



SALILLARI
CONSTRUCTION

"SALILLARI CONSTRUCTION" sh.p.k

Forma juridike: Shoqëri me Pëgjegjesi të Kufizuar
Data e themelimit: 14 Korrik 2011
Numri unik i indentifikimit (NIPT): L 13122001 B
Selia: Ura Vajgurore, Ish-Magazina e Grumbullimit, Berat

Objekti tregtar: Sherbime ndertimi

Pasqyrat Financiare Vjetore 2013

(Mbyllur më 31.12.2013)

Pasqyra financiare: Individuale(jokonsoliduara)
Periudha kontabel: Nga 01.01.2013 deri më 31.12.2013
Data e mbylljes: 13.02.2014
Monedha: Leke
Shkalla e rrumbullakimit: Ne leke



SALILLARI
CONSTRUCTION

Berat, Shkurt 2014

Tabela e përmbajtje

A. RAPORTI I AUDITUESIT TE PAVARUR	0
B. BILANCI KONTABEL	2
C. PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE	3
D. PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE	4
E. PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALET E VETA.....	5
F. SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE	6-12



ALB-AUDIT

ALB-AUDIT sh.p.k

Adresa: Rr. EMIN DURAKU, Nd.2, H. 6, Ap. 10
Njesia Bashkiake Nr.5, Kodi Postar 1019
TIRANE
NIPT : L 01417011 K
Tel/fax +35542251744 , Cel . 0692042251
Email albaudit@gmail.com ; hsulaj@yahoo.com

Raport i Audituesit të Pavarur

Për Ortakun e Shoqërise "SALILLARY CONSTRUCTION" sh.p.k

Adresa selisë: Ura Vajgurore Berat.

Ne kemi audituar pasqyrat financiare individuale bashkangjitur, të shoqërisë "SALILLARY CONSTRUCTION" sh.p.k, të cilat përfshijnë bilancin kontabel të datës 31 Dhjetor 2013 dhe pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, pasqyrën e fluksit të parasë dhe pasqyrën e ndryshimeve në kapital për vitin mbyllur në këtë datë, një përmbledhje të politikave të rëndësishme kontabel, si dhe informacionin tjetër shpjegues.

Përgjegjësia e Drejtimit për Pasqyrat Financiare

Drejtimi është përgjegjës për përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të këtyre pasqyrave financiare në përputhje me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit (SKK-të), dhe për ato kontrole të brendshme që drejtimi i gjykon të nevojshme për të bërë të mundur përgatitjen e pasqyrave financiare që nuk përmbajnë anomali materiale, qoftë për shkak mashtrimit apo gabimit.

Përgjegjësia e Audituesit

Përgjegjësia jonë është të shprehim një opinion mbi këto pasqyra financiare bazuar në auditimin tonë. Ne e kemi kryer auditimin tonë në përputhje me Standartet Ndërkombëtare të Auditimit. Këto standarte kërkojnë që ne të respektojmë kërkesat etike dhe të planifikojmë e kryejmë auditimin për të arritur sigurinë e arsyeshme për faktin nëse pasqyrat financiare janë pa anomali materiale. Një auditim përfshin kryerjen e procedurave për të siguruar evidencën e auditimit rreth shumave dhe informacioneve shpjeguese të dhëna në pasqyrat financiare. Procedurat e zgjedhura varen nga gjykimi i audituesit, përfshirë vlerësimin e rreziqeve të anomalisë materiale të pasqyrave financiare, qoftë për shkak të mashtrimit apo të gabimit. Gjatë bërjes së këtyre vlerësimeve të rrezikut, audituesi merr në konsideratë kontrollin e brendshëm që ka të bëjë me përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të pasqyrave financiare të entitetit, në mënyrë që të përcaktojë procedurat e auditimit që janë të përshtatshme sipas rrethanave, por jo për qëllime të shprehjes së një opinionimi mbi efikasitetin e kontrollit të brendshëm të entitetit.

Nje auditim përfshin gjithashtu, vlerësimin e përshtatëshmërisë së politikave kontabël të përdorura dhe arsyeshmërinë e çmuarjeve kontabël të bëra nga drejtimi, sikurse dhe vlerësimin e paraqitjes së përgjithëshme të pasqyrave financiare.

Ne besojmë që evidenca e auditimit që ne kemi siguruar është e mjaftueshme dhe e përshtatëshme për të siguruar një bazë për opinionin tonë të auditimit.

Opinionit

Sipas opinionit tonë, pasqyrat financiare paraqesin në të gjitha aspektet materiale, në mënyre të drejtë, pozicionin financiar të shoqërisë "SALILLARI CONSRUCTION" sh.p.k, më datën 31 Dhjetor 2013, performancën e saj financiare dhe flukset e parasë për vitin e mbyllur, në përputhje me *Standartet Kombëtare të Kontabilitetit (SKK-të)*.

Alb Audit sh.p.k



Bilanci kontabël
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2013
 (Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shënime	Viti raportues 31.12.2013	Viti paraardhës 31.12.2012
A AKTIVET			
I Aktive Afatshkurtera			
Aktive monetare	3	5,896,872	26,939,040
Derivativë dhe aktive të mbajtura për tregtim		-	-
Aktive të tjera financiare afatshkurtra	4	89,713,009	1,664,530
Inventari	5	-	1,672,389
Aktivët afatshkurtra të mbajtura për shitje		-	-
Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		-	-
Totali i Aktiveve Afatshkurtera(I)		95,609,881	30,275,959
II Aktive Afatgjata			
Investimet financiare afatgjata		-	-
Aktive afatgjata materiale	6	91,504,163	58,137,328
Aktivët afatgjata jomateriale		-	-
Kapital aksionar i papaguar		-	-
Aktive të tjera afatgjata		-	-
Totali i Aktiveve Afatgjata(II)		91,504,163	58,137,328
TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		187,114,044	88,413,287
B DETYRIMET DHE KAPITALI			
I Detyrime Afatshkurtera			
Huamarrjet	7	-	-
Huatë dhe parapagimet	8	165,309,357	86,954,582
Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
Provizionet afatshkurtra		-	-
Totali i Detyrimeve Afatshkurtera (I)		165,309,357	86,954,582
II Detyrime Afatgjata			
Huatë afatgjata	9	-	368,911
Huamarrje të tjera afatgjata		-	-
Provizionet afatgjata		-	-
Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
Totali i Detyrimeve Afatgjata (II)		-	368,911
Totali i Detyrimeve (I+II)		165,309,357	87,323,493
III Kapitali			
Kapitali i rregjistruar (aksionar)	10	100,000	100,000
Primi i aksionit		-	-
Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)		-	-
Rezerva statutore		-	-
Rezerva ligjore		-	-
Rezerva të tjera		-	-
Fitimet(humbja) te pashpërndara	10	989,794	(403,050)
Fitimi (humbja) e vitit financiar	11	20,714,893	1,392,844
Totali i Kapitalit (III)		21,804,687	1,089,794
TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I,II,III)		187,114,044	88,413,287

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2013
 (Të gjitha balancat janë në lekë)

Përshkrimi i Elementëve	Shënime	Viti raportues 31.12.2013	Viti paraardhës 31.12.2012
1 Shitjet neto	11	121,590,397	22,737,286
2 Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit(Pu		1,166,666	-
3 Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dl		-	-
4 Materialet dhe mallrat e konsumuara	11	(52,643,007)	(4,032,718)
5 Kosto e punës	11		
Pagat e personelit		(2,954,799)	(1,122,150)
Shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore		(493,451)	(67,159)
6 Amortizimet dhe zhvlerësimet		(6,697,527)	(91,381)
7 Shpenzime të tjera		(37,895,535)	(17,327,780)
8 Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(100,684,319)	(22,641,188)
9 Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+	0	22,072,744	96,098
10 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara		-	-
11 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet		-	-
12 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare	11	-	-
12.1 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga		-	-
12.2 Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat 767, 667		-	-
12.3 Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi 769, 669		8,881	1,279,344
12.4 Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668		1,756,066	174,482
13 Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare		1,764,947	1,453,826
14 Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	0	23,837,691	1,549,924
15 Shpenzimet e tatimit mbi fitimin 69	12	3,122,798	157,080
16 Fitmi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)	11	20,714,893	1,392,844
17 Elementët e pasqyrave të konsoliduara		-	-

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

Pasqyra e rrjedhjes së parasë(cash flow)
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2013
 (Të gjitha balancat janë në lekë)

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda indirekte	Shenime	Viti raportues 31.12.2013	Viti paraardhës 31.12.2012
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
Fitimi para tatimit		23,837,691	1,549,924
Rregullime për:			
Amortizimin		6,697,527	91,381
Humbje nga këmbimet valutore		-	-
Të ardhura nga investimet(V.neto e AAM -cmimin e shitjes)		8,556,956	-
Shpenzime për interesa		-	-
Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti		(90,371,277)	(1,661,610)
Rritje/rënie në tepricën inventarit		1,672,389	(1,672,389)
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti		78,354,775	83,866,582
Mjete monetare të përfituara nga aktivitetet		28,748,061	82,173,888
Interesi i paguar		-	-
Tatim mbi fitimin i paguar		(800,000)	(120,000)
Mjete monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit		27,948,061	82,053,888
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese			
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		-	-
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		(48,621,318)	(58,228,709)
Të ardhura nga shitja e pajisjeve		-	-
Interesi i arkëtuar		-	-
Dividendët e arkëtuar		-	-
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese		(48,621,318)	(58,228,709)
Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare			
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner		-	-
Hyrje nga huamarrje afatgjata		(368,911)	368,911
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		-	-
Dividendët e paguar		-	-
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare		(368,911)	368,911
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare		(21,042,168)	24,194,090
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël		26,939,040	2,744,950
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël		5,896,872	26,939,040

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërese e këtyre pasqyrave financiare.

Pasqyra e ndryshimeve në kapital
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2013
 (Të gjitha balancat janë në lekë)

	Kapitali i regjistruar(aksionar)	Primi i aksionit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi pashpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 Dhjetor 2011	100,000	-	-	(403,050)	(303,050)
Efekt ndryshimeve ne politikat kor	-	-	-	-	-
Pozicioni I rregulluar	100,000	-	-	(403,050)	(303,050)
Fitimi neto për periudhën kontabël				1,392,844	1,392,844
Dividentët e paguar				-	-
Rritje e rezervës së kapitalit	-	-	-	-	-
Emetimi i kuotave(aksioneve)	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2012	100,000	-	-	989,794	1,089,794
					-
Fitimi neto për periudhën kontabël	-	-	-	20,714,893	20,714,893
Dividentët e paguar	-	-	-	-	-
Emetim i kapitalit aksionar	-	-	-	-	-
Rritje e rezervës së kapitalit	-	-	-	-	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-
					-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2013	100,000	-	-	21,704,687	21,804,687


Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërese e këtyre pasqyrave financiare.

Këto pasqyra financiare janë aprovuar nga drejtimi i "SALILLARI CONSTRUCTION" sh.p.k dhe janë firmosur nga:

Administratori

Besmir Salillari

AS - Audit Senior sh.p.k

Alina Sela


Shënime për pasqyrat financiare

Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2013

(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. Informacione te pergjitheshme

"Salillari Construction" sh.p.k, eshte themeluar si nje shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me 14 Korrik 2011. Kapitali rregjistruar eshte 100.000 dhe zotrohet nga ortaku i Vetem themelues,z.Aferdita Salillari.

Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise per ushtrimin 2013 jane sherbimet ne fushen e ndertimit .

2. Permbledhje e politikave kontabel

Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë pergatitur në përputhje me ligjin shqiptar "Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato jane pergatitur mbi bazen e parimit te kostos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit te drejtave te kostatuara. Paraqitja e tyre eshte bere ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar ("lekë).

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

Njohja e te 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 te mjaftushme ne marrjen e perfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet 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 atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njejtin ushtrim kontabel me te ardhurat e lidhura.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, 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 të në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e kostos historike dhe nuk rivlerësohen.

Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2013 janë 1 euro=140.2 leke dhe 1 dollar= 101.86 leke.

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi per tatimin mbi fitimin perfaqson shumen e tatimit per tu paguar per vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem per vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregetar qe raportohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin per ushtrimin 2013 eshte 10 % aq sa ka gene ne ushtrimin e meparshem.

Kërkesat për t'u arkëtuar

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Pasivet financiare

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parë, 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 (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Aktivt afatgjata materiale

Aktivt afatgjata materiale(AAM-të) bazohen ne modelin e koston. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Në se 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 bazen e metodes lineare per ndertesat dhe mbi bazen e vleren se mbetur per pjesen tjetër te aktiveve te qendrueshme. Normat e perdorura jane ne ndertesat 5 % te vleres fillestare dhe per aktivet e tjera 20% te vleres se mbetur.

Qiraja financiare

Klasifikohen si qira financiare qiraja, nëpërmjet së cilës qiramarrësit i kalohen nga qiradhënësi të gjitha rreziqet dhe përfitimet që kanë të bëjnë me pronësinë e një mjeti, pavarësisht nëse titulli mund t'i kalojë ose jo qiramarrësit; në të kundërt, qiraja klasifikohet si e zakonshme.

Per mjetet e amortizueshme te marra me qira financiare, llogariten shpenzime amortizimi, si dhe shpenzime financiare për çdo periudhë kontabël. Normat e amortizimit të përdorura për amortizimin e mjeteve të marra meqira, janë të njëjta me ato që përdoren për mjetet e tjera të njësisë ekonomike.

Gjendjet e inventaret

Vlerësimi ne hyrje i inventareve behet me cmimet e blerjes dhe ne rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara për të sjelle inventaret në kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit ne pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve te fundit te ushtrimitt qe nga drejtimi është çmuar si vlera neto te realizueshme.

3. Aktive monetare (likujditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjetet monetare ne banke dhe arke, ne leke dhe valute, ne datat 31 Dhjetor 2013 dhe 31 Dhjetor 2012 jane si me poshte:

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja ne 31.12.2013		Gjendja ne 31.12.2012	
		Ne leke	Ne valute	Ne leke	Ne valute
Llogari bankare	LEK	5,513,555		26,860,105	-
Arka ne leke	LEK	383,317		78,935	-
Shuma		5,896,872	x	26,939,040	x

SALILLARI CONSTRUCTION sh.p.k Pasqyrat Financiare 2013

Gjendjet e llogarive të likuiditeteve të paraqitura në pasqyrat financiare janë të njëjta me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike të monedhave. Tëpricat e shprehura në monedhë të huaj, janë përkthyer në leke duke përdorur kursin e këmbimit të fundit të ushtrimit të bankes respektive.

4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arketueshme dhe aktive të tjera financiare, në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2013 deklarohen si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Aktive të tjera financiare afatshkurtra		
(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme	87,995,212	1,136,864
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme	1,717,797	527,666
(iii) Instrumente të tjera borxhi	0	0
(iv) Investime të tjera financiare	0	0
Shuma	89,713,009	1,664,530

Në "Llogari / Kërkesa të arkëtueshme" janë pasqyruar faturat e papaguara për shërbimet e ndërtimit që shoqëria ka realizuar gjatë ushtrimit dhe janë kërkesë për tu arketuar me 31.12.2013.

Shumat e paraqitura në "Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme" përfaqesojnë:

- Shteti-tatim mbi vlerën e shtuar.....1.717.797 leke

Drejtimi mendon se të gjitha kërkesat do të arketohen në një periudhë afatshkurter me vlerën e tyre nominale dhe nuk parashikon rënie në vlerë.

5. Inventari

Gjendjet e inventarit në fillim dhe fund të ushtrimit paraqiten:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Inventari		
(i) Lëndët e para	-	1,672,389
(ii) Prodhim në proces	-	-
(iii) Produkte të gatshme	-	-
(iv) Mallra për rishitje	-	-
(v) Parapagesat për furnizime	-	-
Shuma	-	1,672,389

Vlerat e inventarit të paraqitura me sipër përputhen me inventarizimet fizike e kryer në fund të ushtrimit 2013. Veprimet ekonomike që lidhen me hyrjet e daljet janë tranzituar në llogaritë e rezultatit me mënyrën e inventarit të përhershëm. Si politike kontabel në përcaktimin e kostos së inventarit është përdorur metoda "mesatares së ponderuar".

Nuk janë inventarizuar gjendje në fund të ushtrimit.

6. Aktivet Afatgjata Materiale(AAM-te)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjata materiale në pasqyrat financiare paraqiten si vijon:

Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertesa	Makineri dhe pajisje, mjete transporti etj.	Aktivitet të tjera afatgjata materiale	Totali
A Kosto e AAM-ve me 01.01.2009	37,686,462	-	20,542,247	-	58,228,709
Shtesat	4,123,314	7,094,347	36,947,556	456,101	48,621,318
Pakesimet	-	-	(9,687,121)	-	(9,687,121)
Kosto e AAM-ve 31.12.2009	41,809,776	7,094,347	47,802,682	456,101	97,162,906
B Amortizimi AAM-ve 01.01.2009	-	-	91,381	-	91,381
Amortizimi ushtrimit	-	-	6,685,211	12,316	6,697,527
Amortizimi per daljet e AAM-ve	-	-	(1,130,165)	-	(1,130,165)
Amortizimi i AAM-ve 31.12.2009	-	-	5,646,427	12,316	5,658,743
C Zhvleresimi AAM-ve 01.01.2009	-	-	-	-	-
Shtesat	-	-	-	-	-
Pakesimet	-	-	-	-	-
Zhvleresimi AAM-ve 31.12.2009	-	-	-	-	-
D Vlera neto e AAM-ve 01.01.2009	37,686,462	-	20,450,866	-	58,137,328
Vlera neto e AAM-ve 31.12.2009	41,809,776	7,094,347	42,156,255	443,785	91,504,163

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme jane te perputhura me inventarizimet fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit dhjetor 2013. Si politike kontabel per kontabilizimin dhe shpjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e koston(SNK-5).Vleresimi fillestar ne momentin e marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes dhe ne daten e mbylljes se bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.

Drejtimi mendon se pergjithesisht per kete ushtrim kontabel, nuk ka shenja te renjes ne vlere te AAM-ve dhe nuk ka llogaritur zhvleresime.

Metodat dhe normat e amortizimit te AAM-ve te perdorura jane njejta me ato qe perdoren per qellime fiskale.(shih shenimin nr.2).Masa e llogaritur e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijte e njohur per efekte fiskale.

7. Detyrime afatshkurtera-Huamarret

Nuk ka huate dhe parapagimet afatshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2013.

8. Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afatshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2013 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Huatë dhe parapagimet		
(i) Të pagueshme ndaj furnitorëve	41,968,714	27,471,832
(ii) Të pagueshme ndaj punonjësve	1,141,698	785,999
(iii) Detyrimet tatimore+sig.shoqerore	2,451,623	49,829
(iv) Hua të tjera	119,747,322	58,646,922
(v) Parapagimet e arkëtuara	0	0
Shuma	165,309,357	86,954,582

SALILLARI CONSTRUCTION sh.p.k Pasqyrat Financiare 2013

"Të pagueshme ndaj furnitorëve" pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve për blerjen e mallrave e shërbimeve pa u likuiduar në fund të ushtrimit. Drejtimi mendon se të drejtat e furnitoreve janë të vlerësuara realisht.

"Të pagueshme ndaj punonjësve" përbehet nga detyrimi i papaguar ndaj personelit në 31.12.2013.

"Detyrimet tatimore+sig.shoqerore" përfaqësojnë detyrimin për:

- Për sigurimet shoqerore e shëndetësore të muajit dhjetor 2013.....98.605 leke
- Tatim mbi të ardhurat personale.....33.140 leke
- Tatim fitimi.....2.319.878 leke

Në „Hua të tjera“ është pasqyruar huaja e perkoshme e marre për blerjet e AAM-ve gjatë vitit.

9. Detyrime Afatgjata-Huate afatgjata

Nuk ka huatë afatgjatë në fund të ushtrimit kontabel 2013.

10. Kapitallet e veta

Kapitali i rregjistruar i shoqërisë, i paraqitur në bilanc, është i njëjti me atë të përcaktuar në statutin e shoqërisë dhe vendimet e depozituara në QKR. Me 31.12.2013 ai është 100.000 leke, i ndare në 100 kuota me vlerë nominale 1.000 leke /kuota. Gjatë ushtrimit kontabel korent nuk ka rritje ose pakësim në kapitalin e rregjistruar të shoqërisë dhe ndryshime në raportet zoterimit nga ortaket.

11. Fitimi (humbja) e vitit financiar

▪ Te ardhurat

Te ardhura e realizuara gjatë ushtrimit, sipas segmenteve(kategorive) të biznesit paraqitet si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2012	31
Te ardhurat nga shitja e produkteve	0		0
Te ardhurat nga kryerja e shërbimeve(ndertimi)	122,757,063	22,737,286	
Te ardhurat nga shitja e mallrave	0		0
Te ardhurat të tjera			
Shuma	122,757,063	22,737,286	

Të ardhurat nga shitja e shërbimeve janë vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara, të zhveshura nga TVSH-ja. Paraqitja në pasqyrat financiare e të ardhurave dhe shpenzimeve është bërë sipas natyrës së tyre.

▪ Shpenzimet e veprimtarisë kryesore

Konsumi i materialeve, mallrave, furniturave, punimeve e shërbimeve, të pasqyruara në dokumentat justifikues, janë rregjistruar me shumën e paguara ose të pagueshme. Kostoja e punësimit, page dhe sigurime shoqerore, është pasqyruar saktësisht si shpenzim me vlerën e realizuar dhe të dokumentuar. Taksat lokale e taksat e tjera që lidhen me biznesin janë llogaritur dhe pasqyruar në llogaritë e ushtrimit. Sipas natyrës së tyre shpenzimet e ushtrimit 2013 janë treguar në pasqyrën përkatëse.

"Shpenzime të tjera" pasqyruar në pikën 7 të PASH analizohet si vijon:

	Viti raportues 31.12.2013	Viti paraardhës 31.12.2012
Shpenzime te tjera	-	-
Telefoni, internet	-	-
Qera	-	236,640
Nentrajtime e sherbime nga te tretet	27,076,239	17,000,148
Te tjera sherbime	2,234,340	70,119
Tatime,taksa dhe derdhje te ngjashme	28,000	-
Shpenzime te tjera rrjedhese	8,556,956	20,873
Shuma	37,895,535	17,327,780

▪ **Te ardhurat dhe shpenzimet financiare**

Jane paraqitur si difference e te ardhurave me shpenzimet sipas kerkesave te standarteve.

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)	-	-
Shpenzimet per interesat 767, 668(-)	-	-
Fitimet nga kursi i këmbimi 769, 669(+)	-	-
Humbjet nga kursi i këmbimi 769, 670(-)	8,881	1,279,344
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668	1,756,066	174,482
Shuma	1,764,947	1,453,826

▪ **Shpenzime personeli**

Numri mesatar i punonjesve dhe pagat sipas kategorite kryesore jane si me poshte :

Kategorite	Ushtrimi 2013 (000 leke)			Ushtrimi 2012 (000 leke)		
	Numer mesatar	Paga	Sgurime punedhenesi	Numer mesatar	Paga	Sgurime punedhenesi
Administrator, menaxher	1	720	120	1	960	40
Specialist me arsim universitar	2	1,440	240	2	162	27
Teknike	-	-	-	-	-	-
Puntor	6	794	133	-	-	-
Shuma	9	2,954	493	3	1,122	67

12. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2013 dhe 2012 jane si vijon:

	Viti raportues 31.12.2013	Viti paraardhës 31.12.2012
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	23,837,691	1,549,924
II SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	7,390,290	20,872
1 Amortizime tej normave fiskale	7,390,290	-
2 Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	-	-
3 Gjoha,penalitet,demshperblime	-	20,872
4 Provizione qe nuk njihen	-	-
5 Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	-	-
6 Te tjera	-	-
III PJESA E HUMBUES SE MBARTUR(-)	-	-
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	31,227,981	1,570,796
V Shpenzimi i tatim fitimit-10%	3,122,798	157,080
VI FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	20,714,893	1,392,844

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatushem, i cili eshte rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiscal, analizuar ne tabelen e mesiperme.

13. Transaksione te paleve te lidhura

Ne marrjen ne konsiderate te çdo transaksione dhe marredhenie te mundeshme, jo thjesht formen ligjore te tyre , veç huase se marre nga ortaku nuk ka transaksione te tjera me palet e lidhura.

14. Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimesia e shfrytezimit

Asnje ngjarje e rëndësishme nuk ka ndodhur pas dates se miratimit te pasqyrave financiare.

15. Shifrat krahasuese

Shifrat krahasuese te deklaruar ne pasqyrat financiare 2012 jane te njejta me ato qe prezantohen ne vitin aktual 2013.