

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 2017

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2017 Deri 31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

22.03.2018

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2017	Viti paraardhës 2016
	AKTIVET			
A	Aktivitet Afatshkurtra			
I	Mjetet monetare	3	34,050,090	32,059,555
1	Banka		15,710,795	15,899,035
2	Arka		5,769	6,519
			15,705,026	15,892,516
II	Investime :			
1	Në tituj pronësie të njëjësive ekonomike brenda grupit		0	0
2	Aksionet e veta		0	0
3	Të tjera financiare		0	0
			0	0
III	Të drejta të arkëtueshme :			
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	4	18,239,295	15,459,956
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		16,995,548	14,149,580
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Të tjera		0	0
5	Kapital i nënshkruar i papaguar	5	1,243,747	1,310,376
			0	0
IV	Inventarët:	6		
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		0	600,564
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		0	588,542
3	Produkte të gatshme		0	0
4	Mallra		0	12,022
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		34,050,090	32,059,555
B	Aktive afatgjata		8,825,297	8,825,297
I	Aktive financiare:			
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	Aktivitet materiale:	9	8,825,297	8,825,297
1	Toka dhe ndërtesa		3,578,975	3,578,975
2	Impiante dhe makineri		4,461,676	4,461,676
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:			
1	Koncesione, 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		8,825,297	8,825,297
	AKTIVE TOTALE		42,875,387	40,884,852

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2017	Viti paraardhës 2016
	DETYRIME DHE KAPITALI			
A I	Detyrime afatshkurtra:		17,894,868	17,674,767
1	Titujt e huamarrjes	10	0	0
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	10	887,409	2,492,857
3	Arkëtime në avancë për porosi	11	0	0
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	11	8,930,547	8,518,033
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	7,656,566	6,609,261
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	11	420,346	54,616
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		17,894,868	17,674,767
B I	Detyrime afatgjata:		2,907,690	0
1	Titujt e huamarrjes	13	0	0
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13	2,907,690	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		2,907,690	0
	Detyrime totale		20,802,558	17,674,767
C	Kapitali dhe Rezervat		22,072,829	23,210,086
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	25,417,107
1	Rezerva ligjore		10,000	10,000
2	Rezerva statutore		0	0
3	Rezerva të tjera		25,407,107	25,407,107
V	Fitimi i pashpërndarë	18	(2,307,021)	0
VI	Fitim / Humbja e Vitit	18	(1,137,257)	(2,307,021)
	Totali i Kapitalit		22,072,829	23,210,086
	TOTALI I DEYRIMEVE DHE KAPITALIT		42,875,387	40,884,852

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

NR	Pershkrimi i elementëve	Shënime	Viti ushtrimor 2017	Viti paraardhës 2016
	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	19	3810871	2523780
	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		(12022)	0
	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	20	0	0
	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	20	0	0
			0	0
	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	21	(2662965)	(1076554)
1	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		(2662965)	(1076554)
2	Të tjera shpenzime		0	0
			0	0
	Shpenzime të personelit	23	(1374493)	(2875488)
1	Paga dhe shpërblime		(1177800)	(2464000)
2	Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)		0	0
			(196693)	(411488)
			0	0
	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	24	0	0
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	24	0	0
	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	22	(281508)	(279770)
			0	0
	Të ardhura të tjera	25	78000	0
1	Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë 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 njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			0	0
3	Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			78000	0
			0	0
	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	24	0	0
			0	0
	Shpenzime financiare	25	(695140)	(598989)
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas vecmas për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			(695140)	(598989)
2	Shpenzime të tjera financiare		0	0
			0	0
	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		0	0
			0	0
	Fitimi/Humbja para tatimit		(1137257)	(2307021)
			0	0
	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	26	0	0
1	Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		0	0
2	Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		0	0
3	Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		0	0
			0	0
	Fitimi/Humbja e vitit		(1137257)	(2307021)
			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
			2017	2016
	Fitimi/Humbja e vitit		-1137257	-2,307,021
			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		-1137257	-2,307,021
			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 2017	Viti paraardhës 2016
A	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
	Fitim / Humbja e vitit		(1137257)	(2307021)
	Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		0	0
	Shpenzimet financiare jomonetare		0	0
	Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		0	0
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		0	0
	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:		949016	(35738)
	Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		(2779339)	(264331)
	Rënie/(ritje) në inventarë		600564	(386040)
	Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		2080486	(1613248)
	Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		1047306	2227882
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		(188241)	(2342759)
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		0	(156930)
	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		0	(156930)
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		(188241)	(2499689)
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		15899035	18398724
	Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		0	0
	Mjete monetare dhe ekuivalente të mjeteve monetare më 31 dhjetor		15710794	15899035

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
Pozicioni financiar më 31 Dhjetor 2015	100000	0	0	10000	0	20412578	0	4994528	25517106	0	25517106
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 Janar 2016	100000	0	0	10000	0	20412578	0	4994528	25517106	0	25517106
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	(2307021)	(2307021)	(4614042)	0	(4614042)
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	(2307021)	(2307021)	(4614042)	0	(4614042)
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	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	(4994528)	0	0	0
Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 Dhjetor 2016	100000	0	0	10000	0	25407106	(2307021)	(2307021)	20903065	0	20903065
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 Janar 2017	100000	0	0	10000	0	25407106	(2307021)	(2307021)	20903065	0	20903065
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	(1137257)	(1137257)	0	(1137257)
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	(1137257)	(1137257)	0	(1137257)
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	2307021	2307021	0	2307021
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	0	0	0	0	0	0	0	1169764	1169764	0	1169764
Pozicioni financiar më 31 Dhjetor 2015	100000	0	0	10000	0	25407106	(2307021)	(1137257)	22072829	0	22072829

3. Mjetet Monetare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Vlera monetare ne banke	(512)	5,769	6,519
		0	0
Vlera monetare ne arke	(531)	15,705,026	15,892,516
		0	0
Vlera te tjera ne arke	(532)	0	0
		0	0
Shuma		15,710,795	15,899,035

4. Klientet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kliente per mallra,produkte e sherbime	(411)	16,995,548	14,149,580
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		16,995,548	14,149,580

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		442,007	508,636
Shteti Akciza (teprica debitore)	(441)	0	0
Shteti tatim mbi fitimin (teprica debitore)	(444)	442,007	442,007
Shteti TVSH-për tu marrë	(445)	0	66,629
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		1,243,747	1,310,376

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)	0	588,542
Inventari i imet dhe ambalazhi (afatshkurter)	(32)	0	0
Shuma Lëndë të Para e te tjera		0	588,542
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)	0	12,022
Nenprodukte dhe produkte mbeturine	(347)	0	0
Shuma Produkte të Gatshme		0	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		0	600,564

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:

Gjendjet 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	15,316,717	800,040	168,584	21,539,341
Shtesat gjate viti ushtrimor	0	0	0	0	0	0
Pakësimet gjate vitit ushtrimor	0	0	0	0	0	0
Gjëndja me 31.12.2016	0	5,254,000	15,316,717	800,040	168,584	21,539,341
Amortizimi AAGJM 31.12.2016	0	1,675,025	11,019,147	635,934	0	13,330,106
Amortizimi ushtrimor	0	0	0	0	0	0
Amortizimi për daljet AAGJM	0	0	0	0	0	0
Gjëndja me 31.12.2017	0	1,675,025	11,019,147	635,934	0	13,330,106
Vlera neto e AAGJM 31.12.2016	0	3,578,975	4,297,570	164,106	168,584	8,209,235
Vlera neto e AAGJM 31.12.2017	0	3,578,975	4,297,570	164,106	168,584	8,209,235

Bejlliu shpk

10. Huamarrjet(afatshkurtera)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua dhe obligacione afatshkurtra		887,409	2,492,857
Llogari bankare të zbuluara(overdratfte)	(519)	887,409	2,492,857
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		887,409	2,492,857

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)	8,930,547	8,518,033
Të pagueshme ndaj punonjësve		0	0
Detyrime ndaj personelit për paga dhe shpërblime	(421)	7,544,271	6,498,384
Paradhënie për punonjësit	(423)	0	0
Shuma Të pagueshme ndaj punonjësve		7,544,271	6,498,384
Detyrime tatimore		0	0
Detyrime për sigurime shoqërore shëndetsore	(431)	112,295	110,876
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)	408,848	5,810
Të tjera tatime për tu paguar	(447)	11,498	46,879
Tatim në burim	(449)	0	1,927
Shuma Detyrime Tatimore		532,641	165,492
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		17,007,459	15,181,909

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)	2,907,690	0
Obligacionet	(4682)	0	0
Qeraja financiare	(460)	0	0
Shuma Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare		2,907,690	0
Provizione afatgjata	(4632)	0	0
Shuma		2,907,690	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
Të 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)	25,417,107	25,417,107
		0	0
Shuma		25,417,107	25,417,107

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	-2,307,021
		0	0
Shuma		0	-2,307,021

19. Shitjet neto

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shitje e produkteve te gatshme	(701)	125,000	0
Shitje e produkteve te ndermjetme	(702)	0	0
Shitje e nenprodukteve	(703)	0	0
Shitje e punimeve dhe e sherbimeve	(704)	3685871	0
Shitje mallrash	(705)	0	0
Shuma		3,810,871	0

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	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		0	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)	2,407,528	0
Blerje/Shpenzime të materialeve të tjera	(602)	255,437	0
Blerje/Shpenzime mallrash e shërbimesh	(605)	0	0
Blerje/Shpenzime të tjera	(608)	0	0
Shuma		2,662,965	0

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)	26,000	0
Mirëmbajtje dhe riparime	(615)	0	0
Sigurime	(616)	17,692	0
Kërkime dhe studime	(617)	0	0
Të tjera	(618)	0	0
Shuma Shërbime nga të tretë		43,692	0
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)	0	0
Shpenzime transporti	(627)	0	0
Shpenzime për shërbimet bankare	(628)	100,517	0
Shuma Shërbime të tjera		100,517	0
Tatime dhe taksa		0	0
Taksa tarifa doganore(pa perfshira ne kostot e blerjes)	(632)	0	0
Akciza	(633)	0	0
Taksa dhe tarifa vendore	(634)	0	0
Taksa e regjistrimit	(635)	0	0
Tatime te tjera	(638)	0	0
Shuma Tatime dhe taksa		0	0
Shpenzime të tjera		0	0
Subvecione të dhëna	(653)	0	0
Shpenzime për pritje e përfaqësime	(654)	0	0
Gjoha dëmshpërblime	(657)	137,299	0
Shpenzime të tjera	(658)	0	0
Shuma Shpenzime të tjera		137,299	0
			0
Shuma		281,508	0

23.Shpenzime për personelin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime për personelin		1,374,493	0
Pagat dhe shpërblimet e personelit	(641)	1,177,800	0
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	(644)	196,693	0
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	(645)	0	0
Shpenzime të tjera për personelin	(648)	0	0
Shuma		1,374,493	0

24.Rënia në vlerë dhe amortizimi

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Amortizimet e aktiveve afatgjata	(681)	0	0
Provizione për zhvleresimin e aktiveve financiare	(686)	0	0
Shpenzime të tjera (humbje nga rivleresimi i aktiveve)	(687)	0	0
Shuma		0	0

25.Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhurat financiare		78,000	0
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	0
Te ardhura të tjera financiare	(768)	78,000	0
Fitim nga kembimet valutore	(769)	0	0
Shpenzime financiare		695,140	0
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 për interesa	(667)	695,140	0
Shpenzime financiare të tjera	(668)	0	0
Humbje nga kembimet dhe perkthimet valutore	(669)	0	0
Shuma		773,140	0

26.Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi para tatimit		-1,137,257	0
Shpenzime të pazbritshme për efekt tatimor		0	0
Publicitet, reklama	(624)	0	0
Subvencione të dhena	(653)	0	0
Shpenzime për pritje dhe perfaqesime	(654)	0	0
Gjoha dhe demshperblime	(657)	137,299	0
Shpenzime për interesa	(667)	0	0
Amortizimet e aktiveve afatgjata	(681)	0	0
Paga të likujduara me arke	(421)	0	0
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	(645)	0	0
Të tjera shpenzime të pazbritshme		0	0
Shuma shpenzime të pazbritshme		137,299	0
Fitimi tatimor		-999,958	0
Tatimi mbi fitimin		-149,994	0
Shuma		-987,263	0

Shoq. Belliu shpk
Nipti K23206006K

Date 22.03. 2018

DEKLARATE

Deklaroj se Shoqëria :

Belliu shpk me NIPT K23206006K

me administrator Z. Agron Hasanbelliu

dhe aksioner :

1. Z. Agron Hasanbelliu perqindja e pjesemarrjes _100__%

ka hartuar pasqyrat financiare të vitit 2017

komform standarteve kombetare te kontabilitetit.

Hartuesi i pasqyrave financiare eshte:

Z. Leonard Hoxhallari (kontabel I miratuar) me NIPT - K72602003E

Administratori

Agron Hasanbelliu



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 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 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 transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen 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 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
- 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 metoden lineare ndersa normen e amortizimit jo mbi 15 % ne vit.

Hartuesi

Kontabel i Miratuar
Leonard Hoxhallari

Drejtuesi

Administratori
Agron Hasanbelliu

EDHARD HOXHALLARI
KONTABILIST
I MIRATUAR

