

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

12/10/2010

Nr. i Regjistrimit 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 2017



Pasqyra Financiare jane individuale

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Po

Jo

Leke

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2017

Deri

31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

08/02/2018

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2017	2016
	Aktivët Afatshkurtra		
A.1	► Aktivët monetare	93,504,104	188,131,765
	1 Banka	93,314,027	186,640,891
	2 Arka	190,077	1,490,875
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	125,168,497	137,992,329
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	123,706,072	133,334,920
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera	2,349	14,096
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	6 Kërkesa ndaj tatim taksave	1,460,076	4,643,313
A.4	► Inventarët	42,312,440	7,853,463
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme		
	4 Mallra	42,312,440	7,853,463
	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	260,985,041	333,977,558
	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	352,321,917	353,069,713
	1 Toka	15,568,420	14,434,420
	2 Ndertesa	322,722,044	325,981,863
	3 Impiante dhe makineri	10,668,262	8,842,714
	4 Të tjera Instalime dhe pajisje		
	5 Pajisje kompjuterike, pajisje zyre	3,363,191	3,810,715
	6 Parapagime për aktive materiale dhe AAM në proces		
A.9	► Aktivët biologjike		
A.10	► Aktive jo materiale:		
	1 Koncesione,patenta,liçenca,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	352,421,917	353,169,713
	A K T I V E T T O T A L E	613,406,959	687,147,270



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI		2017	2016
P.1	►	Detyrime afatshkurtra:	157,122,889	275,316,417
	1	Overdrafte dhe hua afatshkurter		
	2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	3	Arkëtime në avancë për porosi	1,153,471	17,901,218
	4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	67,711,783	163,188,753
	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	366,006
	9	Të pagueshme për detyrimet tatimore dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	4,949,088	10,917,899
P.2	►	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
P.3	►	Të ardhura të shtyra		
P.4	►	Provizione		
		Totali i Detyrimeve afatshkurtera	157,122,889	275,316,417
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	157,122,889	275,316,417
	►	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	66,386,279	48,495,795
	►	Fitim / Humbja e Vitit	44,453,216	17,890,484
		Totali i Kapitalit	456,284,070	411,830,853
		TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	613,406,959	687,147,270

Administrator
Eduart Resuli



Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	410,079,926	496,633,443
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	416,667	1,872,312
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	8,859,013	6,547,246
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(307,985,174)	(274,918,925)
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(307,985,174)	(274,918,925)
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	(5,586,864)	(5,998,734)
	1 Paga dhe shpërblime	(4,860,000)	(5,222,000)
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore	(726,864)	(776,734)
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(5,078,800)	(5,341,351)
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(44,941,514)	(198,196,197)
	Pjesa e fitim/humbjes nga aktiviteti tregtar	55,763,253	20,597,794
▶	Të ardhura financiare	5,189	499,051
	1 Të ardhura nga njësitë 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		
	4 Të ardhura nga kurset e kembimit	5,189	499,051
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	(3,275,158)	0
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme		
	2 Shpenzime të tjera financiare		
	3 Humbje nga kurset e kembimit	(3,275,158)	
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga aktiviteti financiar	-3,269,970	499,051
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	52,493,284	21,096,845
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	(8,040,067)	(3,206,360)
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	(8,040,067)	(3,206,360)
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44,453,216	17,890,484
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	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 të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)**

	2017	2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	44,453,216	17,890,484
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:	5,078,800	5,341,351
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	5,078,800	5,341,351
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata</i>		
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:	(139,828,174)	54,265,664
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	9,628,848	(85,979,272)
<i>Rënie/(rritje) në të drejta të tjera të arkëtueshme</i>	3,194,983	1,424,726
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	(34,458,977)	117,835,234
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	95,476,471	5,512,032
<i>Rritje/(rënie) në detyrime të tjera të pagueshme</i>	22,716,558	(26,497,008)
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	(90,296,158)	77,497,499
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
Blerje aktive financiare afatgjata		
Shitje aktive financiare afatgjata	338,496	
Blerje të aktiveve afatgjata materiale	(4,670,000)	(2,039,953)
Shitje të aktiveve afatgjata materiale		
Blerje aktivesh afatgjata të tjera		
Shitje aktivesh afatgjata të tjera		
Dividentë të arkëtuar		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	(4,331,504)	(2,039,953)
► 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 arkëtuara		
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		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	0	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	(94,627,662)	75,457,546
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	188,131,765	112,674,220
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	93,504,103	188,131,765

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 njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
	Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
	Dividendë të paguar											
	Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
►	Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	325,485,000			19,959,574	0	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 njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
	Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
	Dividendë të paguar											
	Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë 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
	Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël									0		0
►	Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	325,485,000			19,959,574		0	66,386,279		411,830,852		411,830,853
	Fitimi / Humbja e vitit								44,453,216	44,453,216		44,453,216
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
	Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
	Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
	Dividendë të paguar											
	Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
►	Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	325,485,000	0	0	19,959,574	0	0	66,386,279	44,453,216	456,284,069	0	456,284,070

Administrator
Eduart Resuli



RESULI ER SH.A
NIPT L12510413V

A.8

Aktivitet Afatgjata Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2017
1	Toka		14,434,420	1,134,000		15,568,420
2	Ndertesa		325,981,863			325,981,863
3	Impiante dhe makineri		8,842,714	3,514,333	338,496	12,018,551
4	Mobilje dhe orendi		736,213	21,667		757,880
5	Pajisje informatike		3,074,502			3,074,502
6	AAM ne proces					
	TOTALI		353,069,712	4,670,000	338,496	357,401,216

Amortizimi A.A.Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2017
1	Toka					
2	Ndertesa		15,430,335	3,259,819		18,690,154
3	Impiante dhe makineri		7,088,354	1,350,290		8,438,644
4	Mobilje dhe orendi		414,120	147,243		
5	Pajisje informatike		712,984	321,450		1,034,434
6	AAM ne proces					
	TOTALI		23,645,793	5,078,800	0	28,163,231

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2017
1	Toka		14,434,420	1,134,000		15,568,420
2	Ndertesa		325,981,863		3,259,819	322,722,044
3	Impiante dhe makineri		8,842,714	3,514,333	1,688,786	10,668,262
4	Mobilje dhe orendi		736,213	21,667	147,243	610,637
5	Pajisje informatike		3,074,501		321,450	2,752,554
6	AAM ne proces					
	TOTALI		353,069,711	4,670,000	5,417,297	352,321,917

Administrator
Eduart Resuli



Inventari i Aktiveve Afatgjata Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2016	Amortiz. Akum 1/1/2016	Amort. Llog. vtit 16 0% eVI.Mbet.	VI.mbetur 12/31/2016	Amortiz.Akum 12/31/2016
1	Toka		14,434,420	1,134,000		15,568,420			15,568,420	0
I	Shuma inventar		14,434,420	1,134,000	0	15,568,420	0	0	15,568,420	0
Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2016	Amortiz. Akum 1/1/2016	Amort. Llog. vtit 16 5% eVI.Mbet.	VI.mbetur 12/31/2016	Amortiz.Akum 12/31/2016
1	Ndertesa (AM01)		12,015,635			12,015,635	966,854	120,156	11,895,479	1,087,010
2	Karburanti (AM02)		708,286			708,286	44,809	7,083	701,203	51,892
3	Sheshe te ndertuara(oborri)(AM03)		16,238,038			16,238,038	1,027,287	162,380	16,075,658	1,189,667
4	Pika e karburanit(AM04)		177,568,281			177,568,281	11,233,719	1,775,683	175,792,598	13,009,402
5	Depozita Solari(AM05)		119,451,623			119,451,623	2,157,666	1,194,516	118,257,107	3,352,182
II	Shuma inventar		325,981,863	0	0	325,981,863	15,430,335	3,259,819	322,722,044	18,690,154
Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2016	Amortiz. Akum 1/1/2016	Amort. Llog. vtit 16 20% eVI.Mbet.	VI.mbetur 12/31/2016	Amortiz.Akum 12/31/2016
1	Mjete Transporti		2,778,864	2,136,000		4,914,864	3,688,876	491,486	4,423,378	4,180,362
2	Gjysem rimorkio cisterne(MT01)		3,084,039			3,084,039	2,585,151	462,606	2,621,433	3,047,757
3	Kamion - bot (MT02)		338,496		338,496	0	80,694	0	0	0
3	Kontaliter (MP006)		2,308,799			2,308,799	654,365	346,320	1,962,479	1,000,685
4	Pompe vaji (MP007)		332,516			332,516	79,268	49,877	282,639	129,145
5	Autoveture Opel (MT03)			1,100,000		1,100,000	0	0	1,100,000	0
6	MP008			278,333		278,333	0	0	278,333	0
III	Shuma inventar		8,842,714	3,514,333	338,496	12,018,551	7,088,354	1,350,290	10,668,262	8,357,950
Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2016	Amortiz. Akum 1/1/2016	Amort. Llog. vtit 16 20% eVI.Mbet.	VI.mbetur 12/31/2016	Amortiz.Akum 12/31/2016
1	Mobilje e paisje zyre (PA05)		736,213			736,213	414,120	147,243	588,970	561,363
2				10,000		10,000			10,000	0
3				11,667		11,667			11,667	0
IV	Shuma inventar		736,213	21,667	0	757,880	414,120	147,243	610,637	561,363
Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2016	Amortiz. Akum 1/1/2016	Amort. Llog. vtit 16 25% eVI.Mbet.	VI.mbetur 12/31/2016	Amortiz.Akum 12/31/2016
1	Kasa Fiskale (MP005)	1	2,418,006			2,418,006	581,071	241,801	2,176,205	822,872
2	Kamera Vezhgimi (PA06)	5	459,388			459,388	123,962	45,939	413,449	169,901
3	Televizor (PA07)	2	103,774			103,774	7,951	10,377	93,397	18,328
4	Printer(PA02)	1	93,333			93,333		23,333	70,000	23,333
V	Shuma inventar		3,074,501	0	0	3,074,501	712,984	321,450	2,752,554	1,034,434
Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2016	Amortiz. Akum 1/1/2016	Amort. Llog. vtit 16 25% eVI.Mbet.	VI.mbetur 12/31/2016	Amortiz.Akum 12/31/2016
1	Aksione te shoqerise Er Petrol									
VI	Shuma inventar		0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALI		353,069,711	4,670,000	338,496	357,401,215	23,645,793	5,078,801	352,321,917	28,643,900



RESULI ER SH.A
NIPT L12510413V

Në Lekë

PASQYRA ANALITIKE E TE ARDHURAVE					
	TE ARDHURAT	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2017	Viti 2016
1	Shitjet gjithsej (a + b +c)	70	11100	410,079,926	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	410,079,926	545,013,957
2	Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)	708	11104	7,354,524	5,916,667
a)	Qeraja	7081	111041		5,916,667
b)	Komisione	7082	111042		
c)	Transport per te tjeret	7083	111043		
d)	Te tjera	7088	111044	7,354,524	0
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	416,667	14,750,315
	<i>nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata</i>		11301	416,667	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	5,189	
7	Te ardhura te tjera financiare	76	11600	1,504,488	19,834,812
l)	Totali i te ardhurave l= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)		11800	419,360,794	586,749,084

Administrator
Eduart Resuli



Analiza e shpenzimeve te periudhes

RESULIER SH.A

NIPT L12510413V

GJENDJA SIPAS BILANCIT ME 31.12.2017

Nr rend	Nr llog	E M E R T I M I	Periudha	
			2017	2016
		<u>SHPENZIMET E SHFRYTEZIMIT E TE TJERA</u>	366,867,510	484,455,206
1		<u>Materiale te para dhe materiale te tjera</u>		
	601	Blerjet materialesh gjate ushtrimit		
	6031	Ndryshimi i gjendjes (+ ose -)		
	605	Blerjet mallrash gjate ushtrimit	342,444,151	157,083,692
	6035	Ndryshimi i gjendjes (+ ose -)	(34,458,977)	117,835,233
		S h u m a	307,985,174	274,918,925
2		<u>Furnitura , nentrajtime dhe sherbime</u>		
	604	Blerje energji ,avull, uje	222,292	193,156
	608	Blerje/shpenzime te tjera (matriale te konsumuara)	1,201,520	987,310
	611	Komisione ne shitje		254,565
	613	Qira	20,000	
	615	Mirembajtje dhe riparime(riparimet e mjeteve te transportit)	315,130	2,707,505
	616	Sigurime(sigurimet per mjetet e transportit)	348,834	330,500
	618	Te ndryshme	2,934,232	6,727,551
	625	Transferime,udhetie e dieta		
	626	Shpenzime postare dhe telkomunikacioni		
	627	Shpenzime transporti (transport realizuar nga te trete)		40,000
	628	Sherbime bankare	95,196	93,678
	652	Vlera kontabel e AQT-ve te shitura	338,495	
		S h u m a	5,475,698	11,334,265
3		<u>Shpenzime per personelin</u>		
	641	Pagat e personelit	4,860,000	5,222,000
	644	Kuotat e sigurimeve shendesore+shoqerore	726,864	776,734
		S h u m a	5,586,864	5,998,734
4		<u>Tatime , taksa e derdhje te ngjajshme</u>		
	6323	Taksa qarkullimi + taksa karboni	16,975,167	82,592,449
	633	Aksiza	21,074,312	103,349,288
	634	Taksa dhe tarifa vendore, (taksa pastrimi, gjelberimie etj)	170,500	298,823
	638	Tarifa Doganore	65,637	342,481
		S h u m a	38,285,616	186,583,041
5		<u>Tatime te tjera rrjedhese</u>		
	657	Penalitete dhe gjoba	1,107,165	278,891
	658	Shpenzime te tjers	73,034	
		S h u m a	1,180,199	278,891
6		<u>Shpenzime Financiare</u>		
	667	Shpenzime per interesa(interesa kredie bankare)		
	669	Humbje nga kembimet valutore	3,275,158	
		S h u m a	3,275,158	0
7		<u>Amortizime dhe provizione</u>		
	681	Amortizimi i AQT-ve	5,078,800	5,341,351
		S h u m a	5,078,800	5,341,351

Administrator
Eduart Resuli



Deklarata analitike per tatimin mbi te ardhurat

RESULI ER SH.A

Periudha tatimore

NIPT L12510413V

1 Janar - 31 Dhjetor 2017

Nr	E M E R T I M I	Nr	Sipas Bilancit	Nr	Fiskale
	TOTALI I TE ARDHURAVE	1	419,360,794	2	419,360,794
	TOTALI I SHPENZIMEVE	3	366867510	4	366,867,510
	Total shpenzimet e pazbriteshme sipas ligjit (neni 21)			5	1,107,165
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	Gjohat , kamat - vonesat dhe kushtet e tjera penale			13	1,107,165
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 kufijt 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 qendreshme			24	
	Rezultati i Vitit Ushtrimor		52,493,284		53,600,449
	Humbja	25		26	
	Fitimi	27		28	53,600,449
	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	53,600,449
	Tatim fitimi i llogaritur			36	8,040,067
	Fitim i pashperndare (Fitimi neto i bilancit)	37	44,453,216	38	44,453,216
	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	

Administrator
Eduart Resuli



SHENIMET SHPJEGUESE

Sqarim:

- Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i përmirësuar
- Plotesimi i të dhënave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 2 të përmirësuar. Rradha e dhënies së shpjegimeve duhet të jetë :
- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabel
 - b) Shënime që 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 drejta 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 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 qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

► Politikat kontabel

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 AAM (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 Aktivitet monetare

A.1.1	Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	1	BKT	Lek	AL97 20521123466685CLPRCLALL	25,618,908.77	1.00	25,618,909
	2	Firt Investment - Lek	Lek	AL49 2152 1078 ALL1 0000 0443 6000	1,336,044.40	1.00	1,336,044
	3	Raiffeisen Bank	Lek	AL58 2022 1005 0000 0000 0077 0369	8,133,218.33	1.00	8,133,218
	4	Tirana bank - Lek	Lek	AL70 2062 1010 0000 2003 1310 4100			0
	5	Credins Bank - Lek	Lek	C0100000451974	18,684,159.13	1.00	18,684,159
	6	Alpha bank - Lek	Lek	AL90 9022 1260 0261 2300 1525 3233			
	7	Intesa san Paolo bank - Lek	Lek				
	8	BKT - Euro	Euro	AL15 20521123466685CLPRCFEURU	705.84	132.95	93,841
	9	Raiffeisen Bank - Euro	Euro	AL28 2022 1043 0000 0000 0177 0369	46,917.80	132.95	6,108,595
	10	First Investment Bank - Euro	Euro	AL40 2152 1078 EUR1 0000 0443 6000	0.00	132.95	0
	11	Alpha Bank - Euro	Euro	AL50 9022 1260 0261 2300 1525 4244		132.95	0
	12	First Investment Bank - Dollare	Dollare	AL66 2152 1078 USD1 0000 0433 6000	0.00	111.10	0
	13	BKT - Dollare	Dollare	AL70 20521123466685CLPRCFUSDQ	300,083.35	111.10	33,339,260
	14	Alpha Bank - Dollare	Dollare	AL10 9022 1260 0261 2300 1525 5255	0.00	111.11	0
Totali							93,314,027
Arka							
A.1.2	Nr	E M E R T I M I			Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	1	Arka ne Leke			190,076.86	1	190,077
	Totali						190,077

A.3 Te drejta te arketueshme

A.3.1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit ne vleren 123,706,072 **Leke** perfaqson vleren e klienteve ende te pa arketuar, te cilet do te arketohen ne vitet pas ardhese.

A.3.6 Kerkesa ndaj tatim taksave ne vleren 1,460,076 **Leke** perfaqson kerkesa te arketueshme kundrejt administrates tatimore dhe asaj doganore si me poshte:
TVSH kreditore Leke
Tatim fitimi kreditor Leke
Mbi pagesa ne dogane 1,460,076 **Leke**

A.3.4 Te tjera ne vleren orej 2,349 **Leke** perfaqson 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 42,312,440 **Leke** perfaqson vleren e mallrave ende te pa shitur

A.7 Aktive financiare

A.7.3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse ne vleren 100,000 **Leke** perfaqson vleren e aksioneve te nje investimi financiar te bere ne shoqerine Er Petrol sh.p.k.

P.1 Detyrime afatshkurtra:

P.1.4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit ne vleren 67,711,783 **Leke** perfaqson vleren e furnitoreve te shoqerise per bleret e realizuar per qellime te aktivitetit te saj tregar te cilet ende nuk jane likuiduar dhe qe do te likujdohen ne periudhat e me vonshme.

P.1.3 Arkëtime në avancë për porosi ne vleren 1,153,471 **Leke** perfaqson parapagime te marra si me poshte:
Parapagime nga Spitali Kurbin (Lac) 720,079 **Leke**
Parapagime nga Min Infrastruktures dhe Energjitikes 433,392 **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 4,949,088 **Leke** perfaqson detyrimet qe shoqeria ka kundrejt administrates Tatimore dhe Institutit te Sigurimeve si me poshte:

Detyrime per sigurimet shoqerore dhe shendetsore 100,321 **Leke**
Detyrime per tatimin mbi te ardhurat personale 22,800 **Leke**
Detyrime per TVSH 154,326 **Leke**
Detyrime per tatim fitimin 4,671,641 **Leke**

Hartuesi i Bilancit
Rait Memisha

Për Drejtimin e Njesisë Ekonomike

RESULI ER SH.A

Eduart Resuli
RESULI - ER
SH.A
NIP 1431413 V