

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT-I

Adresa e Selise

Shoqeri me pergjegjesi te kufizuar

K 21418001 J

"Sil.Co" Autostrada TR-DR, Ura e Limuthit
Kashar, Tirane

Data e krijimit

Nr.i Regjistrimit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Tregeti me pakice e shumice

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 2009

Pasqyrat Financiare jane individuale
Pasqyrat Financiare jane te konsoliduara
Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne
Pasqyrat Financiare jane te rrumbullakosura ne

leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2009
Deri 31.12.2009

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

31/03/2010



Pasqyrat Financiare te Vitit 2009

Nr	AKTIVET	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA		35,673,956	21,596,157
	1 Aktivet monetare		19,096,979	8,490,133
	a) Banka		18,998,393	541,303
	b) Arka		98,586	7,948,830
	2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
	3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra		10,629,798	3,541,798
	a) Kliente per mallra, produkte e sherbime		1,652,087	1,908,073
	b) Debitore, Kreditore te tjere		6,760,000	
	c) Tatim mbi fitimin		609,948	397,344
	d) Tvsh		1,607,763	1,236,381
	e) Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
	4 Inventari		5,947,178	9,564,226
	a) Lendet e para			
	b) Te tjera gjendje inventari		2,712,055	2,712,055
	c) Prodhim ne proces			
	d) Produkte te gatshme			
	e) Mallra per rishitje	1	2,816,753	6,426,163
	f) Paradhenie		418,370	426,008
	5 Aktivet biologjike afatshkurtra		-	-
	6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje			
	7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra			
	a) Shpenzime te periudhave te ardhshme			
II	AKTIVET AFATGJATA		24,100,514	13,304,654
	1 Investimet financiare afatgjata		-	-
	2 Aktive afatgjata materiale	2	24,100,514	13,304,654
	a) Toka			
	b) Ndertesa			
	c) Makineri dhe paisje	2	24,082,171	13,280,943
	d) Aktive te tjera afatgjata materiale	2	18,343	23,711
	3 Aktivet biologjike afatgjata		-	-
	4 Aktive afatgjata jo materiale			
	5 Kapitali aksioner i pa paguar			-
	6 Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI AKTIVEVE (I + II)		59,774,470	34,900,811



Pasqyrat Financiare te Vitit 2009

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese 2009	Periudha Para ardhese 2008
I	PASIVET AFATSHKURTRA		33,521,640	25,178,791
	1 Derivativet		-	-
	2 Huamarjet		6,601,663	6,164,718
	a) Overdraftet bankare		6,601,663	6,164,718
	b) Huamarrje afatshkurtra			
	3 Huat dhe parapagimet		26,919,977	19,014,073
	a) Te pagueshme ndaj furnitoreve		16,272,323	16,402,938
	b) Te pagueshme ndaj punonjesve		962,114	196,283
	c) Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.		52,355	44,473
	d) Detyrime tatimore per TAP-in		21,300	7,520
	e) Detyrime tatimore per Tatim Fitimin			
	f) Detyrime tatimore per Tvsh-ne			
	g) Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim			
	h) Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
	i) Dividente per t'u paguar			
	j) Parapagimet e arketuara		503,329	
	k) Debitore dhe kreditore te tjere		9,108,556	2,362,859
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra		-	-
	5 Provizionet afatshkurtra		-	-
II	PASIVET AFATGJATA		15,004,106	-
	1 Huat afatgjata		15,004,106	-
	a) Hua,bono dhe detyrime nga qeraja financiare	3	15,004,106	
	b) Bono te konvertueshme			
	2 Huamarrje te tjera afatgjata			
	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	4 Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I + II)		48,525,746	25,178,791
III	KAPITALI		11,248,721	9,722,020
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)		-	-
	2 Kapitali i aksionereve te shoq.meme(PF te kons.)		-	-
	3 Kapitali aksioner		9,700,000	100,000
	4 Primi aksionit			
	5 Njesite ose aksionet e thesarit(Negative)			
	6 Rezervat statutore			
	7 Rezervat ligjore		22,020	
	8 Rezervat e tjera			6,169,174
	9 Fitimet e pashperndara		0	
	10 Fitime(Humbja) e vitit financiar		1,526,700	3,452,846
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I + II+III)		59,774,467	34,900,811



Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2009
(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenime	Periudha Raportuese 2009	Periudha Para ardhese 2008
1	Shitjet neto	4	27,369,432	19,661,302
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	5	18,521	
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces			
4	Materialet e konsumuara (blerjet +/- ndrysh e gjendjes)	6	(15,938,017)	(8,785,659)
5	Kosto e punes		(2,907,124)	(1,816,500)
	a) Pagat e personelit		(2,524,454)	(1,492,600)
	b) Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore		(382,670)	(323,900)
6	Amortizimet dhe zhvleresimet		(3,052,712)	(2,747,290)
7	Shpenzime te tjera	7	(2,853,239)	(2,361,014)
8	Totali i shpenzimeve (shumat 4-7)		(24,751,092)	(15,710,463)
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite kryesore (1+2+/-3-8)		2,636,861	3,950,839
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet			
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare			
	12.1 Te ardh.e shpenz. financ. nga inves.te tjera financ.afatgjata			
	12.2 Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	8	(1,024,854)	(132,354)
	12.3 Fitimet(Humbjet) nga kursi kembimit	9	127,125	56,899
	12.4 Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare			
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare (12.1-12.4)		(897,729)	(75,455)
14	Fitimi (humbja)para tatimit (9+/-13)		1,739,132	3,875,384
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	10	212,432	422,538
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)		1,526,700	3,452,846
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			



	Pasqyra e fluksit monetar – Metoda indirekte	Sheni me	Periudha raportuese 2009	Periudha Para ardhese 2008
I	Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
1	Fitimi para tatimit		1,739,132	3,875,384
	Rregullime për:			
2	Amortizimin		3,052,712	2,747,290
3	Fitimi neto nga këmbimet valutore		(127,125)	(56,899)
5	Tatim fitimi i llogaritur		(212,432)	(422,538)
6	Rritje ne shpenzime te periudhave te ardhshme			
7	Rritje në tepricën e kërkesave të arkëtueshme, aktive		(7,088,000)	1,321,426
8	Rritje në tepricën e inventarit		3,617,048	(1,479,157)
9	Rritje në tepricën e detyrimeve per furnitore		(130,615)	1,751,192
10	Rritje ne te pagueshme ndaj punonjesve dhe shtetit		787,493	6,282
11	Rritje e debitore dhe kreditore te tjere		7,249,026	421,987
	<i>MM neto nga aktivitetet e shfrytëzimit</i>		8,887,239	8,164,967
II	Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese			
1	Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e			
2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	11	(13,848,572)	(7,682,264)
3	Të ardhura nga shitja e pajisjeve			
4	Blerje e aktiveve afatgjata jomateriale			
5	Blerje e aktiveve te tjera afatgjata			
6	Interesat e arkëtuar			
	<i>MM neto e përdorur në aktivitetet investuese</i>		(13,848,572)	(7,682,264)
III	Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare			
1	Të ardhura nga shtim kapitali			
2	Të ardhura nga huamarrje afatgjata		15,004,106	6,164,718
3	Pagesat e huamarrjeve afatgjata			
4	Te ardhura nga huamarrje afatshkurtra, overdrafti		436,945	-
5	Dividendët e paguar			
	<i>MM neto e arketuar nga aktivitetet financiare</i>		15,441,051	6,164,718
IV	Rritja/rënia neto e mjeteve monetare		10,479,718	6,647,421
V	Efektet e kurseve te kembimit	12	127,125	56,899
VI	Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël		8,490,133	1,785,813
VII	Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël		19,096,979	8,490,133



Pasqyra e ndryshimeve ne kapital

Ne nje pasqyre te pakonsoliduar

Date 31.12.2009

		Kapitali aksionar	Primi I aksionit	Aksione te thesarit	Rezerva ligjore statutore	Fitimi I pashperndare	Totali
I	Pozicioni me 31 dhjetor 2007	100,000	-	-	-	6,169,174	6,269,174
A	Efekt ndryshimeve ne politikat kontabel	-	-	-	-	-	-
B	Pozicioni I rregulluar	100,000	-	-	-	6,169,174	6,269,174
1	Humbje neto per periudhen kontabel	-	-	-	-	3,452,846	3,452,846
2	Dividentet e paguar	-	-	-	-	-	-
3	Rritja e rezerves kapitalit	-	-	-	6,169,174	(6,169,174)	-
4	Emetimi I aksioneve	-	-	-	-	-	-
II	Pozicioni me 31 dhjetor 2008	100,000	-	-	6,169,174	3,452,846	9,722,020
1	Fitimi neto per periudhen kontabel	-	-	-	-	1,526,700	1,526,700
2	Dividentet e paguar	-	-	-	-	-	-
3	Rritja e rezerves kapitalit	-	-	-	-	-	-
4	Ndryshime ne kapitalin themeltar	9,600,000	-	-	(6,147,154)	(3,452,846)	-
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2009	9,700,000	-	-	22,020	1,526,700	11,248,720



**DEKLARATA ANALITIKE PER
TATIMIN MBI TE ARDHURAT**

NIPT K 21418001 J

Emri Tregtar :SIL.CO SHPK

Adresa ; Rr. Ura e Limuthit Kashar

mri i Vendosjes se Dokumentit (NV
(Vetem per perdorim zyrtar)

Periudha tatimore

2,009

E M E R T I M I		Sipas		Fiskale
Totali i të ardhurave	-1	27515078	0	27515078
Totali i shpenzimeve	-3	(25775946)	(4)	(25775946)
Total shpenzimet e pazbritshme sipas ligjit (neni		-	- 5	385,188
[a] kosto e blerjes dhe e përmiresimit të tokës dhe të			- 6	
[b] kosto e blerjes dhe e përmiresimit per active			- 7	
[c] zmadhimi i kapitalit themeltar të shoqerisë ose			- 8	
[ç] vlera e shperblimeve ne natyrë			- 9	
[d] kontributet vullnetare të pensioneve			- 10	
[dh] dividendet e deklaruar dhe ndarja e fitimit			- 11	
[e] interesat e paguara mbi interesin max të kredisë			- 12	
[ë] gjrobat, kamat-vonesat dhe kushtet e tjera penale			- 13	
[f] krijimi ose rritja e rezervave e fondeve të tjera			- 14	
[g] tatim mbi të ardhurat personale, akciza, tatimi			- 15	
[gj] shpenzimet e përfaqësimit, pritje percjellje			- 16	
[h] shpenzimet e konsumit personal (te tipit investim			- 17	
[i] shpenzime të cilat tejkalojnë kufijtë e përcaktuar			- 18	
[j] shpenzime për dhurata			- 19	
[k] çdo lloj shpenzimi, masa e te cilit nuk vertetohet			- 20	
[l] interesi i paguar kur huaja dhe parapagimet			- 21	
[ll] nëse baza e amortizimit është një shumë negative			- 22	
[m] shpenz për shërb teknike, konsulence, manaxhim			- 23	
[n] Amortizim nga rivleresimi i aktiveve të			- 24	
Rezultati i Vitit Ushtrimor:				
- Humbja	-25	1,739,132	- 26	2,124,320
- Fitimi	-27		- 28	
Humbja për tu mbartur nga 1 vit me parë			- 29	
Humbja për tu mbartur nga 2 vite me parë			- 30	
Humbja për tu mbartur nga 3 vite me parë			- 31	
Shuma e humbjes për tu mbartur në vitin	-32	1,739,132	- 33	2,124,320
Shuma e humbjeve që nuk barten për efekt fiskal			- 34	
Fitimi i tatueshem			- 35	2,124,320
Tatim fitimi i llogaritur			- 36	212,432
Zbritje nga fitimi (rezervat ligjore)	-37		- 38	
Fitimi neto per tu shperndare nga periudha			- 39	- 212,432
Fitimi neto per tu shperndare nga vitet e kaluar			- 40	
Shtese kapitali nga fitimi			- 41	
Dividente per tu shperndare			- 42	
Tatimi mbi dividendin i llogaritur			- 43	
Llogaritja e Amortizimit				
Ne total llogaritja e amortizimit vjetor	-44		- 45	3,052,712
a.Ndertesa e makineri afat gjate	-46		- 47	3,047,344
b.Aktive te patrupezuara	-48		- 49	
c.Kompjuterat dhe sisteme informacioni	-50		- 51	
d.Te gjitha aktivet e tjera te aktivitetit	-52		- 53	5,368
Tatimi i mbajtur ne burim ne zbatim te nenit 33			- 54	-



PASQYRA E AMORTIZIMEVE VITI 2009

GJENDJA DHE NDRYSHIMET		SHTESA						PAKESIME			Shuma e akumuluar ne mbyllje te ushtrimit
RUBRIKAT DHE POSTET	Shuma e akumuluar ne celje te ushtrimit	Protesime te lidhura me nje	Amortizimi vjetor		Gjithsej	Elemente te kaluara ne aktivet	Elemente te shitur	Elemente te nxjerre jashte	Gjithsej		
I TE PA TRUPEZUARA											
1- Shpenzime te nises dhe te zgjerimit											
2- Shpenzime te kerkimeve te apliku											
3- Koncesione, patenta, marka, dhe vlera te drejta te ngjashme											
4- Fond Tregtar											
5- Te tjera ne shfrytezim											
6- Ne proces dhe pagesa pjesore											
II TE TRUPEZUARA											
7- TOKA, TROJA, TERRENE											
8- Ndertesa											
9- Ndertime dhe instalime te pergjithshme											
10- Instalime teknike, makineri, paise, vegla, instrumente		4,594,677		2,934,465	7,529,142		11,740		11,740	7,517,402	
11- Mjete transporti				112,879	112,879				-	112,879	
12- Paise zyre dhe informatike					-				-	-	
13- Gje e gjalle pune e prodhimi					-				-	-	
14- Kultura dru-frutore					-				-	-	
15- Te tjera ne shfrytezim		3,132		5,368	8,500					8,500	
16- Ne proces dhe pagesa pjesore											
TOTAL I + II		4,597,809	-	3,052,712	-	7,650,521	-	11,740	-	11,740	
										7,638,781	



GJENDJA DHE NDRYSHIMET E AKTIVEVE TE QENDRUESHME ME VLEREN BRUTO
VITI 2009

SHTESA GJATE USHTRIMIT													
	GJENDJA NE CELJE TE USHTRIMIT	KONTRIBU TE NE KAPITAL	BLERE DHE KRIJUAR	SHTESA TE TJERA	RIVLERESI ME	GJITHSEJ	SHITJE	NXJERRE JASTE PERDORI	PAKESIME TE TJERA	KORREGJII MI VLERES	GJITHSEJ	GJENDJA NE MBYLLJE TE USHTRIMIT	
I TE PA TRUPEZUARA													
1- Shpenzime te nisjes dhe te zgjerimit													
2- Shpenzime te kerkimeve te aplikuar dhe zhvillimeve													
3- Koncesione, patenta, marka, dhe vlera te drejta te ngjashme													
4- Fond Tregtar													
5- Te tjera ne shfrytezim													
6- Ne proces dhe pagesa pjesore													
II TE TRUPEZUARA													
7- TOKA, TROJA, TERRENE													
8- Ndertesa													
9- Nderitime dhe instalime te pergjithshme													
10- Instalime teknike, makineri, paisje, vegla, instrumente	17,875,621		10495628			28,371,249	45152				45152	28,326,097	
11- Mjete transporti			3386356			3,386,356						3,386,356	
12- Paisje zyre dhe informatike						-						-	
13- Gje e gjalle pune e prodhimi												-	
14- Kultura dru-frutore												-	
15- Te tjera ne shfrytezim	26,842					26,842						26,842	
16- Ne proces dhe pagesa pjesore												-	
TOTALI I + II	17,902,463	-	13,881,984	-	-	31,784,447	45,152	-	-	-	45,152	31,739,295	



SHENIMET SHPJEGUESE TË PASQYRAVE FINANCIARE SIL.CO SHPK

Këto shënime shpjeguese janë organizuar sipas kërkesave të Standardit Kombëtar të Kontabilitetit numër 2, pikat 49-50. Sipas këtyre pikave, shënimet shpjeguese do të strukturohen sipas renditjes së mëposhtme (pika 49, SKK2)

- (a) **kuadrin kontabël të aplikuar**, d.m.th. Standardet Kombëtare të Kontabilitetit të Shqipërisë;
- (b) **përshkrimin e politikave kryesore kontabël**, të përdorura për përgatitjen e pasqyrave financiare;
- (c) **informacion-shtesë mbi zërat materialë**, të paraqitur në pasqyrat parësore dhe ndryshimet e tyre gjatë periudhës kontabël (pasqyrat parësore do të përmbajnë referenca që të drejtojnë në shënimet e bashkëngjitura, të cilat shpjegojnë më hollësisht informacionin e paraqitur në pasqyrat parësore);
- (d) **informacion tjetër të nevojshëm** për një paraqitje të vërtetë e të besueshme të pozicionit financiar, performancës financiare dhe fluksit të parasë së njësisë ekonomike raportuese (për shembull, pasivet e mundshme, transaksionet me palët e lidhura, ngjarjet që kanë ndodhur pas datës së bilancit).

Sipas strukturës së mësipërme të sugjeruar në SKK 2, pika 49 vijojnë më poshtë shënimet shpjeguese të pasqyrave financiare të shoqërisë, Sil.Co sh.p.k, për vitin ushtrimor që mbyllet më 31 dhjetor 2008.

(a) Kuadri kontabël i aplikuar

Pasqyrat financiare të bashkëngjitura të shoqërisë Sil.Co Sh.p.k me NIPT K21418001J për vitet ushtrimore që mbyllen më 31 dhjetor 2008 dhe 31 dhjetor 2009 janë përgatitur në përputhje me kuadrin kontabël të përshkruar në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit. Këto standarde kombëtare janë hartuar në përputhje me Standardet Ndërkombëtare të Kontabilitetit dhe Raportimit Financiar. Ato janë miratuar nga Këshilli Kombëtar i Kontabilitetit i Republikës së Shqipërisë, në vitin 2006 dhe janë të detyrueshme për tu zbatuar nga data 1 janar 2008.

(b) Politikat kryesore kontabël

Politikat kontabël kryesore që janë përdorur për të përgatitur këto pasqyra financiare janë si vijon:



1. **Për vlerat monetare në arkë dhe në bankë** është përdorur metoda e kostos korrente. Për vlerat monetare në monedhë të huaj (kryesisht në EURO), është përdorur kursi i këmbimit në datën 31.12.2009 në përputhje me SKK 12 (pika 451), duke kaluar diferencat në rezultatin e periudhës.
2. **Për të vlerësuar llogaritë e arkëtueshme** është përdorur metoda e kostos historike sepse janë të gjitha kërkesa për arkëtim afatshkurtra. Nuk është provizionuar sepse pas verifikimeve të bëra në datën e fundit të periudhës raportuese nuk rezultojnë klientë të dyshimtë.
3. **Për vlerësimin e inventarëve** në fund është përdorur metoda e vlerës më të vogël mes kostos historike të blerjes dhe vlerës neto të realizueshme sipas grupeve të inventarit. Në të gjitha rastet kostoja historike e blerjes ka rezultuar më e vogla dhe pikërisht ajo është përdorur për të vlerësuar inventarin. Për vlerësimin e kostos së daljes së inventarit është përdorur metoda e kostos mesatare të ponderuar.
4. **Për aktivet afatgjata materiale** është përdorur metoda e kostos historike dhe janë raportuar me vlerën neto të mbetur. Për këto aktive është bërë testi i zhvlerësimit në datën 31.12.2009 dhe ka rezultuar se nuk ka ndryshime domethënëse në vlerë. Për këtë arsye nuk është llogaritur rezervë rivlerësimi për këto aktive.
5. **Për furnitorët tregtarë** është përdorur metoda e kostos historike. Për furnitorët në monedhë të huaj është përdorur metoda e vlerësimit me kursin e këmbimit në datën e fundit të periudhës raportuese dhe diferencat kanë kaluar në rezultatin e periudhës (sipas SKK 12, pika 451).

(c) Informacion shtesë mbi zërat materialë

Më poshtë paraqiten informacione shtesë mbi zërat materialë të pasqyrave financiare kryesore sipas numrave referencë që mund të gjenden në këto pasqyra.

Për Bilancin Kontabël

1. Zëri I-4 e) në aktivin e bilancit Mallra për rishitje në vlerën 2,816,753 leke më 31.12.2009 detajohet si më poshtë:

Inventari fizik me 31/12/2009

Nr	Emertimi	Njesia	Sasia	Cmimi	Vlefte
1	Snickers 55gr	cope	120	35.06	4,207.07
2	Orbit profesional 12cp	cope	552	38.50	21,249.27
3	Uje Gline 12*0.5l	cope	156	14.94	2,331.16



4	Fanta 24cp	cope	24	35.42	850.02
5	Midi croissant 10cp	cope	420	22.62	9,499.65
6	kafe (europa 93)	cope	1,226	346.92	425,322.40
7	kakao pluhur	cope	425	314.40	133,621.84
8	caj	cope	515	500.00	257,500.00
9	sheqer kg	cope	50	60.05	3,002.58
10	gota plastike	cope	165,000	1.14	188,533.28
11	kafe me kapsula calda	cope	3,830	9.87	37,786.20
12	gota & paleta per calda	cope	1,500	2.10	3,145.17
13	Qumesht(prontofoods)	cope	2,390	478.79	1,144,312.99
14	uje spring	cope	276	15.33	4,230.20
15	Elb	cope	240	430.40	103,295.79
16	Kafe dekafeinato	cope	372	535.21	199,098.48
17	Pfaner	litra	48	133.25	6,396.10
18	skittles	cope	208	6.67	1,387.21
19	kinder bueno	cope	750	55.82	41,864.95
20	canta kartoni per ambalazhim	cope	400	27.69	11,075.20
21	katalog veshje	cope	60	27.69	1,661.28
22	kellefe per kostume	cope	50	27.69	1,384.40
23	varese rrobash	cope	300	27.69	8,306.40
24	kuti ambalazhi dhuratash	cope	58	27.69	1,605.90
25	kapese plastike per ambalazhim	cope	2	27.69	55.38
26	leter per paketim mallra	cope	150	27.69	4,153.20
27	cd te mbushur	cope	2	27.69	55.38
28	kolltuk tek me veshje lekure	cope	2	27,729.53	55,459.06
29	makinete me bazamant	cope	7	20,766.00	145,362.00
				Totali :	2,816,752.56

2 Aktivet afatgjata materiale

Zëri II-2 c) në aktivin e bilancit, Makineri dhe Paisje në vlerën neto prej **24,082,171** leke më 31.12.2009 perbehet nga makineri paisje vegla pune si dhe mjete transporti

Zëri II-2 d) në aktivin e bilancit Aktive te tjera afatgjata në vlerën neto prej 18,343 më dt 31.12.2009 , janë përfshirë Mobilje Orendi
Gjate kesaj periudhe kemi shtesa por dhe shitje aktivesh per te cilat me teper informacion merrni ne pasqyrat e ndryshimit te AAM-ve me vleren bruto si dhe pasqyren e amortizimit dhe ate te inventarit fizik me 31/12/2009



Inventari fizik me 31/12/2009

Kodi	Emertimi	Njesia	Sasia	cmimi	Vlefta
A001	Automat Capri	cope	25	231,475.21	5,786,880.29
A002	Automat Leonardo	cope	17	271,562.20	4,616,557.38
A003	Automat Torino	cope	1	51,261.15	51,261.15
A004	Stafe metalike per automate	cope	20	2,046.44	40,928.82
A005	Automat Torino E3	cope	15	174,375.23	2,615,628.40
A006	Automat Leonardo BT - FG	cope	5	232,974.55	1,164,872.74
A007	Automat Torino E	cope	1	180,844.45	180,844.45
A008	Automat Raffaello FG 220	cope	9	184,116.75	1,657,050.75
A009	Automat Mobile Mini Combi Nero	cope	6	19,354.45	116,126.68
A010	Automat Mobile Raffaello grigio	cope	3	23,608.94	70,826.81
A011	Automat Milano E+E3	cope	1	123,718.14	123,718.14
A012	Poltrona(kolltuke te vegjel) stola	cope	2	13,421.10	26,842.20
A013	Makina automatike kafeje	cope	10	127,921.50	1,279,215.00
A014	Makina automati	cope	95	94,115.61	8,940,983.00
A015	Kolona hekuri te perdorura	cope	0	8,406.01	0.00
A016	Transpalet e perdorur	cope	0	3,602.58	0.00
A017	Rafte hekuri te perdorura	cope	0	960.69	0.00
A018	Automate ftohes frigoriferike	cope	10	168,120.23	1,681,202.30
A019	Fiat Doblo(TR 9257 S)	cope	1	1,673,498.19	1,673,498.19
A020	Fiat Doblo TR 9812 S	cope	1	1,712,858.19	1,712,858.19
				Totali :	31,739,294.49



3. Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare**15,004,106 leke**

Shoqeria eshte e perfshire ne nje kontrate huaje me vlere 97,338 euro si dhe ne dy kontrata qeraje financiare me nga 12300 euro secila te cilat jane klasifikuar si afatgjata

Për Pasqyrën e Të ardhurave dhe Shpenzimeve.**4. Zeri 1 Shitjet me vlere 27,369,432 leke**

Perbehet nga shitjet , pjese e veprimtarise kryesore te aktivitetit.

5. Zëri 2 Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit me vlere 18,521
Perfaqson te ardhurat nga shitja e vegla pune .**6. Zeri 4 Materiale te konsumuara me vlere 15,938,017**
Perbehet si me poshte

6050	Mallra	LEK		15,635,805.93
608	Blerje të tjera	LEK		53,660.84
6081	Shpenzime karburanti	LEK		166,300.01
6082	Shpenzime kancelari	LEK		82,250.00

7. Zëri 7 në Pasqyrën e të Ardhurave, Shpenzime të tjera, me vlerë 2,853,239
përbëhet si më poshtë:

613	Qira	LEK		211,143.00
615	Mirembajtje dhe riparime	LEK		122,500.00
616	Sigurime	LEK		94,685.53
621	Personel jashte njesise	LEK		60,000.00
626	Shpenzime postare dhe telekomunikimi	LEK		649,782.50
628	Shpenzime per sherbimet bankare	LEK		345,637.97
632	Taksa, tarifa doganore	LEK		293,546.00
633	Akciza	LEK		409,450.00
634	Taksa dhe tarifa vendore	LEK		21,500.00
654	Shpenzime per pritje dhe perfaqesime	LEK		107,250.00
657	Gjoha e demshperblime	LEK		25,000.00
658	Shpenzime te tjera korente	LEK		30,353.08
6182	perkthime ,noteri	LEK		291,791.00
6541	Sponsorizime	EUR		157,188.00
672130	Instalime teknike, makineri...	LEK		33,412.34

8. Zëri 12.2 Të ardhura dhe shpenzimet nga interesat, me vlerë (1,024,854) përbëhet si më poshtë:

667	Shpenzime për interesa	LEK		1,025,170.29
767	Te ardhura nga interesat	LEK		316.15



9. Zëri 12.3 Fitim humbjet nga kursi i këmbimit në vlerën 127,125 është raportuar neto, pra diferenca midis vlerës së fitimit nga kurset dhe humbjet nga kurset e këmbimit e qe ne rastin tone eshte fitim.

Ne menyre te detajuar paraqiten si me poshte :

669	Humbje nga këmbimet dhe perthimet valutore	LEK		2,051,878.42	
769	Fitim nga kembimet valutore	LEK			2,179,003.72

10. Përsa i përket llogaritjes së tatim fitimit po paraqesim formularin e deklarimit të tatimit mbi të ardhurat.

**DEKLARATA ANALITIKE PER
TATIMIN MBI TE ARDHURAT**

NIPT K 21418001 J

Emri Tregtar :SIL.CO SHPK

Adresa ; Rr. Ura e Limuthit Kashar

Numri i Vendosjes se Dokumentit (NVD)
(Vetem per perdorim zyrtar)

Periudha tatimore
2,009

E M E R T I M I		Sipas Bilancit		Fiskale
Totali i të ardhurave	-1	27515078	0	27515078
Totali i shpenzimeve	-3	(25775946)	(4)	(25775946)
Total shpenzimet e pazbritshme sipas ligjit (neni 21):		-	- 5	385,188
[a] kosto e blerjes dhe e përmiresimit të tokës dhe të truallit			- 6	
[b] kosto e blerjes dhe e përmiresimit per active objekt amortizimi			- 7	
[c] zmadhimi i kapitalit themeltar të shoqerisë ose kontributit të secilit person në ortakëri			- 8	
[ç] vlera e shperblimeve ne natyrë			- 9	
[d] kontributet vullnetare të pensioneve			-10	
[dh] dividendet e deklaruar dhe ndarja e fitimit			-11	
[e] interesat e paguara mbi interesin max të kredisë të caktuar nga Banka e Shqip			-12	
[ë] gjobat, kamat-vonesat dhe kushtet e tjera penale			-13	
[f] krijimi ose rritja e rezervave e fondeve të tjera			-14	
[g] tatim mbi të ardhurat personale, akciza, tatimi mbi fitimin dhe tvsh të zbritshme			-15	
[gj] shpenzimet e përfaqësimit, pritje percjellje			-16	
[h] shpenzimet e konsumit personal (te tipit investim ne objekt)			-17	
[i] shpenzime të cilat tejkalojnë kufijtë e përcaktuar me ligj(KK)			-18	
[j] shpenzime për dhurata			-19	



[k] çdo lloj shpenzimi, masa e te cilit nuk vertetohet me dokumenta			-20	
[l] interesi i paguar kur huaja dhe parapagimet tejkalojnë kater here kap. Them.			-21	
[ll] nëse baza e amortizimit është një shumë negative			-22	
[m] shpenz për shërb teknike, konsulence, manaxhim të palikujd brënda periudh tat			-23	
[n] Amortizim nga rivlerësimi i aktiveve të qendrueshme			-24	
Rezultati i Vitit Ushtrimor:				
- Humbja	-25	1,739,132	-26	2,124,320
- Fitimi	-27		-28	
Humbja për tu mbartur nga 1 vit me parë			-29	
Humbja për tu mbartur nga 2 vite me parë			-30	
Humbja për tu mbartur nga 3 vite me parë			-31	
Shuma e humbjes për tu mbartur në vitin ushtrimor	-32	1,739,132	-33	2,124,320
Shuma e humbjeve që nuk barten për efekt fiskal			-34	
Fitimi i tatueshem			-35	2,124,320
Tatim fitimi i llogaritur			-36	212,432
Zbritje nga fitimi (rezervat ligjore)	-37		-38	
Fitimi neto per tu shperndare nga periudha ushtrimore			-39	- 212,432
Fitimi neto per tu shperndare nga vitet e kaluar			-40	
Shtese kapitali nga fitimi			-41	
Dividente per tu shperndare			-42	
Tatimi mbi dividendin i llogaritur			-43	
Llogaritja e Amortizimit				
Ne total llogaritja e amortizimit vjetor $= (a+b+c+d)$	-44		-45	3,052,712
a.Ndertesa e makineri afat gjate	-46		-47	3,047,344
b.Aktive te patrupezuara	-48		-49	
c.Kompjuterat dhe sisteme informacioni	-50		-51	
d.Te gjitha aktivet e tjera te aktivitetit	-52		-53	5,368
Tatimi i mbajtur ne burim ne zbatim te nenit 33			-54	-

Për Pasqyrën e Flukseve Monetare

Paqyra e flukseve monetare është ndertuar bazuar ne pasqyrat e bilancit , te te ardhurave e shpenzimeve si dhe ne pasqyra te tjera si ajo e levizjes se AAM-ve me koston historike

11. Zeri Blerja e AAM

Perfaqson blerjet me vleren bruto minus vleren e mbetur te asetve te shitura (bazuar ne pasqyren e levizjes se AAM-ve)

12. Zëri IV “Efektet e kurseve të këmbimit në gjendjen e mjeteve monetare”
është shtuar në pasqyrë krahasuar me formatin origjinal për të reflektuar kurset e këmbimit dhe efektin që ato japin në rivlerësimin e zërit të mjeteve monetare në fund të periudhës.

FINANCIERI

Luella Hasanaj




ADMINISTRATOR

Silvana ISMAILI

