

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 2016***

*Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare*

*Nga 01.01.2016 Deri 31.12.2016*

*Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare*

*22.03.2017*

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2016	Viti paraardhës 2015
	<b>AKTIVET</b>			
<b>A</b>	<b>Aktivët Afatshkurtra</b>		32,059,555	33,908,872
I	Mjetet monetare	<b>3</b>	15,899,035	18,398,724
1	Banka		6,519	7,228
2	Arka		15,892,516	18,391,496
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 :		15,459,956	15,195,625
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	<b>4</b>	14,149,580	14,392,806
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Të tjera	<b>5</b>	1,310,376	802,818
5	Kapital i nënshkruar i papaguar		0	0
IV	Inventarët:	<b>6</b>	600,564	214,524
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		588,542	202,502
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	<b>7</b>	100,000	100,000
VI	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	<b>8</b>	0	0
	<b>Aktive totale afatshkurtra</b>		<b>32,059,555</b>	<b>33,908,872</b>
<b>B</b>	<b>Aktive afatgjata</b>		<b>8,825,297</b>	<b>8,668,367</b>
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:	<b>9</b>	8,825,297	8,668,367
1	Toka dhe ndërtesa		3,578,975	3,578,975
2	Impiante dhe makineri		4,461,676	4,304,746
3	Të tjera Instalime dhe pajisje		168,584	168,584
4	Parapagime për aktive materiale dhe në proces		616,062	616,062
III	Aktive Biologjike		0	0
IV	Aktive jo materiale:		0	0
1	Koncesione, patenta, licenca, 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
	<b>Aktive totale afatgjata</b>		<b>8,825,297</b>	<b>8,668,367</b>
	<b>AKTIVE TOTALE</b>		<b>40,884,852</b>	<b>42,577,240</b>



	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2016	Viti paraardhës 2015
	<b>DETYRIME DHE KAPITALI</b>			
<b>A I</b>	<b>Detyrime afatshkurtra:</b>		17,674,767	17,060,133
1	Titujt e huamarrjes	10	0	0
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	10	2,492,857	2,426,392
3	Arkëtime në avancë për porosi	11	0	0
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	11	8,518,033	8,873,479
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	6,609,261	4,381,379
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	11	54,616	1,378,884
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
	<b>Totali i Detyrimeve afatshkurtra</b>		17,674,767	17,060,133
<b>B I</b>	<b>Detyrime afatgjata:</b>		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
	<b>Totali i Detyrimeve afatgjata</b>		0	0
	<b>Detyrime totale</b>		17,674,767	17,060,133
<b>C</b>	<b>Kapitali dhe Rezervat</b>		23,210,086	25,517,107
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	25,417,107	20,422,578
1	Rezerva ligjore		10,000	10,000
2	Rezerva statutore		0	0
3	Rezerva të tjera		25,407,107	20,412,578
V	Fitimi i pashpërndarë	18	0	0
VI	Fitim / Humbja e Vitit	18	(2,307,021)	4,994,528
	<b>Totali i Kapitalit</b>		23,210,086	25,517,107
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT</b>		<b>40,884,852</b>	<b>42,577,240</b>



Pasqyra e Performancës  
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

NR	Pershkrimi i elementëve	Shënime	Viti ushtrimor 2016	Viti paraardhës 2015
	<b>Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit</b>	<b>19</b>	2523780	24043333
	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimin në proces		0	0
	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	<b>20</b>	0	616062
	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	<b>20</b>	0	0
			0	0
	<b>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</b>	<b>21</b>	(1076554)	(12502621)
1	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		(1076554)	(12502621)
2	Të tjera shpenzime		0	0
			0	0
	<b>Shpenzime të personelit</b>	<b>23</b>	(2875488)	(3153234)
1	Paga dhe shpërblime		(2464000)	(2702000)
2	Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)		0	0
			(411488)	(451234)
			0	0
	<b>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</b>	<b>24</b>	0	0
	<b>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</b>	<b>24</b>	0	(2240976)
	<b>Shpenzime të tjera shfrytëzimi</b>	<b>22</b>	(279770)	(328958)
			0	0
	<b>Të ardhura të tjera</b>	<b>25</b>	0	43863
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
			0	43863
			0	0
	<b>Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra</b>	<b>24</b>	0	0
			0	0
	<b>Shpenzime financiare</b>	<b>25</b>	(598989)	(601082)
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas për t'u paguar tek njësitet ekonomike brenda grupit)		0	0
			(598989)	0
2	Shpenzime të tjera financiare		0	(601082)
			0	0
	<b>Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet</b>		0	0
			0	0
	<b>Fitimi/Humbja para tatimit</b>		(2307021)	5876386
			0	0
	<b>Shpenzimi i tatimit mbi fitimin</b>	<b>26</b>	0	881857
1	Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		0	881857
2	Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		0	0
3	Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		0	0
			0	0
	<b>Fitimi/Humbja e vitit</b>		(2307021)	4994528
			0	0
	<b>Fitimi/Humbja për:</b>		0	0
	<b>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</b>		0	0
	<b>Interesat jo-kontrolluese</b>		0	0

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse  
Pasqyra e Performancës AGJ

NR	Pershkrimi i elementëve	Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
			2016	2015
	Fitimi/Humbja e vitit		-2307021	4.994.528
			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 aktivitet financiarë 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		-2307021	4.994.528
			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



Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare  
(metoda indirekte)

AKTIVITETET		Nr.refer.	Viti ushtrimor 2016	Viti paraardhës 2015
<b>A</b>	<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>			
	Fitim / Humbja e vitit		(2307021)	4994528
	Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		0	2240976
	Shpenzimet financiare jomonetare		0	0
	Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		0	0
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		0	2240976
	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:		(35738)	(3021484)
	Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		(264331)	(9989022)
	Rënie/(ritje) në inventarë		(386040)	3048200
	Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		(1613248)	3193193
	Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		2227882	726145
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		(2342759)	4214021
<b>B</b>	<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>		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		(156930)	(786121)
	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		(156930)	(786121)
<b>C</b>	<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>		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
			0	0
	Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare		(2499689)	3427900
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		18398724	14970824
	Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		0	0
	<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor</b>		<b>15899035</b>	<b>18398724</b>

## 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 Pashpërdara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
Pozicioni financiar më 31 Dhjetor 2014	100000	0	0	10000	0	19743551	0	669027	20522578	0	20522578
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar i ndeclaruar më 1 Janar 2015	100000	0	0	10000	0	19743551	0	669027	20522578	0	20522578
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fitim / 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
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	4994528	4994528	0	4994528
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	(669027)	0	0	0
Pozicioni financiar i ndeclaruar më 31 Dhjetor 2015	100000	0	0	10000	0	20412578	0	4994528	25517107	0	25517107
Pozicioni financiar i ndeclaruar më 1 Janar 2016	100000	0	0	10000	0	20412578	0	4994528	25517107	0	25517107
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fitim / Humbja e vitit	0	0	0	0	0	0	0	(2307021)	(2307021)	0	(2307021)
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	(2307021)	(2307021)	0	(2307021)
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
direkt në kapital:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	0	0	0	0	0	4994528	0	(4994528)	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	4994528	0	(7301549)	(2307021)	0	(2307021)
<b>Pozicioni financiar më 31 Dhjetor 2016</b>	<b>100000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10000</b>	<b>0</b>	<b>25407107</b>	<b>0</b>	<b>(2307021)</b>	<b>23210086</b>	<b>0</b>	<b>23210086</b>

Belleu shpk



**3. Mjetet Monetare**  
Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Vlera monetare ne banke	(512)	6,519	7,228
		0	0
Vlera monetare ne arke	(531)	15,892,516	18,391,496
		0	0
Vlera te tjera ne arke	(532)	0	0
		0	0
<b>Shuma</b>		<b>15,899,035</b>	<b>18,398,724</b>

**4. Klientet**  
Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kliente per mallra,produkte e sherbime	(411)	14,149,580	14,392,806
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
<b>Shuma</b>		<b>14,149,580</b>	<b>14,392,806</b>

**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		508,636	1,078
Shteti Akciza (teprica debitore)	(441)	0	0
Shteti tatim mbi fitimin (teprica debitore)	(444)	442,007	1,078
Shteti TVSH-për tu marrë	(445)	66,629	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
<b>Shuma</b>		<b>1,310,376</b>	<b>802,818</b>



**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)	588,542	202,502
Inventari i imet dhe ambalazhi (afatshkurter)	(32)	0	0
Shuma Lëndë të Para e te tjera		588,542	202,502
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 te 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
Zhvlerërsimi i aktiveve biologjike		0	0
AAGJM të mbajtura për shitje	(25)	0	0
Parapagime për inventar	(37),(409)	0	0
<b>Shuma</b>		<b>600,564</b>	<b>214,524</b>

**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
<b>Shuma</b>		<b>100,000</b>	<b>100,000</b>

**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
<b>Shuma</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

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
Gjëndja më 31.12.2015	0	5,254,000	15,159,787	800,040	168,584	21,382,411
Shtesat gjate viti ushtrimor	0	0	156,930	0	0	156,930
Pakësimet gjate vitit ushtrimor	0	0	0	0	0	0
Gjëndja më 31.12.2016	0	5,254,000	15,316,717	800,040	168,584	21,539,341
Amortizimi AAGJM 31.12.2015	0	1,675,025	11,019,147	635,934	0	13,330,106
Amortizimi ushtrimor	0	0	0	0	0	0
Amortizimi për dalljet AAGJM	0	0	0	0	0	0
Gjëndja më 31.12.2016	0	1,675,025	11,019,147	635,934	0	13,330,106
<b>Vlera neto e AAGJM 31.12.2015</b>	<b>0</b>	<b>3,578,975</b>	<b>4,140,640</b>	<b>164,106</b>	<b>168,584</b>	<b>8,052,305</b>
<b>Vlera neto e AAGJM 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>3,578,975</b>	<b>4,297,570</b>	<b>164,106</b>	<b>168,584</b>	<b>8,209,235</b>

Belliu shpk



### 10. Huamarrjet(afatshkurtera)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua dhe obligacione afatshkurtra		2,492,857	2,426,392
Llogari bankare të zbuluara(overdratfte)	(519)	2,492,857	2,426,392
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
<b>Shuma</b>		<b>2,492,857</b>	<b>2,426,392</b>

### 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)	8,518,033	8,873,479
Të pagueshme ndaj punonjësve		0	0
Detyrime ndaj personelit për paga dhe shpërblime	(421)	6,498,384	4,310,352
Paradhënie për punonjësit	(423)	0	0
Shuma Të pagueshme ndaj punonjësve		6,498,384	4,310,352
Detyrime tatimore		0	0
Detyrime për sigurime shoqërore shëndetsore	(431)	110,876	71,026
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)	5,810	1,332,005
Të tjera tatime për tu paguar	(447)	46,879	46,879
Tatim në burim	(449)	1,927	0
Shuma Detyrime Tatimore		165,492	1,449,910
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
<b>Shuma</b>		<b>15,181,909</b>	<b>14,633,741</b>

**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
<b>Shuma</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**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
<b>Shuma</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**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
<b>Shuma</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**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
Të ardhura të periudhave të ardhme	(488)	0	0
<b>Shuma</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



**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
<b>Shuma</b>		<b>100,000</b>	<b>100,000</b>

**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)	25,417,107	20,422,578
		0	0
<b>Shuma</b>		<b>25,417,107</b>	<b>20,422,578</b>

**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)	0	4,994,528
		0	0
<b>Shuma</b>		<b>0</b>	<b>4,994,528</b>

**19. Shitjet neto**

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shitje e produkteve te gatshme	(701)	0	0
Shitje e produkteve te ndermjetme	(702)	0	0
Shitje e nenprodukteve	(703)	0	0
Shitje e punimeve dhe e sherbimeve	(704)	2523780	24,043,333
Shitje mallrash	(705)	0	0
<b>Shuma</b>		<b>2,523,780</b>	<b>24,043,333</b>

**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)	0	616,062
Të ardhura nga grantet	(73)	0	0
Të ardhura të tjera	(75)	0	0
Të ardhura neto nga shitja e aktiveve	(77)	0	0
<b>Shuma</b>		<b>0</b>	<b>616,062</b>

**21. Mallrat lendet e para dhe sherbimet**

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Blerje/Shpenzime të materialeve	(601)	0	6,787,800
Blerje/Shpenzime të materialeve të tjera	(602)	1,076,554	5,714,821
Blerje/Shpenzime mallrash e shërbimesh	(605)	0	0
Blerje/Shpenzime të tjera	(608)	0	0
<b>Shuma</b>		<b>1,076,554</b>	<b>12,502,621</b>

Belliu shpk



## 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	0
Trajtime të përgjithshme	(611)	0	0
Qera	(613)	39,000	56,700
Mirëmbajtje dhe riparime	(615)	0	0
Sigurime	(616)	8,081	41,252
Kërkime dhe studime	(617)	0	0
Të tjera	(618)	0	0
Shuma Shërbime nga të tretë		47,081	97,952
Shërbime të tjera		0	0
Personel jashtë 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)	24,341	24,766
Shpenzime transporti	(627)	0	0
Shpenzime për shërbimet bankare	(628)	72,799	92,087
Shuma Shërbime të tjera		97,140	116,853
Tatime dhe taksa		0	0
Taksa tarifa doganore(pa përfshira ne kostot e blerjes)	(632)	0	0
Akciza	(633)	0	0
Taksa dhe tarifa vendore	(634)	124,700	111,491
Taksa e rregjistrimit	(635)	0	0
Tatime të tjera	(638)	0	0
Shuma Tatime dhe taksa		124,700	111,491
Shpenzime të tjera		0	0
Subveçione të dhëna	(653)	0	0
Shpenzime për pritje e përfaqësime	(654)	0	0
Gjoha dëmshpërblime	(657)	10,849	2,663
Shpenzime të tjera	(658)	0	0
Shuma Shpenzime të tjera		10,849	2,663
<b>Shuma</b>		<b>279,770</b>	<b>328,958</b>

## 23.Shpenzime për personelin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime për personelin		2,875,488	3,153,234
Pagat dhe shpërblimet e personelit	(641)	2,464,000	2,702,000
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	(644)	411,488	451,234
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	(645)	0	0
Shpenzime të tjera për personelin	(648)	0	0
<b>Shuma</b>		<b>2,875,488</b>	<b>3,153,234</b>



**24.Rënia në vlerë dhe amortizimi**

Sipas tabelës që vijon:

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

**25.Te ardhurat dhe shpenzimet financiare**

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhurat financiare		0	43,863
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)	0	43,863
Te ardhura te tjera financiare	(768)	0	0
Fitim nga kembimet valutore	(769)	0	0
Shpenzime financiare		598,989	601,082
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)	598,989	601,082
Shpenzime financiare te tjera	(668)	0	0
Humbje nga kembimet dhe perkthimet valutore	(669)	0	0
<b>Shuma</b>		<b>598,989</b>	<b>644,945</b>

**26.Shpenzimet e tatimit mbi fitimin**

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi para tatimit		-2,307,021	5,876,386
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)	10,849	2,663
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		10,849	2,663
Fitimi tatimor		-2,296,172	5,879,049
Tatimi mbi fitimin		0	881,857
<b>Shuma</b>		<b>-2,307,021</b>	<b>4,994,528</b>



## SHENIMET SPJEGUESE

### Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2. Plothesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime të 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 kontabël 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 llogante e saj aktivet,pasivet dhe transakSIONET ekonomike te veta
  - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevoje nderperprejen 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 perparesis 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 kosos se inventareve eshte zgjedhur metoda "Mesatare e ponderuar"  
( Llogaritja e kosos 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 kosos 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 metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur bazuar ne sistemin fiskal ne fuqi dhe konkretisht :
- Per ndertesat jo mbi 5 % ne vit,te vleres se mbetur
  - Komputera 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 metoden lineare ndersa normen e amortizimit jo mbi 15 % ne vit.

**Hartuesi**  
**Kontabel i Miratuar**  
**Leonard Hoxhallari**



**Drejtuesi**  
**Administratori**  
**Agron Hasanbelliu**

