

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

"RESULI ER " SHA

L12510413V

Lagjia Mbrostar Ferko, Rr.Baltes, Banese Nr.53, Fier

FIER

Data e krijimit

10/12/2010

Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Tregti hidrokarburesh

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 te Permiresuar dhe
Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2016



Pasqyra Financiare jane individuale
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

Po

Jo

Leke

Leke

Nga

Deri

01.01.2016

31.12.2016

19/02/2017

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2016	2015
	Aktivët Afatshkurtra		
A.1	► Aktivët monetare	188,131,765	112,674,220
	1 Banka	186,640,891	112,658,118
	2 Arka	1,490,875	16,102
A.2	► Investime		
	1 Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
A.3	► Të drejta të arkëtueshme	137,992,329	53,437,783
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	133,334,920	47,355,648
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera	14,096	26,145
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	6 Kerkesa ndaj tatim taksave	4,643,313	6,055,990
A.4	► Inventarët	7,853,463	125,688,697
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme		
	4 Mallra	7,853,463	125,688,697
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje		
	7 Parapagime për inventar		
A.5	► Shpenzime të shtyra		
A.6	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	333,977,558	291,800,700
	Aktivët Afatgjata		
A.7	► Aktive financiare	100,000	100,000
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	100,000	100,000
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies		
A.8	► Aktivët materiale	353,069,713	356,371,110
	1 Toka	14,434,420	14,434,420
	2 Ndertesa	325,981,863	327,383,386
	3 Impiante dhe makineri	8,842,714	10,403,193
	4 Të tjera Instalime dhe pajisje	0	
	5 Pajisje kompjuterike, pajisje zyre	3,810,715	4,150,111
	6 Parapagime për aktive materiale dhe AAM në proces	0	
A.9	► Aktivët biologjike		
A.10	► Aktive jo materiale:		
	1 Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme		
	2 Emri i Mirë		
	3 Parapagime për AAJM		
A.11	► Aktive tatimore të shtyra		
A.12	► Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	353,169,713	356,471,110
	AKTIVE TOTALE	687,147,270	648,271,810



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI		2016	2015
P.1	►	Detyrime afatshkurtra:	275,316,417	254,331,441
		1 Overdrafte dhe hua afatshkurter		
		2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
		3 Arkëtime në avancë për porosi	17,901,218	
		4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	163,188,753	168,700,785
		5 Te tjera	82,942,541	82,942,541
		6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
		7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
		8 Të pagueshme ndaj punonjësve	366,006	290,526
		9 Të pagueshme për detyrimet tatimore dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	10,917,899	2,397,589
P.2	►	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
P.3	►	Të ardhura të shtyra		
P.4	►	Provizione		
		Totali i Detyrimeve afatshkurtera	275,316,417	254,331,441
P.5	►	Detyrime afatgjata:	0	0
		1 Hua afat gjate		
		2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
		3 Arkëtimet në avancë për porosi		
		4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
		5 Dëftesa të pagueshme		
		6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
		7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
		8 Të tjera të pagueshme		
P.6	►	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
P.7	►	Të ardhura të shtyra		
P.8	►	Provizione:		
		1 Provizione për pensionet		
		2 Provizione të tjera		
P.9	►	Detyrime tatimore të shtyra		
		Totali i Detyrimeve afatgjata	0	0
		DETYRIMET TOTALE	275,316,417	254,331,441
	►	Kapitali dhe Rezervat	325,485,000	325,485,000
	►	Kapitali i Nënshkruar	325,485,000	325,485,000
	►	Primi i lidhur me kapitalin		
	►	Rezerva rivlerësimi		
	►	Rezerva të tjera	19,959,574	19,959,574
		1 Rezerva ligjore	19,959,574	19,959,574
		2 Rezerva statutore		
		3 Rezerva të tjera		
	►	Fitimi i pashpërndarë	48,495,795	28,327,067
	►	Fitim / Humbja e Vitit	17,890,484	20,168,728
		Totali i Kapitalit	411,830,853	393,940,369
		TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	687,147,270	648,271,810



Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	496,633,443	545,013,957
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	0	
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	1,872,312	
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	6,547,246	22,604,875
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-274,918,925	-390,396,183
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-274,918,925	-390,396,183
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	-5,998,734	-7,008,894
	1 Paga dhe shpërblime	-5,222,000	-6,088,092
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore	-776,734	-920,802
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-5,341,351	-14,582,735
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-198,196,197	-151,015,386
	Pjesa e fitim/humbjes nga aktiviteti tregtar	20,597,794	4,615,634
▶	Të ardhura financiare	499,051	19,130,252
	1 Të ardhura nga njësitet ekonomike		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme		19,130,252
	4 Të ardhura nga kurset e kembimit	499,051	
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	0	0
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme	0	
	2 Shpenzime të tjera financiare		
	3 Humbje nga kurset e kembimit	0	
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga aktiviteti financiar	499,051	19,130,252
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	21,096,845	23,745,886
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	-3,206,360	-3,577,159
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	-3,206,360	-3,577,159
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	17,890,484	20,168,728
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit		
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura për shitje		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin		
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin		
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		



Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	17,890,484	20,168,728
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:	5,341,351	14,582,735
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	5,341,351	14,582,735
Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata		
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:	54,265,664	92,981,534
Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme nga aktiviteti i shfrytëzimit	-85,979,272	110,923,750
Rënie/(ritje) në të drejta të tjera të arkëtueshme	1,424,726	7,519,353
Rënie/(ritje) në inventarë	117,835,234	85,305,959
Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	5,512,032	114,178,802
Rritje/(rënie) në detyrime të tjera të pagueshme	-26,497,008	-3,411,274
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	77,497,499	127,732,997
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
Blerje aktive financiare afatgjata		
Shitje aktive financiare afatgjata		
Blerje të aktiveve afatgjata materiale	-2,039,953	-23,995,765
Shitje të aktiveve afatgjata materiale		1,232,998
Blerje aktivesh afatgjata të tjera		
Shitje aktivesh afatgjata të tjera		
Dividentë të arkëtuar	0	0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-2,039,953	-22,762,767
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		
Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		
Hua të arkëtuar		
Pagesa e huave		
Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		
Riblerje e aksioneve të veta		
Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		
Interes i paguar		
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	75,457,545	104,970,230
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	112,674,220	7,703,990
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	188,131,765	112,674,220



Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

		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 2014	325,485,000			19,959,574			0	28,327,067	373,771,641		373,771,641
	Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
►	Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	325,485,000			19,959,574	0	0	28,327,067		373,771,641		373,771,641
	Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
	Destinimi i fitimit të pa shpërndarë dividend											
	Fitimi / Humbja e vitit								20,168,728	20,168,728		20,168,728
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
	Transaksionet me pronarët e njësish ekonomike të njohura direkt në kapital:											
	Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
	Dividendë të paguar											
	Totali i transaksioneve me pronarët e njësish ekonomike											
►	Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	325,485,000			19,959,574		0	28,327,067	20,168,728	393,940,369		393,940,369
	Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël									0		0
►	Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	325,485,000			19,959,574		0	48,495,795		393,940,369		393,940,369
	Fitimi / Humbja e vitit								17,890,484	17,890,484		17,890,484
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
	Transaksionet me pronarët e njësish ekonomike të njohura direkt në kapital:											
	Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
	Dividendë të paguar											
	Totali i transaksioneve me pronarët e njësish ekonomike											
►	Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	325,485,000	0	0	19,959,574	0	0	48,495,795	17,890,484	411,830,853	0	411,830,853



RESULI ER SH.A
NIPT L12510413V

A.8

Aktivitet Afatgjata Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka		14,434,420			14,434,420
2	Ndertesa		339,539,886	1,872,312		341,412,198
3	Impiante dhe makineri		15,931,069			15,931,069
4	Të tjera Instalime dhe pajisje					0
5	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre		4,770,178	167,642		4,937,819
6	AAM ne proces					0
	TOTALI		374,675,553	2,039,953	0	376,715,506

Amortizimi A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka					
2	Ndertesa		12,156,501	3,273,834		15,430,334
3	Impiante dhe makineri		5,527,876	1,560,479		7,088,355
4	Të tjera Instalime dhe pajisje					
5	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre		620,066	507,038		1,127,104
6	AAM ne proces					
	TOTALI		18,304,443	5,341,351	0	23,645,794

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka		14,434,420			14,434,420
2	Ndertesa		327,383,386	1,872,312	3,273,834	325,981,863
3	Impiante dhe makineri		10,403,193	0	1,560,479	8,842,714
4	Të tjera Instalime dhe pajisje		0			
5	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre		4,150,111	167,642	507,038	3,810,715
6	AAM ne proces		0			
	TOTALI		356,371,110	2,039,953	5,341,351	353,069,713



Inventari i Aktiveve Afatgjata Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016	Amortiz. Akum 01/01/2016	Amort. Llog. vtit 16 0% eVI.Mbet.	VI.mbetur 31/12/2016	Amortiz.Akum 31/12/2016
1	Toka		14,434,420			14,434,420			14,434,420	0
I	Shuma inventar		14,434,420	0	0	14,434,420	0	0	14,434,420	0
Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016	Amortiz. Akum 01/01/2016	Amort. Llog. vtit 16 5% eVI.Mbet.	VI.mbetur 31/12/2016	Amortiz.Akum 31/12/2016
1	Ndertesa (AM01)		12,137,005			12,137,005	845,484	121,370	12,015,635	966,854
2	Karburanti (AM02)		715,440			715,440	37,655	7,154	708,286	44,809
3	Sheshe te ndertuara(oborri)(AM03)		16,402,059			16,402,059	863,266	164,021	16,238,038	1,027,287
4	Pika e karburanit(AM04)		179,361,900			179,361,900	9,440,100	1,793,619	177,568,281	11,233,719
5	Depozita Solari(AM05)		118,766,981	1,872,312		120,639,293	969,996	1,187,670	119,451,623	2,157,666
II	Shuma inventar		327,383,386	1,872,312	0	329,255,697	12,156,501	3,273,834	325,981,863	15,430,334
Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016	Amortiz. Akum 01/01/2016	Amort. Llog. vtit 16 20% eVI.Mbet.	VI.mbetur 31/12/2016	Amortiz.Akum 31/12/2016
1	Mjete Transporti		3,269,252			3,269,252	3,198,488	490,388	2,778,864	3,688,876
2	Gjysem rimorkio cisterne(MT01)		3,628,282			3,628,282	2,040,908	544,242	3,084,039	2,585,151
3	Kamion - bot (MT02)		398,231			398,231	20,960	59,735	338,496	80,694
3	Kontaliter (MP006)		2,716,234			2,716,234	246,930	407,435	2,308,799	654,366
4	Pompe vaji (MP007)		391,195			391,195	20,589	58,679	332,516	79,268
III	Shuma inventar		10,403,193	0	0	10,403,193	5,527,876	1,560,479	8,842,714	7,088,355
Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016	Amortiz. Akum 01/01/2016	Amort. Llog. vtit 16 20% eVI.Mbet.	VI.mbetur 31/12/2016	Amortiz.Akum 31/12/2016
1	Mobilje e paisje zyre (PA05)		920,267			920,267	230,067	184,053	736,213	414,120
IV	Shuma inventar		920,267	0	0	920,267	230,067	184,053	736,213	414,120
Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016	Amortiz. Akum 01/01/2016	Amort. Llog. vtit 16 25% eVI.Mbet.	VI.mbetur 31/12/2016	Amortiz.Akum 31/12/2016
1	Kasa Fiskale (MP005)	1	2,686,674			2,686,674	312,404	268,667	2,418,006	581,071
2	Kamera Vezhgimi (PA06)	5	510,431			510,431	72,919	51,043	459,388	123,962
3	Televizor (PA07)	2	32,740	74,308		107,048	4,677	3,274	103,774	7,951
4	Printer(PA02)	1		93,333		93,333		0	93,333	0
V	Shuma inventar		3,229,845	167,642	0	3,397,486	390,000	322,984	3,074,502	712,984
	TOTALI		356,371,110	2,039,953	0	358,411,063	18,304,443	5,341,351	353,069,713	23,645,794

Administrator
Eduart Resuli

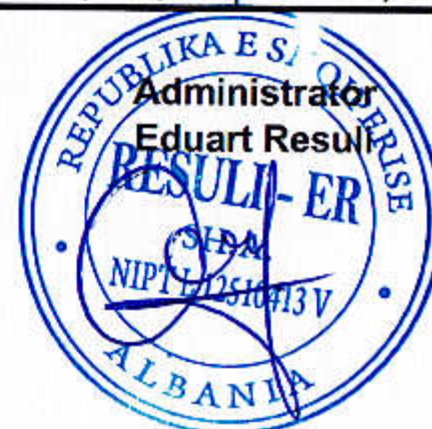


RESULI ER SH.A
NIPT L12510413V

Në Lekë

PASQYRA ANALITIKE E TE ARDHURAVE

	TE ARDHURAT	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2016	Viti 2015
1	Shitjet gjithsej (a + b + c)	70	11100	496,633,443	545,013,957
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	701/702/703	11101		
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	704	11102		
c)	te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103	496,633,443	545,013,957
2	Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)	708	11104	6,547,246	5,916,667
a)	Qeraja	7081	111041	6,547,246	5,916,667
b)	Komisione	7082	111042		
c)	Transport per te tjeret	7083	111043		
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshëm e prodhimeve në proces :	71	11201	0	0
	Shtesat (+)		112011		
	Pakesimet (-)		112012		
4	Prodhimi per qellimet e vet ndermarrjes dhe per kapital :	72	11300	1,872,312	14,750,315
	nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata		11301	1,872,312	14,750,315
5	Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata	75	11400		1,233,333
6	Te ardhura nga kurset e kembimit	76	11500	499,051	
7	Te ardhura te tjera financiare	76	11600		19,834,812
I)	Totali i te ardhurave I= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)		11800	505,552,051	586,749,084



Analiza e shpenzimeve te periudhes

RESULI ER SH.A

NIPT L12510413V

GJENDJA SIPAS BILANCIT ME 31.12.2016

Nr rend	Nr llog	E M E R T I M I	Periudha	
			2016	2015
		<u>SHPENZIMET E SHFRYTEZIMIT E TE TJERA</u>	484,455,206	563,003,198
1		<u>Materiale te para dhe materiale te tjera</u>		
	601	Blerjet materialesh gjate ushtrimit		9,695,878
	6031	Ndryshimi i gjendjes (+ ose -)		1,521,182
	605	Blerjet mallrash gjate ushtrimit	157,083,692	295,368,200
	6035	Ndryshimi i gjendjes (+ ose -)	117,835,233	83,810,923
		S h u m a	274,918,925	390,396,183
2		<u>Furnitura , nentrajtime dhe sherbime</u>		
	604	Blerje energji ,avull, uje	193,156	204,407
	608	Blerje/shpenzime te tjera (matriale te konsumuara)	987,310	53,596
	611	Komisione ne shitje	254,565	1,848,644
	613	Qira		62,500
	615	Mirembajtje dhe riparime(riparimet e mjeteve te transportit)	2,707,505	139,335
	616	Sigurime(sigurimet per mjetet e transportit)	330,500	263,440
	618	Te ndryshme	6,727,551	4,639,433
	625	Transferime,udhetie e dieta		
	626	Shpenzime postare dhe telkomunikacioni		12,500
	627	Shpenzime transporti (transport realizuar nga te trete)	40,000	
	628	Sherbime bankare	93,678	179,122
	652	Vlera kontabel e AQT-ve te shitura		1,232,998
		S h u m a	11,334,265	8,635,975
3		<u>Shpenzime per personelin</u>		
	641	Pagat e personelit	5,222,000	6,088,092
	644	Kuotat e sigurimeve shendesore+shoqerore	776,734	920,802
		S h u m a	5,998,734	7,008,894
4		<u>Tatime , taksa e derdhje te ngjajshme</u>		
	6323	Taksa qarkullimi + taks karboni	82,592,449	62,684,397
	633	Aksiza	103,349,288	79,304,226
	634	Taksa dhe tarifa vendore, (taksa pastrimi, gjelberimie etj)	298,823	199,560
	638	Tarifa Doganore	342,481	89,391
		S h u m a	186,583,041	142,277,574
5		<u>Tatime te tjera rrjedhese</u>		
	657	Penalitete dhe gjoba	278,891	101,837
		S h u m a	278,891	101,837
6		<u>Shpenzime Financiare</u>		
	667	Shpenzime per interesa(interesa kredie bankare)		
	669	Humbje nga kembimet valutore		
		S h u m a	0	0
7		<u>Amortizime dhe provizione</u>		
	681	Amortizimi i AQT-ve	5,341,351	14,582,735
		S h u m a	5,341,351	14,582,735



Deklarata analitike per tatimin mbi te ardhurat

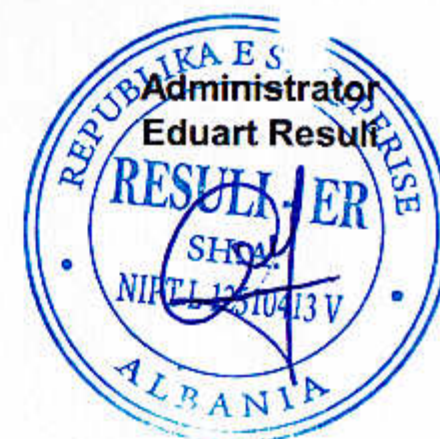
RESULI ER SH.A

Periudha tatimore

NIPT L12510413V

1 Janar - 31 Dhjetor 2016

Nr	E M E R T I M I	Nr	Sipas Bilancit	Nr	Fiskale
	TOTALI I TE ARDHURAVE	1	505,552,051	2	505,552,051
	TOTALI I SHPENZIMEVE	3	484,455,206	4	484,455,206
	Total shpenzimet e pazbriteshme sipas ligjit (neni 21)			5	278,891
a	Kosto e blerjes dhe e permiresimit te tokes dhe te truallit			6	
b	Kosto e blerjes dhe e permiresimit per active objekt amortizimi			7	
c	Zmadhimi i kapitalit themeltare te shoqerise ose te kontributit te sejcilit person ne ortakeri .			8	
c	Vlera e shperblimeve ne natyre			9	
d	Kontributet vulnetare te pensioneve			10	
dh	Dividentet e deklaruar dhe ndarja e fitimit			11	
e	Interesat e paguara mbi interesin maksimal te kredise te caktuara nga banka e Shqiperise			12	
e	Gjobat , kamat - vonesat dhe kushtet e tjera penale			13	278,891
f	Krijimi ose rritja e rezervave e fondeve te tjera			14	
g	Tatim mbi te ardhurat personale , akcizat , tatim mbi fitimin dhe tatim mbi vleren e shtuar te zbriteshme			15	
gj	Shpenzimet e perfaqesimit , pritje percjellje			16	
h	Shpenzime te konsumit personal			17	
i	Shpenzime te cilat tejkalojne kufijte e percaktuar me ligj .			18	
j	Shpenzime per dhurata			19	
k	Cdo lloj shpenzimi , masa e te cilit nuk vertetohet me dokumenta			20	
l	Interesi i paguar kur huaja dhe parapagimet tejkalojne kater here kapitalin themeltare			21	
ll	Ne se baza e amortizimit eshte nje shume negative			22	
m	Shpenzime per sherbime teknike, konsulence, menaxhim te palikujduara brenda periudhes tatimore .			23	
n	Amortizim nga rivleresimi i aktiveve te qendrueshme			24	
	Rezultati i Vitit Ushtrimor		21,096,845		21,375,735
	Humbja	25		26	
	Fitimi	27		28	21,375,735
	Humbja per tu mbartur nga 1 vit me pare			29	
	Humbja per tu mbartur nga 2 vite me pare			30	
	Humbja per tu mbartur nga 3 vite me pare			31	
	Shuma e humbjes per tu mbartur ne vitin ushtrimor	32		33	
	Shuma e humbjeve qe nuk mbarten per efekt fiskal			34	
	Fitimi i Tatueshem			35	21,375,735
	Tatim fitimi i llogaritur			36	3,206,360
	Fitim i pashperndare (Fitimi neto i bilancit)	37	17,890,484	38	17,890,484
	Fitimi neto per tu shperndare nga periudha ushtrimore			39	0
	Fitimi neto per tu shperndare nga vitet e kaluara			40	
	Shtese kapitali nga fitimi			41	0
	Divident per tu shperndare			42	
	Tatim mbi dividentin i llogaritur			43	0
	Llogaritja e amortizimit				
	Ne total llogaritja e amortizimit vjetor = (a+b+c+d)	44	0	45	0
a	Paisje e Vegla Pune	46	0	47	0
b	Mobile e paisje zyre	48	0	49	0
c	Paisje informatike	50	0	51	0
d	Mjete Transport	52		53	0
	Totali i mbajtur ne burim ne zbatim te nenit 33			54	



SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

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

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

► Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1)

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 ne rastet qe lejohen nga SKK.

d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme 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) BESUSHMERIA 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 perparies 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 qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
- Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

► Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare.(SKK 4)

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,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat me 5 % te vlefes se mbetur
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare me normen e amortizimit me 15 % ne vit.



Nr. ► Shpjegime mbi postet e aktivitetit të bilancit

A.1 Aktivet monetare

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	BKT	Lek	AL97 20521123466685CLPRCLALLL	52,126,092.67	1.00	52,126,092.67
2	Firt Investment - Lek	Lek	AL49 2152 1078 ALL1 0000 0443 6000	1,760,079.24	1.00	1,760,079.24
	Raiffeisen Bank	Lek	AL58 2022 1005 0000 0000 0077 0369	130,880,323.13	1.00	130,880,323.13
	Tirana bank - Lek	Lek	AL70 2062 1010 0000 2003 1310 4100			
	Credins Bank - Lek	Lek	C0100000451974	83,482.63	1.00	83,482.63
	Alpha bank - Lek	Lek	AL90 9022 1260 0261 2300 1525 3233			
	Intesa san Paolo bank - Lek	Lek				
	BKT - Euro	Euro	AL15 20521123466685CLPRCFEURU	11,514.34	135.23	1,557,084.34
	Raiffeisen Bank - Euro	Euro	AL28 2022 1043 0000 0000 0177 0369	1,592.26	135.23	215,321.26
	First Investment Bank - Euro	Euro	AL40 2152 1078 EUR1 0000 0443 6000	-0.92	135.23	-124.41
	Alpha Bank - Euro	Euro	AL50 9022 1260 0261 2300 1525 4244		135.23	0.00
	First Investment Bank - Dollare	Dollare	AL66 2152 1078 USD1 0000 0433 6000	-3.09	128.17	-396.48
	BKT - Dollare	Dollare	AL70 20521123466685CLPRCFUSDQ	148.46	128.17	19,028.46
	Alpha Bank - Dollare	Dollare	AL10 9022 1260 0261 2300 1525 5255		128.17	0.00
Totali						186,640,891.55

Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Arka ne Leke	1,490,874.56	1	1,490,874.56
Totali				1,490,874.56

A.3 Te drejta te arketueshme

A.3.1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit ne vleren 133,334,920 **Leke** perfaqson vleren e klienteve ende te pa arketuar, te cilet do te arketohen ne vitet pas ardhese.

A.3.6 Kërkesa ndaj tatim taksave ne vleren	4,643,313	Leke perfaqson kërkesa te arketueshme
---	------------------	--

kundrejt administrates tatimore dhe asaj doganore si me poshte:

TVSH kreditore Leke

<i>Tatim fitimi kreditor</i>	<u>3,100,258</u>	Leke
------------------------------	------------------	------

<i>Mbi pagesa ne dogane</i>	<u>1,543,055</u>	Leke
-----------------------------	------------------	------

A.3.4 Te tjera ne vleren orej 14,096 **Leke** perfqason nje parapagim per sherbime qe shoqeria do te marri nga shoqeria GFI Albania per markimin e karburantit.

A.4 Inventarët

A.4.4 Mallra ne vleren 7,853,463 **Leke** perfaqson vleren e mallrave ende te pa shitur

A.7 Aktive finanziare

A.7.3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse në vlerën 100,000 Leke përfaqëson vlerën e aksioneve të një investimi financiar të bërë në shoqërinë Er Petrol sh.p.k.

P.1 Detyrime afatshkurtra:

P.1.4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit në vlerën 163,188,753 **Leke** perfaqson vlerën e furnitoreve të shoqërisë për blerjet e realizuar për qëllime të aktivitetit të saj tregar të cilët ende nuk janë likuiduar dhe që do të likuidohen në periudhat e më vonshme.

P.1.3 Arkëtime në avancë për porosi ne vleren	17,901,218	Leke perfaqson parapagime te marra si me poshte:
Parapagime nga Drejtoria Nr.2 e punetoreve	5,854,456	Leke



Parapagime nga Shtepia e te moshuarve Tirane	225,493 Leke
Parapagime nga Qend. Komb Pritese e Viktimave	544,067 Leke
Parapagime nga Shtepia e Foshnjes	903,859 Leke
Parapagime nga Ministria e Energj.dhe Industrise	1,421,478 Leke
Parapagime nga Drejtoria e Spitalit Korçe	444,428 Leke
Parapagime nga Q.S.U.T	7,095,722 Leke
Parapagime nga Spitali i Pukes	1,411,717 Leke

P.1.5 Te tjera ne vleren 82,942,541 **Leke** perfaqson detyrime te analizuara si me poshte:

Detyrime kundrejt Ortakut	81,899,000 Leke
Ndihme Financiare nga Er Petrol	1,043,541 Leke

P.1.8 Të pagueshme ndaj punonjësve ne vleren 366,006 **Leke** perfaqson detyrimet qe shoqeria ka kundrejt punonjesve te saj per punen e kryer dhe ende te pa paguar.

P.1.9 Të pagueshme për detyrimet tatimore dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore ne vleren 10,917,899 **Leke** perfaqson detyrimet qe shoqeria ka kundrejt administrates Tatimore dhe Institutit te Sigurimeve si me poshte:

Detyrime per sigurimet shoqerore dhe shendetsore	101,134
Detyrime per tatimin mbi te ardhurat personale	22,800
Detyrime per TVSH	10,793,965
Detyrime per tatim fitimin	Leke

Hartuesi i Bilancit
Rait Memisha



Për Drejtimin e Njesisë Ekonomike

RESULI ER SH.A

Eduart Resuli

