

Emertimi dhe Forma Ligjore	Belliu shpk
NIPT-I	K23206006K
Adresa e Selise	Berat
Data e krijimit	14.12.2001
Veprimtaria kryesore	Ndertim.prodhim inerte

PASQYRAT FINANCIARE

VITI 2015

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2015 Deri 31.12.2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

26.03.2016

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2015	Viti paraardhës 2014
	AKTIVET			
A	Aktivët Afatshkurtra			
I	Mjetet monetare	3	33,908,872	23,540,150
1	Banka		18,398,724	14,970,824
2	Arka		7,228	14,236
			18,391,496	14,956,587
II	Investime :		0	0
1	Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit		0	0
2	Aksionet e veta		0	0
3	Të tjera financiare		0	0
III	Të drejta të arkëtueshme :		15,195,625	5,206,603
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	4	14,392,806	3,776,927
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Të tjera	5	802,818	1,429,676
5	Kapital i nënshkruar i papaguar		0	0
IV	Inventarët:	6	214,524	3,262,724
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		202,502	3,250,702
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		0	0
3	Produkte të gatshme		12,022	12,022
4	Mallra		0	0
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		0	0
6	AAGJM të mbajtura për shitje		0	0
7	Parapagime për inventar		0	0
V	Shpenzime të shtyra	7	100,000	100,000
VI	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	8	0	0
	Aktive totale afatshkurtra		33,908,872	23,540,150
B	Aktive afatgjata		8,668,367	10,123,223
I	Aktive financiare:		0	0
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
3	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		0	0
6	Tituj të tjerë të huadhënies		0	0
II	Aktivët materiale:	9	8,668,367	10,123,223
1	Toka dhe ndërtesa		3,578,975	3,767,342
2	Impiante dhe makineri		4,304,746	6,239,880
3	Të tjera Instalime dhe pajisje		168,584	116,000
4	Parapagime për aktive materiale dhe në proces		616,062	0
III	Aktive Biologjike		0	0
IV	Aktive jo materiale:		0	0
1	Konçesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme		0	0
2	Emri i Mirë		0	0
3	Parapagime për AAJM		0	0
V	Aktive tatimore të shtyra		0	0
VI	Kapitali i nënshkruar i papaguar		0	0
	Aktive totale afatgjata		8,668,367	10,123,223
	AKTIVE TOTALE		42,577,240	33,663,373

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2015	Viti paraardhës 2014
	DETYRIME DHE KAPITALI			
A I	Detyrime afatshkurtra:		17,060,133	13,140,795
1	Titujt e huamarrjes	10	0	0
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	10	2,426,392	3,249,272
3	Arkëtime në avancë për porosi	11	0	0
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	11	8,873,479	5,914,721
5	Dëftesa të pagueshme	11	0	0
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	11	0	0
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	11	0	0
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	11	4,381,379	3,655,234
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	11	1,378,884	321,568
10	Te tjera te pagueshme		0	0
II	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		0	0
III	Të ardhura të shtyra	12	0	0
IV	Provizione		0	0
	Totali i Detyrimeve afatshkurtra		17,060,133	13,140,795
B I	Detyrime afatgjata:		0	0
1	Titujt e huamarrjes	13	0	0
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13	0	0
3	Arkëtimet në avancë për porosi		0	0
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		0	0
5	Dëftesa të pagueshme		0	0
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		0	0
7	pjesëmarrëse		0	0
8	Të tjera të pagueshme	13	0	0
II	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		0	0
III	Të ardhura të shtyra	15	0	0
IV	Provizione:	13	0	0
1	Provizione për pensionet		0	0
2	Provizione të tjera		0	0
V	Detyrime tatimore të shtyra		0	0
	Totali i Detyrimeve afatgjata		0	0
	Detyrime totale		17,060,133	13,140,795
C	Kapitali dhe Rezervat		25,517,107	20,522,578
I	Kapitali i Nënshkruar	16	100,000	100,000
II	Primi i lidhur me kapitalin	16	0	0
III	Rezerva rivlerësimi	17	0	0
IV	Rezerva të tjera	17	20,422,578	19,753,551
1	Rezerva ligjore		10,000	10,000
2	Rezerva statutore		0	0
3	Rezerva të tjera		20,412,578	19,743,551
V	Fitimi i pashpërndarë	18	0	0
VI	Fitim / Humbja e Vitit	18	4,994,528	669,027
	Totali i Kapitalit		25,517,107	20,522,578
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		42,577,240	33,663,373

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

NR	Pershkrimi i elementëve	Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
			2015	2014
	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	19	24043333	13118965
	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimin në proces		0	0
	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	20	616062	0
	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	20	0	0
			0	0
	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	21	(12502621)	(3936272)
1	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		(12502621)	(3936272)
2	Të tjera shpenzime		0	0
			0	0
	Shpenzime të personelit	23	(3153234)	(2511384)
1	Paga dhe shpërblime		(2702000)	(2152000)
2	Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)		0	0
			(451234)	(359384)
			0	0
	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	24	0	0
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	24	(2240976)	(751598)
	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	22	(328958)	(4663077)
			0	0
	Të ardhura të tjera	25	43863	0
1	Të ardhura nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)		0	0
			0	0
2	Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)		0	0
			0	0
3	Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)		0	0
			43863	0
			0	0
	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	24	0	0
			0	0
	Shpenzime financiare	25	(601082)	(469542)
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas vecmas për t'u paguar tek njësitet ekonomike brenda grupit)		0	0
			0	(469542)
2	Shpenzime të tjera financiare		(601082)	0
			0	0
	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		0	0
			0	0
	Fitimi/Humbja para tatimit		5876386	787091
			0	0
	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	26	881857	118064
1	Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		881857	118064
2	Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		0	0
3	Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		0	0
			0	0
	Fitimi/Humbja e vitit		4994528	669027
			0	0
	Fitimi/Humbja për:		0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		0	0
	Interesat jo-kontrolluese		0	0

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse
Pasqyra e Performancës AGJ

NR	Pershkrimi i elementëve	Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
			2015	2014
	Fitimi/Humbja e vitit		4994528	669,027
			0	0
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		0	0
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja		0	0
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		0	0
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje		0	0
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet		0	0
	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin		0	0
			0	0
	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin		4994528	669,027
			0	0
	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		0	0
	Interesat jo-kontrolluese		0	0
			0	0

Belliu shpk

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

AKTIVITETET		Nr.refer.	Viti ushtrimor 2015	Viti paraardhës 2014
A	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
	Fitim / Humbja e vitit		4994528	787091
	Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		2240976	5599
	Shpenzimet financiare jomonetare		0	0
	Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		0	(745999)
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		2240976	751598
	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata material		0	0
	Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		0	0
	Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		0	0
	Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		(3021484)	2878392
	Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		(9989022)	(790329)
	Rënie/(ritje) në inventarë		3048200	(2690096)
	Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		3193193	6358817
	Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		726145	0
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		4214021	3671081
B	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		0	0
	Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		0	0
	Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		0	0
	Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale		(786121)	(116000)
	Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		0	0
	Pagesa për blerjen e investimeve të tjera		0	0
	Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		0	0
	Dividentë të arkëtuara		0	0
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		(786121)	(116000)
C	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		0	0
	Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		0	0
	Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		0	0
	Hua të arkëtuara		0	0
	Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		0	0
	Riblerje e aksioneve të veta		0	0
	Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		0	0
	Pagesa e huave		0	0
	Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		0	0
	Interes i paguar		0	0
	Dividendë të paguar		0	0
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		0	0
	Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare		3427900	3555081
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		14970824	11415742
	Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		0	0
	Mjete monetare dhe ekuivalente të mjeteve monetare më 31 dhjetor		18398724	14970824

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statuore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
Pozicioni financiar më 31 Dhjetor 2013	100000	0	0	10000	0	8163898	11589653	0	19863551	0	19863551
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar I rideklaruar më 1 Janar 2014	100000	0	0	10000	0	8163898	11589653	0	19863551	0	19863551
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fitimi / Humbja e vitit	0	0	0	0	0	0	0	669027	669027	0	669027
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	669027	669027	0	669027
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividendë të paguar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar I rideklaruar më 31 Dhjetor 2014	100000	0	0	10000	0	19743551	0	669027	20522578	0	20522578
Pozicioni financiar I rideklaruar më 1 Janar 2015	100000	0	0	10000	0	19743551	0	669027	20522578	0	20522578
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fitimi / Humbja e vitit	0	0	0	0	0	0	0	4994528	4994528	0	4994528
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	4994528	4994528	0	4994528
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	0	0	0	0	0	669027	0	(669027)	0	0	0
Dividendë të paguar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	0	0	0	0	0	669027	0	4325501	4994528	0	4994528
Pozicioni financiar më 31 Dhjetor 2015	100000	0	0	10000	0	20412578	0	4994528	25517107	0	25517107

3. Mjetet Monetare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Vlera monetare ne banke	(512)	7,228	14,236
		0	0
Vlera monetare ne arke	(531)	18,391,496	14,956,587
		0	0
Vlera te tjera ne arke	(532)	0	0
		0	0
Shuma		18,398,724	14,970,824

4. Klientet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kliente per mallra,produkte e sherbime	(411)	14,392,806	3,776,927
Premtim pagesa te arketueshme	(413)	0	0
Kliente per aktivet afatgjata	(414)	0	0
Te drejta per tu arketuar nga proceset gjyqesore	(416)	0	0
Parapagime te dhena	(418)	0	0
Shuma		14,392,806	3,776,927

5. Kërkesa të tjera të arkëtueshme

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Personeli (teprica debitore)	(421)	0	0
Shteti Sigur.Shoqër.Shënd.(teprica debitore)	(431)	0	0
Shteti tatime e taksa		1,078	627,936
Shteti Akciza (teprica debitore)	(441)	0	0
Shteti tatim mbi fitimin (teprica debitore)	(444)	1,078	627,936
Shteti TVSH-për tu marrë	(445)	0	0
Shteti TVSH-për tu rregulluar (teprica debitore)	(4458)	0	0
Shteti tatime të tjera (teprica debitore)	(442,447,449)	0	0
Te drejta ndaj paleve te lidhura (teprica debitore)	(45)	0	0
Te drejta per t'u arketuar te tjera	(460,461,465)	0	0
Debitore te tjere,kreditore te tjere	(467)	801,740	801,740
Huadhenie afatshkurter	(469)	0	0
Shuma		802,818	1,429,676

6. Inventari

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Lëndë të para			0
Materiale të para dhe materiale të tjera	(311,312)	202,502	3,250,702
Inventari i imet dhe ambalazhi (afatshkurter)	(32)	0	0
Shuma Lëndë të Para e te tjera		202,502	3,250,702
Prodhim në Proces			
Prodhim në proces	(331)	0	0
Punime në proces	(332)	0	0
Shërbime në proces	(333)	0	0
Shuma Prodhim në Proces		0	0
Produkte të Gatshme			
Produkte të ndermjetme	(341)	0	0
Produkte te gatshme	(342)	12,022	12,022
Nenprodukte dhe produkte mbeturine	(347)	0	0
Shuma Produkte të Gatshme		12,022	12,022
Mallra për Rishitje	(351)	0	0
Aktive biologjike (afatshkurtër)	(36)	0	0
Zhvlerësimi i aktiveve biologjike		0	0
AAGJM të mbajtura për shitje	(25)	0	0
Parapagime për inventar	(37),(409)	0	0
Shuma		214,524	3,262,724

7. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime te llogaritura	(481)	0	0
Interesa aktive te llogaritura	(483)	0	0
Interesa pasive te llogaritura	(484)	0	0
Shpenzime te periudhave te ardhme	(486)	100,000	100,000
Shuma		100,000	100,000

8. Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Te ardhura te llogaritura	(487)	0	0
Te ardhura te periudhave te ardhme	(488)	0	0
Shuma		0	0

9. Aktivet afatgjata materiale

Sipas tabelës që vijon:

Gjëndjet dhe levizjet	Toka	Ndertime	Instalime teknike, makineri paisje, etj.	Mjete transporti	Paisje zyre e informatike	TOTALI
Gjendja me 31.12.2014	0	5,254,000	15,042,312	800,040	116,000	21,212,352
Shtesat gjate vitit ushtrimor	0	0	117,475	0	52,584	170,059
Pakësimet gjate vitit ushtrimor	0	0	0	0	0	0
Gjendja me 31.12.2015	0	5,254,000	15,159,787	800,040	168,584	21,382,411
Amortizimi AAGJM 31.12.2014	0	1,486,658	9,007,565	594,907	0	11,089,129
Amortizimi ushtrimor	0	188,367	2,011,582	41,027	0	2,240,976
Amortizimi për daljet AAGJM	0	0	0	0	0	0
Gjendja me 31.12.2015	0	1,675,025	11,019,147	635,934	0	13,330,106
Vlera neto e AAGJM 31.12.2014	0	3,767,342	6,034,747	205,133	116,000	10,123,223
Vlera neto e AAGJM 31.12.2015	0	3,578,975	4,140,640	164,106	168,584	8,052,305

Belliu shpk

10. Huamarrjet(afatshkurtera)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua dhe obligacione afatshkurtra		2,426,392	3,249,272
Llogari bankare të zbuluara(overdratfte)	(519)	2,426,392	3,249,272
Hua në leke	(5421)	0	0
Hua në monedha të huaja	(5422)	0	0
Huamarrje afatshkurtra(Bankat)	(4611)	0	0
Huamarrje afatshkurtra te tjera	(4612)	0	0
Detyrime per blerjet e letrave me vlere	(464)	0	0
Debitorë të tjere kreditorë të tjerë	(467)	0	0
Huadhenie afatshkurter	(469)	0	0
Shuma Kthimet/ripagesat e huave afatshkurtera		0	0
Shuma		2,426,392	3,249,272

11. Huate dhe parapagimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të pagueshme ndaj furnitorëve		0	0
Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	(401-409)	8,873,479	5,914,721
Të pagueshme ndaj punonjësve		0	0
Detyrime ndaj personelit për paga dhe shpërblime	(421)	4,310,352	3,608,642
Paradhënie për punonjësit	(423)	0	0
Shuma Të pagueshme ndaj punonjësve		4,310,352	3,608,642
Detyrime tatimore		0	0
Detyrime për sigurime shoqërore shëndetsore	(431)	71,026	46,591
Shteti për tatime e taksa		0	0
Akciza	(441)	0	0
Tatim mbi të ardhurat personale	(442)	0	0
Tatime te tjera per punonjesit	(443)	0	0
Tatim mbi fitimin	(444)	0	0
Tvsh për tu paguar	(445)	1,332,005	274,689
Të tjera tatime për tu paguar	(447)	46,879	46,879
Tatim në burim	(449)	0	0
Shuma Detyrime Tatimore		1,449,910	368,159
Hua të tjera		0	0
Detyrime te tjera (ortake)	451),(455),(456	0	0
Dividente për tu paguar	(457)	0	0
Shuma hua të tjera		0	0
		0	0
Shuma		14,633,741	9,891,523

12. Grantet dhe te ardhurat e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Grantet afatshkurtra	(4661)	0	0
Interesa pasive të llogaritura	(484)	0	0
Të ardhura të periudhave të ardhme	(487,488)	0	0
Shuma		0	0

13. Huat Afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare		0	0
Bankat	(4681)	0	0
Obligacionet	(4682)	0	0
Qeraja financiare	(460)	0	0
Shuma Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare		0	0
Provizione afatgjata	(4632)	0	0
Shuma		0	0

14. Huamarrje te tjera afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve	(455,456)	0	0
Parapagime të marra	(456)	0	0
		0	0
Shuma		0	0

15. Grante dhe te ardhura te shtyra (Afatgjata)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Grante afatgjata	(4662)	0	0
Te ardhura te llogaritura	(487)	0	0
Te ardhura të periudhave të ardhme	(488)	0	0
Shuma		0	0

16. Kapitali aksionar (Themeltar)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kaitali i paguar	(101)	100,000	100,000
Kapitali i nënshkruar i papaguar	(102)	0	0
Prime te lidhur me kapitalin	(103),(104),(105)	0	0
Shuma		100,000	100,000

17. Rezerva te tjera

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Rezerva nga rivleresimi	(106)	0	0
Rezerva të tjera	(107)	20,422,578	19,753,551
		0	0
Shuma		20,422,578	19,753,551

18. Fitim i pashperndare si dhe fitim/humbja e vitit

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi i pashpërndarë	(108)	0	0
Fitim / Humbja e Vitit	(109)	4,994,528	669,027
		0	0
Shuma		4,994,528	669,027

19. Shitjet neto

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shitje e produkteve te gatshme	(701)	0	24999
Shitje e produkteve te ndermjetme	(702)	0	0
Shitje e nenprodukteve	(703)	0	0
Shitje e punimeve dhe e sherbimeve	(704)	24043333	13093966
Shitje mallrash	(705)	0	0
Shuma		24,043,333	13,118,965

20. Të ardhurat e tjera (nga veprimtaritë e shfrytëzimit)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhura nga shitjet e tjera		0	0
Qera	(7081)	0	0
Komisione	(7082)	0	0
Transport për të tretë	(7083)	0	0
Të tjera	(7088)	0	0
Shuma Të ardhura nga shitjet e tjera		0	0
Prodhimi I aktiveve afatgjata materiale	(72)	616,062	0
Të ardhura nga grantet	(73)	0	0
Të ardhura të tjera	(75)	0	0
Të ardhura neto nga shitja e aktiveve	(77)	0	0
			0
Shuma		616,062	0

21. Mallrat lendet e para dhe sherbimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Blerje/Shpenzime të materialeve	(601)	6,787,800	3,936,272
Blerje/Shpenzime të materialeve të tjera	(602)	5,714,821	4,317,917
Blerje/Shpenzime mallrash e shërbimesh	(605)	0	0
Blerje/Shpenzime të tjera	(608)	0	0
Shuma		12,502,621	8,254,190

22.Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shërbime nga të tretë		0	
Trajtime të përgjithshme	(611)	0	0
Qera	(613)	56,700	113,400
Mirëmbajtje dhe riparime	(615)	0	0
Sigurime	(616)	41,252	0
Kërkime dhe studime	(617)	0	0
Të tjera	(618)	0	0
Shuma Shërbime nga të tretë		97,952	113,400
Shërbime të tjera		0	
Personel jashte njësisë	(621)	0	0
Shpenzime për koncesione,patenta.licensa dhe të ngjashme	(623)	0	0
Publicitet,reklama	(624)	0	0
Transferime,udhetime,djeta	(625)	0	0
Shpenzime postare dhe telekomunikimi	(626)	24,766	41,368
Shpenzime transporti	(627)	0	0
Shpenzime për shërbimet bankare	(628)	92,087	74,547
Shuma Shërbime të tjera		116,853	115,915
Tatime dhe taksa		0	
Taksa tarifa doganore(pa perfshira ne kostot e blerjes)	(632)	0	0
Akciza	(633)	0	0
Taksa dhe tarifa vendore	(634)	111,491	115,845
Taksa e rregjistrimit	(635)	0	0
Tatime te tjera	(638)	0	0
Shuma Tatime dhe taksa		111,491	115,845
Shpenzime të tjera		0	
Subvecione të dhëna	(653)	0	0
Shpenzime për pritje e përfaqësime	(654)	0	0
Gjoba dëmshpërblime	(657)	2,663	0
Shpenzime të tjera	(658)	0	0
Shuma Shpenzime të tjera		2,663	0
Shuma		328,958	345,160

23.Shpenzime për personelin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime për personelin		3,153,234	2,511,384
Pagat dhe shpërblimet e personelit	(641)	2,702,000	2,152,000
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	(644)	451,234	359,384
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	(645)	0	0
Shpenzime të tjera për personelin	(648)	0	0
Shuma		3,153,234	2,511,384

24.Rënia në vlerë dhe amortizimi

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Amortizimet e aktiveve afatgjata	(681)	2,240,976	751,598
Provizione per zhvleresimin e aktiveve financiare	(686)	0	0
Shpenzime te tjera (humbje nga rivleresimi i aktiveve)	(687)	0	0
Shuma		2,240,976	751,598

25.Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhurat financiare		43,863	7,812
Te ardhura financiare nga shoqerite e kontrolluara	(761)	0	0
Te ardhura financiare nga shoqerite e lidhura	(762)	0	0
Te ardhura nga dividendet	(763)	0	0
Fitim nga rivleresimi i letrave me vlere	(764)	0	0
Fitim nga shitja e letrave me vlere	(765)	0	0
Te ardhura nga interesat	(767)	43,863	7,812
Te ardhura te tjera financiare	(768)	0	0
Fitim nga kembimet valutore	(769)	0	0
Shpenzime financiare		601,082	(477,354)
Shpenzime financiare nga shoqerite e kontrolluara	(661)	0	0
Shpenzime financiare nga shoqerite e lidhura	(662)	0	0
Humbje nga rivleresimi i letrave me vlere	(664)	0	0
Humbje nga shitja e letrave me vlere	(665)	0	0
Shpenzime per interesa	(667)	601,082	(477,354)
Shpenzime financiare te tjera	(668)	0	0
Humbje nga kembimet dhe perkthimet valutore	(669)	0	0
Shuma		644,945	(469,542)

26.Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi para tatimit		5,876,386	787,091
Shpenzime të pazbritshme për efekt tatimor		0	0
Publicitet, reklama	(624)	0	0
Subvencine te dhena	(653)	0	0
Shpenzime per pritje dhe perfaqesime	(654)	0	0
Gjoha dhe demshperblime	(657)	2,663	449,334
Shpenzime per interesa	(667)	0	0
Amortizimet e aktiveve afatgjata	(681)	0	0
Paga te likujduara me arke	(421)	0	0
Kontribute dhe kuota te tjera per personelin	(645)	0	0
Te tjera shpenzime te pazbriteshme		0	0
Shuma shpenzime të pazbritshme		2,663	449,334
Fitimi tatimor		5,879,049	1,236,425
Tatimi mbi fitimin		881,857	185,464
Shuma		4,994,528	601,627

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2.

Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies së spjegimeve duhet të jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabel
- b) Shënime që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi (SKK 2: 49)
- 3 Baza e pregatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara. (SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1: 37 - 69)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet, pasivet dhe transakcionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojë ndërprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka, ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem sipas SKK
 - d) KUPTUESHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptueshme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) BESUESHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perparetise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar, pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrueshmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasueshmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

- Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "Mesatare e ponderuar"
(Llogaritja e koston mesatare te ponderuar) (SKK 4: 15)
- Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5: 11)
- Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua, koston e huamarrjes (dhe interesat) eshte zbatuar metoda e kapitalizimit ne koston e aktivitet per periudhen e investimit. (SKK 5: 16)
- Per vleresimin e mepaseshem te AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5: 21)
- Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit per AAM metodën e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normal e amortizimit jane perdorur bazuar ne sistemin fiskal ne fuqi dhe konkretisht :
- Per ndertesat jo mbi 5 % ne vit, te vleres se mbetur
 - Kompjutera e sisteme informacioni jo mbi 25 % te vlefes se mbetur
 - Te gjitha AAM te tjera jo mbi 20 % te vlefes se mbetur
- Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metodën lineare ndersa normën e amortizimit jo mbi 15 % ne vit.

Hartuesi

Kontabel i Miratuar
Leonard Hoxhallari

Drejtuesi

Administratori

Agron Hasanbelliu


LEONARD HOXHALLARI
KONTABEL I MIRATUAR

