

| | |
|-------------------------------------|--|
| <u>Emri dhe adresa e plote</u> | " SILVI KONSTRUKSION" S h . P. K. GRIZE PATOS Fier |
| <u>Data e krijimit</u> | 09.02.2005 |
| <u>Nr. I Rregjistrimit tregetar</u> | K53120401S |
| <u>STATUSI JURIDIK</u> | SH. P. K |
| <u>VEPRIMTARIA KRYESORE</u> | NDERTIM |

LLOGARITE VJETORE
(Gjendjet financiare)

Periudha Nga 01 Janar 2011 deri me 31 Dhjetor 2011

DATA E MBYLLJES 20.03.2012

MIRATUAR NGA _____
me date _____

Data e depozitimit _____

JULIANA HOXHAJ
KONTABE MIRAUAR
N. LIG. 1129




| | Zeri i Bilancit | Ushtrimi Mbyllur | Ushtrimi Parardhes |
|-----------|--|--------------------|--------------------|
| A. | AKTIVET | 349,182,490 | 284,209,297 |
| I | Aktivet Afatshkurtra | | |
| 1 | Mjetet Monetare | 5,951,280 | 29,242,123 |
| | Arka | 5,760,262 | 28,673,172 |
| | Banka | 191,018 | 568,951 |
| 2 | Derivative dhe Aktive Financiare te mbajtura per tregtim | - | - |
| a) | Derivative dhe Aktive Financiare te mbajtura per tregtim | - | - |
| b) | Aktive te mbajtura per tregtim | - | - |
| | Totali | 5,951,280 | 29,242,123 |
| 3 | Aktive te tjera financiare afatshkurtra | 209,246,927 | 88,470,411 |
| a) | Kliente per mallra produkte e sherbime | 197,652,043 | 70,340,975 |
| b) | Debitor e Kreditor te Tjere | - | - |
| c) | Tatimi mbi fitumin | - | 574,325 |
| d) | TVSH | 6,671,109 | 12,631,336 |
| e) | Te drejta e detyrime ndaj ortakeve | 4,923,775 | 4,923,775 |
| f) | Parapagime ndaj Furnitoreve me porosi | - | - |
| | Investime te tjera financiare | - | - |
| | Instrumenta te tjere borxhi | - | - |
| | Totali | 209,246,927 | 88,470,411 |
| 4 | Inventari | 84,121,560 | 105,344,898 |
| a) | Lendet e para | 5,585,995 | 5,133,651 |
| | Inventari I imet | 899,169 | 1,123,961 |
| b) | Prodhim ne proces | (1,115,124) | (0) |
| c) | Produkte te gatshme | 76,942,613 | 98,897,699 |
| d) | Mallra per rishitje | 1,808,907 | 189,587 |
| e) | Parapagesat per furnizime | - | - |
| 5 | Aktivet biologjike afatshkurtra | - | - |
| 6 | Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje | - | - |
| 7 | Paragimet dhe shpenzimet e shtyra | - | - |
| | Shpenzime te periudhave te ardhshme | - | - |
| | TOTALI AKTIVEVE AFATSHKUTRA | 299,319,767 | 223,057,432 |
| II | Aktivet Afatgjata | | |
| 1 | Investimet financiare afatgjata | - | - |
| a) | Aksione dhe pjesmarrje te tjera ne njesi te kontrolluara | - | - |
| b) | Aksione dhe investime te tjera ne pjesemarrje | - | - |
| c) | Aksione dhe letra me vlere | - | - |
| d) | Llogari/ kerkesa te arketueshme afatgjata | - | - |
| | Totali | - | - |
| 2 | Aktive afatgjata materiale | 49,682,721 | 60,971,863 |
| a) | Toka | 1,134,000 | 1,134,000 |
| b) | Ndertesa | - | - |
| c) | Makineri e Pajisje | 5,487,301 | 6,391,545 |
| d) | Aktive te tjera afatgjata materiale | 43,061,420 | 53,446,318 |
| | Totali | 49,682,721 | 60,971,863 |
| 3 | Aktivet biologjike afatgjata | - | - |
| 4 | Aktivet afatgjata jomateriale | - | - |
| a) | Emri Mire | - | - |
| b) | Shpenzimet e Zhvillimit | - | - |
| c) | Aktive te tjera afatgjata jomateriale | - | - |
| | Totali | - | - |
| 5 | Kapitali aksionar i papaguar | - | - |
| 6 | Aktive te tjera afatgjata (ne proces) | 180,002 | 180,002 |
| | Totali Aktiveve Afatgjata | 49,862,723 | 61,151,865 |
| | TOTALI AKTIVEVE | 349,182,490 | 284,209,297 |



JULIANA HOXHAJ
KONTABLE MIRATUAR
N. LIG. 1129

Hoxhaj

| | Zeri i Bilancit | Ushtrimi Mbyllur | Ushtrimi Parardhes |
|------------|---|--------------------|--------------------|
| B. | PASIVET DHE KAPITALI | | |
| I | Pasivet Afatshkurtra | | |
| | | | |
| 1 | Derivativet | - | - |
| 2 | Huamarrjet | - | - |
| a) | Huate dhe obligacionet afatshkurtera | - | - |
| b) | Huamarrje afatshkurter | - | - |
| c) | Bono te konvertueshme | - | - |
| | Totali | - | - |
| 3 | Huate dhe parapagimet | 116,437,653 | 240,365,038 |
| a) | Te pagueshme ndaj furnitoreve | 20,291,529 | 158,134,110 |
| b) | Te pagueshme ndaj punonjesve | 2,386,040 | 924,018 |
| c) | Detyrime per sigurimet shoqerore | 132,837 | 10,629 |
| d) | Detyrimet tatimore ndaj TAP | 40,030 | 13,810 |
| e) | Detyrime tatimore per TVSH | 0 | 0 |
| | Detyrime tatimore per Tatim Fititmin | 5,529,457 | - |
| | Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim | - | - |
| | Te drejtat e detyrimet ndaj Ortakeve | 69,714,476 | 69,714,476 |
| | Divident per tu paguar | - | - |
| | Debitor e kreditor te tjere | 18,343,284 | 11,567,995 |
| | Totali | 116,437,653 | 240,365,038 |
| 4 | Grandet dhe te ardhurat e shtyra | - | - |
| 5 | Provizionet afatshkurtera | - | - |
| | Pasive Totale Afatshkurtera | 116,437,653 | 240,365,038 |
| II | Pasivet Afatgjata | | |
| | | | |
| 1 | Huate afatgjata | 142,861,850 | 8,767,875 |
| a) | Hua,bono dhe detyrime nga qeraja financiare | 142,861,850 | 8,767,875 |
| b) | Bonot e konvertueshme | - | - |
| | Totali | 142,861,850 | 8,767,875 |
| 2 | Huamarrje te tjera afatgjata | - | - |
| 3 | Provizionet afatgjata | - | - |
| 4 | Grandet dhe te ardhura te shtyra | - | - |
| | Pasivet Totale Afatgjata | 142,861,850 | 8,767,875 |
| | | | |
| | Totali Pasiveve | 259,299,503 | 249,132,913 |
| III | Kapitali | 89,882,987 | 35,076,384 |
| 1 | Aksionet e Pakices | - | - |
| 2 | Kapitali i aksionereve te shoqerise meme | 100,000 | 100,000 |
| 3 | Kapitali aksionar | - | - |
| 4 | Primi aksionit | - | - |
| 5 | Njesite ose aksionet e thesarit | - | - |
| 6 | Rezerva statutore | - | - |
| 7 | Rezerva Ligjore | 1,455,029 | 1,455,029 |
| 8 | Rezerva te Tjera | 33,521,355 | 25,456,062 |
| 9 | Fitimet e pashperndara | - | - |
| 10 | Fitime (humbja) e vitit financiar | 54,806,603 | 8,065,293 |
| | Totali Kapitalit | 89,882,987 | 35,076,384 |
| | | | |
| | Totali Pasiveve dhe Kapitalit | 349,182,490 | 284,209,297 |

PULIANA HOKHA
KONTABLE MIRATUAR
N. LIG. 1129

[Signature]

| | Pershkrimi | USHTRIMI MBYLLUR | USHTRIMI PARARDHES |
|-----|---|---------------------|-----------------------|
| 1 | Shitjet neto | 90,604,099 | 113,902,285 |
| 2 | Te ardhurat te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit | 65,965,581 | 10,842,700 |
| 3 | Ndryshimet ne inventarin e PG dhe PP | - | (157,023) |
| 4 | Puna e kryer nga njesia ekonomike raportuese per qellimet e veta dhe e kapitalizuar | - | - |
| 5 | Mallra, lendet e para dhe sherbimet | (73,198,036) | (101,370,311) |
| 6 | Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit | (3,009,602) | (2,277,401) |
| 7 | Shpenzime te personelit | (7,137,560) | (3,344,522) |
| a) | Pagat | (6,125,551) | (2,883,091) |
| b) | Shpenzimet e sigurimeve shoqerore | (1,012,009) | (461,431) |
| c) | Shpenzimet per pensionet | - | - |
| 8) | Renia ne vlere (zhvleresimi) dhe amortizimi | (12,216,934) | (8,475,164) |
| | Fitimi (humbja) nga veprimtarite e shfrytezimit | 61,007,548 | 9,120,564 |
| 1 | Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara | - | - |
| 2 | Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet | - | - |
| 3 | Te ardhurat dhe shpenzimet Financiare | (7,163) | (99,774) |
| 3/a | Te ardhurat dhe shpenzimet Financiare nga investimet e tjera afatgjata | - | - |
| 3/b | Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesi | 100 | (99,774) |
| 3/c | Fitimet (humbjet) nga kursi kembimit | (7,263) | - |
| 3/d | Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare | - | - |
| | Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare | (7,163) | (99,774) |
| I7a | Fitimi (humbja) para tatimit | 61,000,385 | 9,020,790 |
| I7b | Shpenzimet e tatimit mbi fitimin | (6,193,782) | (955,497) |
| I7d | Fitimi (Humbja) neto e vitit financiar | 54,806,603 | 8,065,293 |
| I7c | Pjesa e fitimit neto per aksionaret e shoqerise meme | - | - |
| | Pjesa e fitimit neto per aksionaret e pakices | 54,806,603 | 8,065,293 |



JULIANA HOXHA
KONTABLE MIRATJAR
N° 12, 1129



Pasqyra e Flukseve Monetare :Metoda Direkte 2011

| Pasqyra e fluksit monetar - Metoda direkte | Periudha Raportuese | Periudha parardhese |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Fluksi Monetar nga veprimtarite e shfrytezimit | | |
| (MM) te arketuara nga Klientet | 42,975,904 | 82,972,177 |
| (MM) te arketuara Kreditorët | 11,349,241 | 7,228,364 |
| (MM) te arketuara nga Debitoret | 250,000 | (300,000) |
| (MM) te arketuara Hua Bankare | (4,200,000) | - |
| (MM) te arketuara te tjera | 100 | 226 |
| MM te paguara ndaj furnitoreve | (200,657,914) | (39,648,046) |
| MM te paguara ndaj Punonjesve | (3,577,120) | (1,550,100) |
| MM te paguara per hua te marra | 138,293,975 | - |
| MM te paguara ndaj kreditorëve | - | (7,000,000) |
| MM te paguara per sigurimet | (1,561,811) | (754,997) |
| MM te paguara Tatim Fitim | (90,000) | (150,000) |
| MM te paguara Tvsh | (312,605) | (13,148,389) |
| MM te paguara TAP | (388,179) | (218,459) |
| MM te paguara taksa te tjera | (75,620) | - |
| MM te paguara te tjera | (5,289,551) | (329,496) |
| Diferenca nga kursi I kembimit | (7,263) | |
| MM neto nga veprimtarite e shfrytezimit | (23,290,843) | 27,101,280 |
| Fluksi monetar nga veprimtarite investuese | | |
| Blerja e njesise se kontrolluar minus parate e arketuara | | |
| Blerja e aktiveve afat gjata materiale | | |
| Te ardhura nga shitja e pajisjeve | | |
| Interesi arketuar | | |
| Dividentet e arketuar | | |
| MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese | - | - |
| Fluksi monetar nga aktivitet finaciare | | |
| Te ardhura nga emetimi kapitalit aksionar | | |
| Te ardhura nga huamarrjet afatgjata | | |
| Pagesa detyrime Qera finaciare | | |
| Dividente te paguar | | |
| MM te perdorur ne veprimtarite finaciare | - | |
| Rritja /renia e mjeteve monetare | (23,290,843) | 27,101,280 |
| Mjetet monetare ne fillim te periudhes | 29,242,123 | 2,140,843 |
| Mjetet monetare ne fund te periudhes | 5,951,280 | 29,242,123 |

JULIANA HOXHAI
KONTABLE MIRATUAR
N. LIQ. 1129

Hoxhai



| REZULTATI TATIMORE | | Ne leke | CAKTIMI I FITIMIT | | Ne leke |
|--------------------|--|------------|-------------------|---|------------|
| | | Shuma | | | Shuma |
| 1 | Humbje e mbartur | - | | | |
| | a) nga viti | | | ORIGJINA | 54,806,603 |
| | b) nga viti | | 1 | Fitime ose humbje te mbartura | - |
| 2 | FITIMI I USHTRIMIT | 61,000,385 | 2 | Fitime ose humbje te ushtrimit | 54,806,603 |
| 3 | SHPENZIME TE PAZBRITSHME (+) | 937,435 | 3 | Marre nga rezervat | - |
| | a) Amortizime tej normave tatimore | | | a- | |
| | b) Shpenzime pritje e dhurime tej kufirit tatimore | | | b- | |
| | c) Gjoha, penalitete, demshperblime | 937,435 | | c- | |
| | d) Provizione qe nuk njihen nga dispozitat | | | d- | |
| | e) te tjera | | | CAKTIMI I FITIMIT | 54,806,603 |
| | | | 4 | Per rezervat | - |
| 4 | FITIMI TATIMORE I USHTRIMIT (2+3) | 61,937,820 | | a- Rezervat ligjore (Shoq. Tregtare) | |
| 5 | PJESA E HUMBJES MBARTUR (-) | - | | b- Rezervat statutore (- "-) | |
| 6 | FITIMI I TATUESHEM (4-5) | 61,937,820 | | c- Rezerva te tjera (- "-) | - |
| | | | | d- Rezerva per zhvillim (nd. Shtetore) | |
| | Perqindja e tatimit mbi fitimin | 10 | | e- Rezerva per shperblime sublimentare. | |
| | | | | h- Rezerva te tjera 9nd. Shtetore) | |
| | | | | Dividente | |
| 7 | SHUMA E TATIMIT TE LLOGARITUR | 6,193,782 | | Fitimi i pacaktuar | 54,806,603 |

Te kontrollohet zbatimi i formules per c5

55,744,038

JULIANA HOXHAJ
KONTABLE MIRATUAR
N. LIG. 1129

[Signature]



**GJENDJA E AKTIVEVE TE QENDRUESHME DHE NDRYSHIMET
ME VLEREN BRUTO**

| Emertimi | GJENDJA NE CELJE TE USHTRIMIT | SHITESA GJATE USHTRIMIT | | | | PAKESIME GJATE USHTRIMIT | | | | GJENDJA NE MBYLLJE TE USHTRIMIT |
|--|-------------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|--------------------------|--|------------------------------|----------|---------------------------------------|
| | | KONTRIBUT E NE KAPITAL | BLERE DHE KRUUAR | SHITESA TE TJERA | RIVLERE SIME | GJITHSEJ | KORRIGJIM NXJERRE JASHTË PERDORIMIT TE TJERA | KORRIGJIM VLERES BRUTO | GJITHSEJ | |
| I TE PATRUPEZUARA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1- Shpenzime te nisjes dhe zgjerimit | | | | | | | | | | |
| 2- Shpenzime te kerkimeve te aplikuar | | | | | | | | | | |
| 3- Konc.Patenta.marka e vl. te tjera te ngjajshme. | | | | | | | | | | |
| 4- Fond tregetar | | | | | | | | | | |
| 5- Te tjera ne shfrytezim | | | | | | | | | | |
| 6- Ne proces dhe pagesa pjesore | | | | | | | | | | |
| II- TE TRUPEZUARA | 86,003,378 | - | 703,000 | - | - | 703,000 | - | - | - | 86,706,378 |
| 7- Toka ,Troje, Terrene | 1,134,000 | | | | | | | | | 1,134,000 |
| 8- Nderesa | | | | | | | | | | |
| 9- Ndertime dhe instalime te pergjithshme | | | | | | | | | | |
| 10- Inst teknike,mak,pajisje, vegla, instrumenta | 10,184,583 | | 403,000 | | | 403,000 | | | | 10,587,583 |
| 11- Mjete transporti | 73,932,379 | | 300,000 | | | 300,000 | | | | 74,232,379 |
| 12- Pajisje zyre dhe informatike | 651,167 | | | | | | | | | 651,167 |
| 13- Gje e gjalle pune dhe prodhimi | | | | | | | | | | |
| 14- Kultura dru-frutore | | | | | | | | | | |
| 15- Te tjera ne shfrytezim | 101,249 | | | | | | | | | 101,249 |
| 16- Ne proces dhe pagesa pjesore | | | | | | | | | | |
| TOTAL I+II | 86,003,378 | - | 703,000 | - | - | 703,000 | - | - | - | 86,706,378 |

JULIANA HOXHAJ
KONTABE MIRATUAR
N.119, 1129



PASQYRA E AMORTIMIT

| GJENDJA DHE NDRYSHIMET | Shuma e akumuluar ne celje te ushtrimit | SHITESA | | | | PAKESIME | | | | Shuma e akumuluar ne mbyllje te ushtrimit |
|---------------------------------------|--|---|----------------------|------------|---|-----------------------|---|----------|----------|--|
| | | Profesim e te lidhura me nje rivleresim | Amortizimi vjetor | Gjithsej | Elemente te kaluar ne aktive qarkullues e | Elemente te shitur | Elemente te nxjerre jashte perorimit | Gjithsej | | |
| Shpenzime te nises dhe te zgjerimit | | | | | | | | | | |
| Inatalime teknike,makineri,vegla pune | 2,412,191 | | 307,795 | 307,795 | | | | | - | 2,719,986 |
| Mjete trasporti | 20,952,945 | | 10,595,887 | 10,595,887 | | | | | - | 31,548,832 |
| Makineri e paisje | 1,290,024 | | 999,449 | 999,449 | | | | | - | 2,289,473 |
| Te tjera materiale | 376,351 | | 89,011 | 89,011 | | | | | - | 465,362 |
| inventari limer | 481,494 | | 224,792 | 224,792 | | | | | - | 706,286 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| Shuma | 25,513,005 | - | 12,216,934 | - | 12,216,934 | - | - | - | - | 37,729,939 |

1. Detajohet sipas rubrikave e posteve te pasqyres se gjendjes se aktiveve te gendrueshme.

JULIANA HRY
KONTABILE MINISTRI
N. 119, 1129




SKADENCA E KERKESAVE DHE DETYRIMEVE

000/ LEKE

DETALJIMI I SHIFRES SE AFARIZMIT SIPAS AKTIVITEVE

Detajimi shifra neto te afarizmit (per shijen e mallrave te produkteve dhe kryerje sherbime te ardhurave te shfrytezimit) sipas aktiviteve ose te produkteve te kryera nga ndemaria

| | SHUMA | NGA KETO ME AFAT KERKIMI | | | Nr | Emeritimi i aktiviteve ose produkteve | Shuma 000/LEKE | SHUMA 000/LEKE |
|--|----------------|--------------------------|----------------------------------|------------------|---|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | DERI NJE VIT | NGA NJE DERI NJE PESE VJET | MBI PESE VJET | | | | |
| I KERKESA DEBITORE | 4,899 | 4,899 | - | - | I SHITJE MALLRASH | 7,532 | - | |
| 1- Kliente- shitje dhe sherb. te fatumara | 197,652 | 197,652 | | | 1 Karburante e lubrifikante | 7,532 | | |
| Kliente dhe shitje per sherbime te pafat. | - | | | | 2 | | | |
| 2- Furnitore- debitore, pagesa per porosi | - | | | | 3 | | | |
| 3- Personeli dhe persona fizik te tjere | 4,899 | 4,899 | | | 4 | | | |
| 4- Organizama shoqerore | - | | | | 5 | | | |
| 5- Shteti | - | | | | 6 | | | |
| 6- Ortake -Kapital i paderdhur | - | | | | 7 Mallra te tjera te padetajuar | | | |
| 7-Ortake -Kerkesa debitore te tjera | - | | | | II SHITJE PRODUKTESH | 25,558 | - | |
| | - | | | | 1 Shitje apartamente | 25,558 | | |
| | - | | | | 2 | | | |
| II DETYRIME | 489,498 | 249,133 | 240,365 | - | 3 | | | |
| 1- Huara nga bankat dhe instit. e kreditit | - | | | | 4 | | | |
| 2- Huara te tjera | - | | | | 5 | | | |
| 3- Shuma te arketuara per porosi | - | | | | 6 | | | |
| 4- Furnitore - fatura te mberriura | - | | | | 9 Produkte te tjera te padetajuar | | | |
| Furnitore- fatura te pa mberriura | - | | | | III SHITJE PUNIMESH E SHERBIMESH | 123,480 | - | |
| 5- Klient kreditore - paradhenie te marra | - | | | | 1 Dorzim punimesh e sherbime | 57,515 | | |
| 6- Personeli | - | | | | 2 Qeraja e autosondave | 51,200 | | |
| 7- Shteti - tatime- taksa | 249,133 | 249,133 | | | 3 Transport per te tretet | 13,129 | | |
| 8- Ortake - per dividente | - | | | | 4 Puntor ne dispozicion | 1,636 | | |
| Ortake - deyrime te tjera | - | | | | 5 | | | |
| 9- Detyrime te tjera | 240,365 | | 240,365 | | 6 | | | |
| 10-Sigurime shoqerore | - | | | | 7 | | | |
| | | | | | TOTAL I + II + III | 156,570 | | |

Totali duhet te korrespondoj me poshte "Shifra neto e afarizmit" te pasqyres Llogaria e rezultati te ushtrimit (fjese te ardhur te shfrytezimit)


JULIANA HOXHAJ
KONTABLER MIRATUAR
N. 1129



Pasqyra e ndryshimeve te Kapitalit 2011

Nie pasqyre e pa konsoliduar

| Nr | Kapitali aksionar | Primi aksionit | Aksione thesari | Rezerva statutore dhe ligjore | Fitimi Ushtrimor | Fitimi pashperndare | Totali |
|------------|------------------------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| II | 100,000 | | | 26,911,091 | | 8,065,293 | 35,076,384 |
| 1 | Fitimi neto i periudhes kontabel | | | 8,065,293 | 54,806,603 | (8,065,293) | 54,806,603 |
| 2 | Fitimi neto i mbartur | | | | | | |
| 3 | Dividentet e paguar | | | | | | |
| 4 | Kritja e rezerves ne kapital | | | | | | |
| 5 | Emetimi aksioneve | | | | | | |
| III | 100,000 | - | - | 34,976,384 | 54,806,603 | - | 89,882,987 |
| | III Pozicioni me 31,12,2008 | | | | | | |


 KONTABLI E MIRATUAR
 JETI ANA HOXHAJ
 N. LIG. 1129


 KAMERA E SHUMBUAR
 2011

SHENIMET SHPJEGUESE

Subjekti Silvi Konstruktion shpk , Fier ,me NIPT K 53120401S hartoj pasqyrat financiare kontabel per periudhen 01.01.2011 deri 31.12.2011, ne mbeshtetje te ligjit Nr. 9228 date 29.04.2004 " Per kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe pasqyrimin e tyre sipas SKK 2, paragrafeve 49-55.

parimet kryesore te cilat janë mbajtur parasush në hartimine pasqyrave janë janë

1.Parimi i drejtave të Konstatuara ,pra rregjistrimet janë vleresuar me cmimin kur kane ndodhur dhe jo kur jane paguar apo arketuar.

2.Parimi i vijimesise së llogarive kontabel

Subjekti ka realizuar hartimin e pasqyrave financiare duke zbatuar politikat kontabel per aspekte si vijon:

Shpjegimet ne Aktive te Pasqyrave:

1. Aktivet monetare jane kontabilizuar sipas llogarive analitike kontabel, te bankes dhe Arkes.

Vlera e paraqitur ne keto zërë është sasia e parave që ka subjekti me 31.12.2011 gjendje ne arke, ne Intesa Saupaolo, Raifeissen Bank.,Alfa Bank, Tirana ,BKT, Credins

2. Klientet e subjektit ne daten 31.12.2009 ne shumen leke 197652042, raportohet si shume e rakorduar per perfaqsesit e klientit.

4. paraqet tvsh e rimbursueshme ne kete datë.

3. Inventari material eshte kontabilizuar duke zbatuar metoden e mesatares se ponderuar per gjithe periudhen kontabel , dhe inventari eshte mbeshtetur ne sasite gjendje të mallit me 31.12.2011 vleresuar me cmimin e blerjes.

4. Vleresimi i Aktiveve Materiale afatgjata eshte bere me koston e marrjes.

Shpjegimet ne Pasive dhe Kapitale te Pasqyrave:

1. Gjendja e llogarise "detyrime per sig shoq "paraqet detyrimin që ka subjekti ndaj shtetit per muajin dhjetor per sig shoqerore. Kjo llogari eshte e perputhur me raportimet dhe gjendjen e formularave ne daten 31.12.2011)

1. Gjendja e llogarise "furnitor "eshte e rakorduar me furnitoriet sipas listes bashkangjitur.Ne llogarite e detyrimeve per Shtetin (Tvsh, Tatim Fitimin ,Sigurime ,TAP) paraqiten raportimet e llogarive perkatese dhe duke u mbeshtetur mbi gjendjen e formularave ne daten 31.12.2011).

Te dhenat shifrore si ne aktiv dhe ne pasiv te pasqyrave financiare jane rezultat i zbatimit te parimeve ' Te rregjistrimit te ngjarjeve ne momentin e konstatimit e perputhur me kohen kur ka ndodhur ngjarja ekonomike.

Shpjegimet ne Pasqyren e të ardhurave dhe shpenzmeve:

Në shitjet neto paraqitet shuma totale e llogarisë 701,704,705 etj, e cila është shitje mallrash, produktesh dhe sherbimesh .

Ne llogarinë materialet e konsumuara paraqiten mallrat e perdorura gjate aktivitetit për vitin 2011 të perlllogaritura me koston e blerjes.(hyrjes ne magazine)

KONTABILISTI



ADMINISTRATORI
SPIRO PAPA



Në zërin kosto e punes paraqiten shpenzime pagash dhe shpenzimet per sigurimet shoqërore të cilat janë përlogaritur sipas pasqyrave të pagave dhe sig shoqërore.

Në zërin shpenzime të tjera janë përmbledhur të gjitha shpenzimet per komisione bankare, per qerane dhe shpenzime telefoni. Në zërin të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat paraqiten interesa bankare të llogaritura sipas postes bankare. Në zërin fitimi dhe humbja para tatimit në shumën 5529457 lekë paraqitet fitimi i ushtrimit.

Shpjegimet ne Pasqyren e fluksit monetar.

Në hartimin e pasqyrave financiare pasqyra e fluksit të parave është paraqitur sipas metodes direkte.

Shkurtimisht në këtë pasyre janë paraqitur:

Mjetet monetare të arketuar nga klientat në shumën 46975904 lekë. Në mjetet monetare të paguara ndaj furnitoreve dhe punonjesve paraqiten shumat e pagura per furnitoret per blerjen e mallrave, shumat e paguara per pagat dhe sig shoqërore.

Në zërin interesa te paguara paraqiten pagesat ne banke per komisionet bankare ne shumen 67620 lekë .

LLIÇI I KONTABILITETIT
(KONTABILITETI HISTORIK)

Shprehja e pasqyrave financiare të kompanisë "KONTABILITETI HISTORIK" për vitin 2011

Shprehja e pasqyrave financiare të kompanisë "KONTABILITETI HISTORIK" për vitin 2011

SHprehja e pasqyrave financiare të kompanisë "KONTABILITETI HISTORIK" për vitin 2011

SHprehja e pasqyrave financiare të kompanisë "KONTABILITETI HISTORIK" për vitin 2011

SHprehja e pasqyrave financiare të kompanisë "KONTABILITETI HISTORIK" për vitin 2011

KONTABILISTI

KONTABILITETI HISTORIK
N. LIG. 1129
KONTABILITETI HISTORIK

ADMINISTRATORI
SPIRO PAPA