime te Panjohura=5,374,500+2,570,526=7,945,026*0.15=1,191,754 leke,I shtohet Tatim Fitimit



"A.M.U" shpk

Nipt: K14229210F

Periudha: 01.01.2017 - 31.12.2017

PASQYRA E LEVIZJES TE KAPITALIT

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Provizione	Rezerva	Fitimi i pashperndare	Totali
Pozicioni me 31 dhjetor 2016	75,039,840	-	-	19,314,561	14,096,071	108,450,472
Shtese kapitali	-	-	-	-	-	-
Fitimi (humbje) neto per periudhen kontabel	-	-	-	-	5,389,570	5,389,570
Dividendet e paguar	-	-	-	-	-	-
Pozicion i rregulluar	-	-	-	14,096,071	(14,096,071)	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-	-
Pozicioni me 31 dhjetor 2017	75,039,840	-	-	33,410,632	5,389,570	113,840,042

Perfaqesuesi Ligjor

Roland VESELI



"A.M.U" shpk

Nipt: K14229210F

Periudha: 01.01.2017 - 31.12.2017

GIJENDJA DHE NDRYSHIMET AKTIVEVE AFATGJATA ME VLEREN BRUTO(me Kosto Historike)

	GIJENDJA NE CELJE TE USHTRIMIT	Shtesa Gjate Ushtrimit				Pakesimi gjate ushtrimit				GIJENDJA NE MBYLLIE TE USHTRIMIT	
		KONTRIBUTI NE KAPITAL	BLERE DHE KRIJUJAR	SHTESA TE TJERA	RIVLE RESIM E	SHITJE	NJERRE JASHTE PERDORIMIT TJERA	PAKESIMI E TE TJERA	M I VLERES BRUTO		
I AKTIVE AFATGJATA JOMATERIALE											
1- Shpenzime te nisjes dhe zgjerimit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2-Shpenzime te kerkimeve te aplikuara dhe zhvillimeve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3-Koncione ,patenta,marka dhe vlera e te drejta te ngjashme	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4-Fond tregtar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5-Te tjera ne shfrytezim (Pjesemarrje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6-Ne proces dhe pagesa pjesore	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II AKTIVE AFATGJATA MATERIALE	102,597,873		675,812			675,812			1,088,050		102,185,635
7-TOKA, TROJE, TERRENE	5,016,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,016,000
8-Ndertes	11,658,306	-	35,830,036	-	-	-	-	-	-	-	47,488,342
9-Ndertime dhe instalime te pergi.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10-Instalime teknike,makineri,paisje,vegla,instrumente	28,702,235	-	675,812	-	-	675,812	-	-	-	-	29,378,047
11-Mjete transporti	15,970,976	-	-	-	-	-	-	1,088,050	-	-	14,882,926
12-Paisje zyre dhe informatike	2,188,598	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,188,598
13-Gje e gjalle pune e prodhimi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14-Kultura dru-frutore	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15-Te tjera ne shfrytezim	3,231,722	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,231,722
16-Ne proces dhe pagesa pjesore	35,830,036	-	(35,830,036)	-	-	-	-	-	-	1,088,050	-
TOTAL (I+II)	102,597,873		675,812			675,812			1,088,050		102,185,635

Perfaqesuesi Ligjor

Roland VESELI



"A.M.U" shpk

Nipt: K14229210F

Periudha: 01.01.2017 - 31.12.2017

PASQYRA E AMORTIZIMEVE

Rubrikat dhe postet	Shuma e akumuluar ne celje te ushtrimit	Plotesime te lidhura me rivleresim	SHTESA			Pakesime			Shuma e akumuluar ne mbyllje te ushtrimit
			Amortizimi vjetor	Gjithsej	Element te kaluar ne aktivitet qarkullues	Elemente te shitur	Elemente te nxjerre jashte perdorimit	Gjithsej	
1-Makineri e Pajisje zyre dhe Informatike	35,710,471		3,054,459	3,054,459	-	286,513	286,513	286,513	38,478,417
2- Ndertesa	7,185,829		1,925,550	1,925,550	-	-	-	-	9,111,079
SHUMA	42,896,300	-	4,980,009	4,980,009	-	286,513	-	286,813	47,589,496

Llogaritja e Amortizimit viti 2016

1-AAJ nga viti 2016

a) Ndertime = $(11,658,306 - 7,185,829) * 0.05 = 223,624$ leke

b) Makineri = $(50,093,531 - 35,710,471) * 0.2 = 2,876,612$ leke

Shuma = 3.100.236 leke

2- Blere gjate vitit 2017

a) Makineri e Pajisje (20/01/17) = $102,400 * 0.2 / 12 * 11 = 18,774$ leke

b) Makineri e Pajisje (16.06.17) = $357,600 * 0.2 / 12 * 6 = 35,760$ leke

Totali = 54,534 leke

3-Per shitje AAGjate (mj transporti)

a) Mj. Trans = v.2016(prill) = amortizimi = 163,200 leke

b) Mj. Trans = v.2017(30.08) = $1,088,050 - 163,200 * 0.2 / 12 * 8 = 123,313$ leke

c) v. Mbetur = $30,08.17 = 1,088,050 - 286,513 = 801,537$ leke

sqarim

4) Per "AAGjate ne proces" (qe ne 31.12.15 duhej te ishin ne zerin "Ndertesa" = 35,830,036 leke, per v.2016, amortizimi eshte llogaritur neje norme fiskale me 20%, ne vend qe te llogaritej me 5% duke renduar shpenzimet e v.2016, me shume = 5,374,500 leke (35,830,036 * 0.2 = 7,166,002 - 35,830,036 * 0.05 = 1,791,501 (shpenzimet e v.2016) Shpenzimet e amortizimit neje norme = 5,374,500 * 0.15 = 806,175 leke (Tat. Fitimi me pak per v.2016)

5) Amortizimi ndertese v.2017

ndertesa = $(35,830,036 - 1,791,501) * 0.05 = 1,701,926$ leke

6) Amortizimi total v.2017 = $3,100,236 + 54,534 + 123,313 + 1,701,926 = 4,980,009$ leke



SHOQERIA A.M.U SHPK

NIPT: K14229210F

SHENIME RRETH SHPENZIMEVE TE VITIT 2017

I)	KMSH:	
1)	Blerje gjithsej:	67,888,546 leke
2)	Transporte e taksa:	3,575,655 leke
	Shuma	71,464,201 leke
3)	T1 (Gjendja ne fillim 01.01.2017)	43,713,674 leke
4)	T2 (Gjendja me 31.12.2017)	(33,427,088) leke
	KMSH	81,750,787 leke

II) SHPENZIME TE TJERA:

1)	ENERGJI ELEKTRIKE	362,560 leke
2)	KARBURANT	1,993,866 leke
3)	MIREMBAJTJE	292,453 leke
4)	SIGURACION MAKINE	158,990 leke
5)	KANCELARI E TE TJERA	329,659 leke
6)	PERSONEL I JASHEM	209,445 leke
7)	REKLAMA	256,983 leke
8)	DIETA / HOTEL	432,080 leke
9)	TELEFON	449,444 leke
10)	SHERBIMET BANKARE	419,930 leke
11)	GJOBA DHE TE TJERA	2,570,526 leke
12)	INTERESA KREDIE	4,108,430 leke
	Shuma	11,584,366 leke

SHENIM: Per shpenzimet e panjohura:

1) Gjoba =	2,570,526 leke
2) Amortizimi tej normave fiskale =	5,374,500 leke
Shuma	7,945,026 leke

eshte llogaritur tatim-fitimi = $7,945,026 * 0.15 = 1,191,754$ leke

Perfaqesuesi Ligjor
Roland VESELI



Shoqeria: "A.M.U" shpk
Adresa: Autostrada Fushe Kruje -Lac
Nipt:K14229210F
Nr. _____Prot.

Lac, me 31.12.2017

PROCES-VERBAL

I mbajtur sot me daten 31.12.2017 ne shoqerine "A.M.U" shpk, mbi gjendjen e mallrave si me poshte :

- Nga inventarizimi fizik rezultoi gjendje mallrash **33,427,088** (tridhjetë e tre milion e katerqind e njezet e shtate mije e tetedhjetë e tete) leke.

-Vleresimi eshte bere me koston mesatare te blerjes.

Mbi sa me siper u mbajt proces verbal ne 3 (kopje).

Pasi lexohet firmoset.

Perfaqesuesi ligjor

Roland VESELI



Informata dhe Sqarime te nevojshme

Firma: "AMU" shpk (per vitin 2017)

Bilanci dhe pasqyrat financiare jane hartuar sipas kerkesave te Standardeve Kombetare, ne baze te ligjit te kontabilitetit Nr. 9228 dt. 29.04.2004, neni Nr.4

Shoqeria "AMU" shpk eshte krijuar si person juridik me Nr. 26892, date 26.12.2001 dhe ka filluar aktivitetin ne muajin Janar 2002, me objekt veprimtarie:

"Punime duralumini, hekuri, ujesjellesi, shitje etj".

Gjate vitit ushtrimor 2017, si shoqeri me aktivitet 16 vjecar, nderkohe qe edhe konkurenca ishte e madhe (mbasi ne kete fushe veprojne disa shoqeri me emer), ajo arriti te realizoje nje vellim te ardhurash prej **117,533,527 leke**, qe ne krahasim me vitin 2016, ka nje rrenie rreth 20% si rrjedhoje e situates ne teresi te biznesit.

I-Zbatimi i rregullave te vleresimit.

• Gjendja e inventarit me 31.12.2017 eshte vleresuar ne baze te cmimit te blerjes te fatures se furnitorit duke shtuar taksen doganore, shpenzimet e transportit dhe arrin shumen **33,427,088 leke**.

II- Gjendja e llogarive te pasqyruara ne Pasqyren e Pozicionit Financiar.

a) **Ne Aktiv = vleresimi me kosto blerje (kosto kapitali) 172,587,518 leke**

• A.A.Gjata, me vlere te mbetur **54,596,139 leke**, eshte pasqyruar gjendja e tyre, duke zbritur vleren e amortizimit, qe eshte llogaritur sipas kerkesave te ligjit Nr. 8438, dt 28.12.1998 "Per tatimin mbi te Ardhura" neni 22. Amortizimi vjetor eshte **4,980,009 leke**.

• A.A.Shkurtra, me vlere **117,991,379 lekë** eshte pasqyruar inventari me vlerë **33,427,088 lekë**, gjendja e mjeteve monetare ne bankë e arkë **28,363,441 lekë**, llogari te arkëtueshme (klient) **41,125,074 lekë**, debitorë te tjerë **14,954,925 lekë**, shpenzime te shtyra **72,938 leke**, dhe tatim-fitimi **47,913 leke**

b) **Ne Detyrim + Kapital. = 172,587,518 leke**

• Ne kapital te shoqerise, me vlere **113,840,042 leke** eshte pasqyruar gjendja e kapitalit te derdhur ne para dhe natyre **75,039,840 leke**, rezerva **33,410,632 leke** dhe fitimi i vitit **5,389,570 leke**.

• Ne detyrime, me vlere **58,747,476 lekë** jane pasqyruar furnitore per blerje **19,899,473 lekë**, sigurime shoqerore e paga **188,495 leke**, Tvsh **2,636,811 leke**, kredi afatgjata (Banka) **28,132,450 leke** dhe TAP e Tatim Fitimi **0 leke**. Ne llogaritjen e detyrimit te Tatim Fitimit jane mbajtur parasysh dhe shpenzimet e zbriteshme (gjoha dhe penalitete) ne shumen **7,945,026 leke**, qe i jane shtuar fitimit te ushtrimit dhe mbi to eshte llogaritur detyrimi tatimor ne masen **1,191,754 leke**. Ne shpenzimet e panjohura eshte perfshire dhe llogaritja e amortizimit ne vitin 2016 te normave fiskale per **5,374,506 leke** duke bere korrigjimet perkatese brenda vitit sipas ligjit.

c) **Ne fund:**

• Shoqeria i ka derdhur rregullisht detyrimet ndaj shtetit per Tatim Fitimin, Sigurimet Shoqerore, Taksat lokale etj.

Bashkelidhur eshte ProcesVerbali i gjendjes se inventarit me 31.12.2017.

Hartuesi i Bilancit

Mimoza VESELI



Perfaqesuesi Ligjor

Roland VESELI

