

SALI ELEKTRIK shpk

# PASQYRAT FINANCIARE

Mbeshtetur ne Ligjin Nr 9228 date 29.04.2004 " Per kontabilitetin e Pasqyrat financiare " ,  
te ndryshuar dhe ne Standartet Kombetare te Kontabilitetit - S K K 2 )

VITI 2011



## Te dhenat identifikuse

Emri SALI ELEKTRIK shpk  
NIPT K 72217008 P  
ADRESA AUTOSTRADA TR-DR-KM.7  
KASHAR - TIRANE  
Data e krijimit 15.06.2007  
Nr I regjistrit Treg 38563  
Fusha e veprimtari TREGTI  
MATERIALE ELEKTRIKE

## Te dhena te tjera

Pasqyrat financ  Individ  
 Te konsol  
Monedha  Lek  
 Euro  
Rrumbullakimi 0  
Periudha kontabel  
Nga 01.01.2011 Deri 31.12.2011  
Data e plot te P F 15/03/2012

Nr	AKTIVET	Shenime	Periudha Raportuse	Periudha Paraardhese
I	<b>AKTIVET AFATSHKURTERA</b>		<b>576,499,809</b>	<b>572,512,841</b>
	<b>1. - Aktivet monetare</b>		<b>16,704,942</b>	9,046,714
	> Arka	A1	2,899,670	5,967,400
	> Banka	A2	13,805,272	3,079,314
	<b>2 - Derivatet e Aktivet te mbajtura per tregetim</b>	B		
	<b>3 - Aktivet te tjera financiare afatshkurtera</b>		<b>176,241,876</b>	119,081,272
	> Llogaria / Kerkesa te arketushme	C1	173,771,880	76,442,464
	> Llogari / Kerkesa te tjer ate arketushme	C2		
	> Tatim mbi fitimin	C3		363,361
	> T v sh	P1	1,795,473	41,409,624
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve	C4		
	> Instumenta te tjera (det dogane)		674,523	865,823
	> Investime te tjera financiare			
	<b>4 - Inventari</b>		<b>383,552,991</b>	444,384,855
	> Lendet e para	D1		
	> Prodhimi ne proces,	D2		
	> Produkte te gateshme	D3		
	> Mallra per rrishtje	D4	383,552,991	444,384,855
	> Parapagesa per furnizime , shpenzime per tu sh	D5		
	> Parapagime te tjera	M1		
	<b>5 - Aktivet biliogjike afatshkurtera</b>			
	<b>6 - Aktivet afatshkurtera te mbajtura per rishitje</b>	E1		
	<b>7 - Parapagime dhe shpenzime te shtyra</b>	E2		
II	<b>AKTIVET AFATGJATA</b>		<b>15,713,991</b>	<b>18,627,489</b>
	<b>1 - Investime financiare afatgjata</b>	F		
	> Pjesmarja te tjera te nj te kontr ( vetem P F )	F1		
	> Aksione e invest te tjera te pjesmarjes	F2		
	> Kerkesa te arketushme afatgjata	F3		
	<b>2 - Aktivet Afatgjata materiale</b>		<b>15,713,991</b>	18,627,489
	> Toka	U		
	> Ndertesa	U		
	> makineri e paisje	U	9,616,491	11,005,614
	> Aktivet tjera afat gjata materiale	U	6,097,500	7,621,875
	<b>3 - Aktivet Biologjike afatgjata</b>	H		
	<b>4 - Aktivet afatgjata jo materiale</b>	I		
	> Emri I mire			
	> Shpenzimet e zhvillimit			
	> Aktive te tjera jo materiale			
	<b>5 - Kapitali aksioner I pa paguar</b>	J		
	<b>6 - Aktivet e tjera afat gjata .</b>	K		
	<b>TOTALI</b>		<b>592,213,800</b>	<b>591,140,330</b>

Nr	DERIVATET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha	Periudha
			Raportuse	Paraardhese
I	<b>Detyrimet Afatshkurtera</b>		<b>47,176,644</b>	<b>78,035,077</b>
	1. - Derivatet			
	2 - Huamarjet			
	> Huate dhe obligacionet afatshkurtera	L1		
	>Kthimet/ Ripagesat e huave afatgjata	L2		
	> Bono te kovertushme			
	3 - Huate e parapagimet		47,176,644	78,035,077
	> Te pagushme ndaj furnitoreve	M1	46,227,611	77,786,987
	> Te pagushme ndaj punonjesve	T		
	> Detyrime per Sigurimet shoqerore	T	290,127	193,540
	> Detyrime Tatimore per TAP - in	T	93,680	54,550
	> Detyrime Tatimore per Tatimin mbi fitimin	C3	565,226	
	> Detyrime tatimore per T V SH	P1		
	> Detyrime tatimore per tatimin ne burim	M4		
	> Debitore kreditore te tjere	M5		
	> Dividente per tu paguar	M6		
	> Parapagimet e arketimeve	M7		
	4 - Grantet dhe te ardhura te shtyra	N		
	5 - Provizionet Afatshkurtera	O		
II	<b>DETYRIMET AFATGJATA</b>		<b>314,634,433</b>	<b>336,746,872</b>
	1 - Huate afatgjata		251,904,515	277,361,954
	> Hua , bono , dhe detyrime qeraje financiare	L2		
	> Bono te kovertushme			
	2 - Huamarjet te tjera afatgjata	Q1	62,729,918	59,384,918
	3 - Provizionet Afatgjata	Q2		
	4 - Grantet dhe te ardhura te shtyra	Q3		
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE ( I + II )</b>		<b>361,811,077</b>	<b>414,781,949</b>
III	<b>KAPITALI</b>		<b>230,402,723</b>	<b>176,358,381</b>
	1 - Aksione te pakices	Pas # kap		
	2 - Kapitali I aksionereve te Shoq meme(P F te ko	R2		
	3- Kapitali aksioner	R3	61,500,000	61,500,000
	4 - Primi I Aksionit	R4		
	5 - Njesite ose Aksione te thesarit ( Negative )	R5		
	6 - Provizionet	R6		
	7 - Rezervat Ligjore	R7		
	8 - rezerva te tjera	R8	102,358,381	69,608,341
	9 - Fitime te pashperndara	R9		
	10 - Fitime ( Humbja ) e vitit financiar	Pas e ardh	66,544,342	45,250,040
	11.- Te ardhura te regjistr avance			
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT( I + II + III)</b>		<b>592,213,800</b>	<b>591,140,330</b>



## PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

2011

( Bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres )

Nr	Pershkrimi I elementeve	Referenc Nr Ilog	Periudha Raportuse 2011	Periudha Raportuse
<b>A</b>	<b>Te ARDHURTA GJITHESEJ</b>		<b>1,374,345,579</b>	<b>1,244,878,298</b>
1	Shitje NETO	P1	1,374,345,579	1,244,878,298
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	P2		
3	Te ardhura te tjera			
4	Ndryshimi ne inventarin prod I gateshm e prodh proces			
<b>B</b>	<b>Kostot e prodhimit e te sherbimit</b>		<b>1,281,212,772</b>	<b>1,154,866,319</b>
3	Materiale te konsumuara	S	1,239,540,181	1,117,622,241
4	Kostot e punes	T	14,865,585	10,467,292
	Pagat e personelit		12,861,600	9,098,710
	Shpenzime per Sigurimet shoqerore e shendetesore		2,003,985	1,368,582
5	Amortizimet e cvleresimet	U	3,876,386	4,244,268
6	Shpen te tjera ..... , shpenz te per te shku .....	V	22,930,620	22,532,518
<b>C</b>	<b>Fitimi ( humbja ) nga veprimtaria kryesore</b>		<b>93,132,808</b>	<b>90,011,979</b>
7	Te ardhura e shpenz financ nga njesite e kontrolluara			
8	Te ardhura e shpenzimet financiare nga pjesmarjet			
9	Te ardhura e shpenzimet financiare		-19,164,179	-38,266,236
	9.1 Te ardhura e shpenz financ nga invest te tjera e financ afat gjata			
	9.2 Te ardhura e shpenzimet nga interesat		-18,880,051	-18,405,248
	9.3 Fitime ( humbje ) nga kurset e e kembimit		-836,222	-26,266,038
	9.4 Te ardhura e shpenzime te tjera financiare		552,094	6,405,050
<b>D</b>	<b>Totali I te ardhurave e shpenzimeve financiare</b>		<b>-19,164,179</b>	<b>-38,266,236</b>
14	Fitimi ( humbja ) para tatimit ( 9 + / - 13 )		73,968,629	51,745,743
	Shpenzime te panjohura	V	274,236	13,211,285
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		7,424,287	6,495,703
16	Fitimi ( humbja ) neto e vitit financiar ( 14 - 15 )		66,544,342	45,250,040
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			



## Pasqyra e Fluksit monetar - Metoda Direkte

2,011

Nr	Pasqyra e Fluksit monetar - Metoda Direkte	Periudha Raportuse	Periudha raportuse
<b>A</b>	<b>Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit</b>	21,698,228	65,314,889
	Mjetet monetare ( M M ) te arketuara nga klientet	1,551,326,082	1,512,516,879
	M M te paguara ndaj furnitoreve e punonjesve	-1,220,274,513	-1,132,498,086
	M M te ardhura nga veprimtarite e tjera	552,094	6,405,050
	Tatime e taksa , dogane , tatime e taxa, arketime te tjera ,TVSH	-239,470,873	-255,336,802
	Te tjera tvsh e nd , rrjedh neto ..... e interesa neto	-70,434,562	-65,772,152
	<b>M M Neto nga veprimtarite e shfrytezimit</b>		
<b>B</b>	<b>Fluksi monetar nga veprimtarite investuese</b>	-1,540,000	-6,059,858
	Blerja e njesise te kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e Aktiveve afat gjata materiale	-1,540,000	-6,059,858
	Te ardhura nga shitja e paisjeve , parapagim		0
	Interes I arketuar		
	Divident I arketuar		
	<b>M M Neto te perdorura ne veprimtarite investuese</b>		
<b>C</b>	<b>Fluksi monetar nga aktivitetet financiare</b>	-12,500,000	-60,917,956
	Te ardhura nga emetimi I kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarjet afatgjata	0	-46,417,956
	pagesat e detyrimeve te qerases financiare		
	Dividente te paguar	-12,500,000	-14,500,000
	<b>M M Neto e perdorur ne veprimtarite financiare</b>		
	<b>Rritja / renia Neto e mjeteve monetare</b>	<b>7,658,228</b>	<b>-1,662,925</b>
	<b>Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel</b>	<b>9,046,714</b>	<b>10,709,639</b>
	<b>Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel</b>	<b>16,704,942</b>	<b>9,046,714</b>



## PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL

2011

R

## NJJE PASQYRE E PAKONSOLIDUAR

Nr	Emertimi	Kapitali aksioner	Primi i Aksionit	PROVIGJONET	Rezerva Stat e ligj	Fitimi I pashpernd	T O T A L I
I	<b>Pozicioni me 31 Dhjetor 2009</b>	61,500,000		0	0	84,108,341	145,608,341
A	<b>Efekti I ndryshimit ne polit kontab</b>	0					0
B	<b>Pozicioni I rregulluar</b>	30,750,040	0	0	0	0	30,750,040
1	Fitimi Neto per periudhen Kontabel	45,250,040				0	45,250,040
2	Dividentet e paguar	14,500,000				0	14,500,000
3	Rritja e rezerves te kapitalit	0					0
4	Emetimi I Aksioneve, fitime te mbartura						0
II	<b>Pozicioni me 31 Dhjetor 2010</b>	61,500,000	0	0	69,608,341	45,250,040	176,358,381
1	Fitimi Neto per periudhen Kontabel	66,544,342				0	66,544,342
2	Dividentet e paguar	12,500,000					12,500,000
3	Emetimi I kapitalit Aksioner	0					0
4	Aksione te thesarit te riblera	0					0
III	<b>Pozicioni me 31 Dhjetor 2011</b>	61,500,000	0	0	102,358,381	66,544,342	230,402,723

# “Sali Elektrik” sh.p.k shenimet shpjeguese 2011

Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2011

---

## 1. Informacione te pergjitheshme

“Sali elektrik” sh.p.k është themeluar si një shoqëri me përgjegjësi të kufizuar, me kapital të regjistruar 61 500 000 leke.

Objekti kryesor i veprimtarisë është tregëtim materiale elektrike.

Administratori i shoqërisë është z. Bardhyl Sali.

## 2. Permbledhje e politikave kontabel

### 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. Ato janë përgatitur mbi bazën e parimit të kostos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit të drejtave të kostuara. Ato paraqiten në monedhën vendase, Lekë Shqiptar (“lekë”).

### Njohja e të ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit 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 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 atëherë kur ato sigurohen prej të tjerëve dhe në të njëjtin ushtrim kontabel me të ardhurat e lidhura.

### Monedhat e huaja



# “Sali Elektrik” sh.p.k

## shenimet shpjeguese 2011

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 31.12.2011.

### Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqëson shumën e tatimit për të paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem 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 2011 është 10 % .



### 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



# “Sali Elektrik” sh.p.k

## shenimet shpjeguese 2011

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).

### Aktivet e qëndrueshme të trupëzuara

Aktivet afatgjata 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 e metodës lineare për ndertesat dhe mbi bazën e vlerës mbetur për pjesën tjetër të aktiveve të qëndrueshme. Normat e përdorura janë në ndertesat 5 % të vlerës fillestare, për makineri pa sje dhe mjete transporti 20% të vlerës mbetur, dhe për aktivet e tjera 25% të vlerës mbetur.

### Gjendjet e inventareve

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



### 3. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjetet monetare në banke dhe arke, në leke dhe valute, në datat 31 Dhjetor 2011 janë si më poshtë:

Emertimi i Llogarisë	Monedha	Gjendja në 31.12.2011			
		Në leke	Në valute		
Llogari bankare	LEK	13,805,272	-	0	-
Arka në leke	LEK	2,899,670	-	-	-
<b>Shuma</b>		<b>16,704,942</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>x</b>

Gjendjet e llogarive të likuiditeteve të paraqitura në pasqyrat financiare janë të njëjta me të dhënat e kontabilitetit rrjedhës dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike të

# “Sali Elektrik” sh.p.k

## shenimet shpjeguese 2011

monedhave. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, janë përkthyer në leke duke përdorur kursin e këmbimit më 31.12.2011, 1 Euro = 138,93 lekë

#### 4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arketueshme dhe aktive të tjera financiare, në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2009 janë paraqitur në bilancin kontabel dhe perbehen si vijon:

Në “Llogari / Kërkesa të arketueshme” janë paraqitur faturat e papaguara për shitjet që shoqëria ka realizuar gjatë periudhës, në vlerën 173 771 880 leke.

Marredheniet me klientet janë pasqyruar në mënyrë analitike. Tepricat individuale të klientëve (shumatorja e tyre) perputhen me shumën e paraqitur në bilanc.

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

Në “Llogari / Kërkesa të tjera të arketueshme” në shumën 1 795 473 leke paraqitet tvsh e zbriteshme, dhe në shumën 674 523 leke dogane e mbipaguara.

#### 5. Inventari

Vlerat e inventarit të paraqitura me sipër perputhen me të dhënat e kontabilitetit dhe të inventarizimeve fizike të kryera në fund të ushtrimit 2011. 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”. Vlera e inventarëve gjendje më 31.12.2011 është 383 552 991 leke dhe perbehet nga mallra.

Drejtimi mendon se vlera e paraqitur është vlera me e ulët mes kostos së marrjes dhe vlerës neto të realizueshme dhe nuk është nevoja për zhvlerësime të tij.

#### 6. Aktivet Afatgjata Materiale (AAM-te)



# “Sali Elektrik” sh.p.k

## shenimet shpjeguese 2011

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjata materiale me vleren e mbetur paraqiten ne shumen 15 713 991 leke e ndare ne grupe si vijon :

- makineri pajisje dhe m.transporti 9 616 491 leke.
- te tjera aktive materiale 6 097 500 leke.

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit dhjetor 2011.Si politike kontabel per kontabilizimin dhe spjegimin 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 Masa e llogaritur e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijte e njohur per efekte fiskale.



### 7. Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

**Të pagueshme ndaj furnitorëve** pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve per blerjen e mallrave e sherbimeve pa u likujtuar ne fund te ushtrimit. Shoqeria ka pergatitur inventaret kontabel dhe shuma e llogarise sintetike eshte e barabarte me shumen e llogarive analitike per cdo furnitor, ne vleren 46 227 611 lekë.

Drejtimi mendon se te drejtat e furnitoreve jane te vleresuara *realisht*.

**Detyrimet tatimore + Sigurimet shoqërore**, pasqyrohen në bilanc në shumën 949 033 lekë dhe perbehet nga, sigurime shoqerore 290 127 leke, tap-i 93 680 leke dhe tatim fitimi 565 226 leke

**Huate afatgjata** , paraqiten ne shumen 251 904 515 leke dhe perfaqesojne overdrifte bankare

Masa e llogaritur e interesit si shpenzim nuk i tejkalon kufijte e njohur per efekte fiskale.

# “Sali Elektrik” sh.p.k

## shenimet shpjeguese 2011

Huara te tjera , paraqiten ne shumen 62 729 918 lekë dhe perfaqesojne detyrimet e shoqerise ndaj ortakeve dhe perbejne kryesisht qerate e papaguara dhe dividendet e pa terhequr( per huara te dhena shoqerise per blerje malli.) Per keto huara nuk jane llogaritur interesa .

### 8. Kapitalet e veta

Kapitali i rregjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc, eshte i njejte me ate te percaktuar ne statutin e shoqerise dhe vendimet e depozituara ne QKR,

### 9. Fitimi (humbja) e vitit financiar

- Te ardhurat



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

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	
Te ardhurat nga shitja e mallrave	1,374,345,579	0
te ardhurat e tjera	0	0
Shuma	1,374,345,579	0

Te ardhurat nga shitja e produkteve te veta paraqiten ne shumen 1 374 345 579 leke dhe jane te barabarta ne shifren e afarizmit te raportuar ne f.d.p-te.

Paraqitja ne pasqyrat financiare e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte bere sipas natyres se tyre.

- Shpenzimet e veprimtarise kryesore

Konsumi i materialeve, mallrave, furniturave, punimeve e sherbimeve, te pasqyruara ne dokumentat justifikues, jane rregjistruar me shumet e paguara ose te pagueshme. Kostoja e punesimit, page

# “Sali Elektrik” sh.p.k

## shenimet shpjeguese 2011

dhe sigurime shoqerore, eshte pasqyruar saktesisht si shpenzim me vleren e realizuar dhe te dokumentuar. Taksat lokale e taksa e tatime te tjera qe lidhen me biznesin jane llogaritur dhe pasqyruar ne llogarite e ushtrimit. Sipas natyres se tyre shpenzimet e ushtrimit 2011 jane treguar ne pasqyren perkatese.

Penalitetet dhe gjobot jane llogaritur si shpenzime të panjohura për efekt të tatimit mbi fitimin fiskal te llogaritur.

### Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

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

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2010	31
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)			-
Shpenzimet per interesat 767, 668(-)	(18,880,051)		
Fitimet nga kursi i këmbimi 769, 669(+)			
Humbjet nga kursi i këmbimi 769, 670(-)	(836,222)		
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668	552,094		
<b>Shuma</b>	<b>(19,164,179)</b>		<b>-</b>

Shpenzimet per interesat ne shumen prej 18 880 051 leke perfaqeson interesat e paguara per overdraftet.Masa e llogaritur e interesit si shpenzim nuk i tejkalon kufijte e njohur per efekte fiskale

Humbjet nga kursi kembimit vijne nga gjendjet e llogarive te shprehura në monedhë të huaj, te cilat jane përkthyer ne leke duke përdorur kursin e këmbimit më 31.12.2011, 1 Euro = 138,93 lekë

Te ardhura te tjera financiare ne shumen prej 552 094 leke perfaqesojne te ardhura te arketuara ne banke nga furnitoret tane si bonuse te perfituara nga xhirot vjetore per vitin 2010



# “Sali Elektrik” sh.p.k shenimet shpjeguese 2011

## 10. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2011 jane si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2009
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	73,968,629
II SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	274,236
1 Amortizime tej normave fiskale	-
2 Shpezime prtje e dhurime tej kufirit tatimor	-
3 Gjoba,penalite,demshperblime, e.t.j	274,236
4 blerje karburanti	
5 qera banese	
6 Te tjera	
III PJESA E HUMBJES SE MBARTUR(-)	-
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	74,242,865
V Shpenzimi i tatim fitimit-10%	7,424,287
VI FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	66,544,342

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

Këto pasqyra financiare janë aprovuar nga drejtimi i “Sali Elektrik sh.p.k dhe jane firmosur nga:

**Administratori**

Bardhyl Sali

