

Fier me 07.10.2022

VENDIM
Nr.26 dt.07.10.2022

I ASAMBLESE SE PERGJITHSHME TE AKSIONAREVE TE SHOQERISE

Ne perputhje me statutin e shoqerise B O L V - O I L SHA si dhe ne perputhje me ligjin Nr.9901, datë 14.4.2008 "PËR TREGTARËT DHE SHOQËRITË TREGTARE" i ndryshuar, PJESA V, TITULLI V, asambleja e aksionareve te shoqerise ne mbledhjen e saj lidhur me shqyrtimin e mundesise per zmadhimin e kapitalit te shoqerise B O L V - O I L SHA, **vendosi:**

- 1- Nga bilanci financiar i vitit 2021 i shoqerise B O L V - O I L SHA, i miratuar me heret prej saj, nga vlerat financiare te posteve:
 - Fitime te mbartura dhe te vitit ushtrimor te cilat deri ne fund te vitit 2021 ne total rezultojne ne shumen prej 3.345.002.146 leke, nga njera ane, dhe,
 - Te arketueshme Nga njesite ekonomike brenda grupit * te cilat deri ne fund te vitit 2021 rezultojne ne shumen prej -1.635.890.706 leke, ose e paraqitur ndryshe nga vlera kreditore e Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit * te cilat deri ne fund te vitit 2021 rezultonin ne shumen prej +1.635.890.706 leke,

do te perdoren per zmadhimin e kapitalit te shoqerise vlerat totale prej 4.919.553.475 leke, e cila perbehet nga nje pjese e ketyre shumave, dhe konkretisht:

 - Fitimeve te mbartura dhe te vitit ushtrimor 2021 ne masen totale prej 3.345.002.146 leke, dhe,
 - Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit * ne masen prej +1.574.551.329 leke
- 2- Nga shumat totale te mesiperme, te behen më parë përlllogaritjet dhe zvogëlimi i fitimeve të mbarura për vlerën e rezervave ligjore në masën **219.553.475 leke**, dhe diferenca neto prej **4.700.000.000 leke**, te kaloj per zmadhimin e kapitalit te nenshkruar te shoqerise duke sherbyer keshtu edhe per rritjen e investimeve te shoqerise.
- 3- Caktimin e Ekspertit Kontabel te Autorizuar Z. Kristo HAXHI me Nr.451 license te IEKA, per hartimin e nje raporti lidhur me mundesine e zmadhimit te kapitalit ne perputhje me kete vendim.
- 4- Bazuar ne ligjet ne fuqi, te behen deklarimet perkatese ne Qendren Kombetare te Biznesit.
- 5- Ky vendim hyn ne fuqi menjehere.

B O L V - O I L SHA
AKSIONAR I VETEM

Z. Behar ÇUKAJ



Shoqeria: B O L V - O I L SHA
NIPT K32528408H
Grize Patos, Zona Kadastrale 2890, Pasuria Nr. 68/3, Fier.

Fier me 12.12.2022

VENDIM
Nr.28 dt.12.12.2022

I ASAMBLESE SE PERGJITHSHME TE AKSIONAREVE TE SHOQERISE

Ne perputhje me statutin e shoqerise B O L V - O I L SHA si dhe ne perputhje me ligjin Nr.9901, datë 14.4.2008 "PËR TREGTARËT DHE SHOQËRITË TREGTARE" i ndryshuar, PJESA V, TITULLI V, asambleja e aksionareve te shoqerise ne mbledhjen e saj lidhur me shqyrtimin e raportit te ekspertit per mundesise per zmadhimin e kapitalit te shoqerise B O L V - O I L SHA, vendosi:

- 1- Miratimin e perfshirjes nga bilanci financiar i vitit 2021 i shoqerise B O L V - O I L SHA, i miratuar me heret prej saj, te vlerave financiare te posteve:
 - Fitime te mbartura dhe te vitit ushtrimor te cilat deri ne fund te vitit 2021 ne total rezultojne ne shumen prej 3.345.002.146 leke, nga njera ane, dhe,
 - Te arketueshme Nga njesite ekonomike brenda grupit * te cilat deri ne fund te vitit 2021 rezultojne ne shumen prej -1.635.890.706 leke, ose e paraqitur ndryshe nga vlera kreditore e Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit * te cilat deri ne fund te vitit 2021 rezultonin ne shumen prej +1.635.890.706 leke,

ne shumat qe do te perdoren per zmadhimin e kapitalit te shoqerise te vleres totale prej 4.919.553.475 leke, e cila perbehet nga nje pjese e ketyre shumave, dhe konkretisht:

 - Fitimeve te mbartura dhe te vitit ushtrimor 2021 ne masen totale prej 3.345.002.146 leke, dhe,
 - Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit * ne masen prej +1.574.551.329 leke
- 2- Miratimin e caktimit te shumes se mesiperme, pasi eshte bere më parë përlllogaritja dhe zvogëlimi i fitimeve të mbarura për vlerën e rezervave ligjore në masën **219.553.475 leke**, te differences neto prej **4.700.000.000 leke**, per kalimin e saj per zmadhimin e kapitalit te nenshkruar te shoqerise duke sherbyer keshtu edhe per rritjen e investimeve te shoqerise.
- 3- Miratimin e raportit të datës 05.12.2022 për zmadhimin e kapitalit të shoqërisë të hartuar nga Eksperti Kontabel i Rregjistruar Z. Kristo HAXHI me Nr.451 license te IEKA, per vleren totale te kapitalit te nenshkruar ne shumen **5.700.000.000 leke**.
- 4- Bazuar ne ligjet ne fuqi, te behen deklarimet perkatese ne Qendren Kombetare te Biznesit.
- 5- Ky vendim hyn ne fuqi menjehere.

B O L V - O I L SHA
AKSIONAR I VETEM

Z. Behar ÇUKAJ



RAPORT I EKSPERTIT KONTABËL TË RREGJISTRUAR
PËR
MUNDËSINË E ZMADHIMIT TË KAPITALIT THEMELTAR TË SHOQËRISË

Asamblesë së Aksionarëve të;

Shoqërisë “BOLV - OIL” sh.a, FIER.

Adresa : Patos, Griz, Fier.

Unë, **Kristo Haxhi**, Ekspert Kontabël i Rregjistruar me licencë Nr.451 me NIPT L81508011A, në zbatim të misionit që Ju më keni ngarkuar me vendimin e Asamblesë së Ortakëve datë 30.06.2022, lidhur me mundësinë e zmadhimit të kapitalit të shoqërisë Suaj, paraqes raportin si më poshtë:

Shoqëria “**BOLV - OIL**” sh.a me seli në Patos Griz, Fier, është krijuar si shoqëri me përgjegjësi të kufizuar që në vitin 2003, me kapital themeltar fillestar 2.000.000 lekë i ndarë në 100 pjesë me vlere nominale 20.000 lekë, dhe pas historikut të aktivitetit tregtar në vitet në vazhdim deri në dorezimin prej saj të pasqyrave financiare të vitit 2021, kapitali i nënshkruar i shoqërisë rezulton në shumën 1.000.000.000 leke i ndarë në 800 pjesë me vlere nominale 1.250.000 lekë, që i perket aksionarit të saj të vetëm Z.Behar Çukaj.

Aksionari i kësaj Shoqërie aktualisht, sipas rregjistrimit tregtar të shoqërisë, të publikuar në Qendrën Kombëtare të Biznesit është:

1. Z. Behar Çukaj me 800 aksione me vlerë 1.000.000.000 lekë, pra dhe njëkohësisht me 100 % të aksioneve.

Në mbështetje të statutit të Shoqërisë dhe ligjit Nr. 9901 datë 14.04.2008 “Për tregtarët dhe Shoqëritë Tregtare”, Asambleja e Aksionarëve të saj, në vendimin e datës 07.10.2022, vendosi:

- 1- Nga bilanci financiar i vitit 2021 i shoqërisë B O L V - O I L SHA, i miratuar me heret prej saj, nga vlerat financiare të posteve:

- Fitime të mbartura dhe të vitit ushtrimor të cilat deri në fund të vitit 2021 në total rezultojnë në shumën prej 3.345.002.146 leke, nga njera ane, dhe,
- Te arketueshme Nga njesite ekonomike brenda grupit * të cilat deri në fund të vitit 2021 rezultojnë në shumën prej -1.635.890.706 leke, ose e paraqitur ndryshe nga vlera kreditore e Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit * të cilat deri në fund të vitit 2021 rezultojnë në shumën prej +1.635.890.706 leke,

do të përdoren për zmadhimin e kapitalit të shoqërisë vlerat totale prej 4.919.553.475 leke, e cila përbehet nga një pjesë e ketyre shumave, dhe konkretisht:



- Fitimeve te mbartura dhe te vitit ushtrimor 2021 ne masen totale prej 3.345.002.146 leke, dhe,
- Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit * ne masen prej +1.574.551.329 leke

- 2- Nga shumat totale te mesiperme, te behen më parë përlllogaritjet dhe zvogëlimi i fitimeve të mbarura për vlerën e rezervave ligjore në masën 219.553.475 leke, dhe diferenca neto prej 4.700.000.000 leke, te kaloj per zmadhimin e kapitalit te nenshkruar te shoqerise duke sherbyer keshtu edhe per rritjen e investimeve te shoqerise.

Përsa më sipër, në mbështetje të normave dhe standarteve të auditimit, të ligjit Nr. 9901 datë 14.04.2008 "Për tregtarët dhe Shoqëritë Tregtare" i ndryshuar, fillimisht bëra vlerësimin financiar të situatës së shoqërisë suaj për mundësinë e zmadhimit të kapitalit themeltar të saj, mbështetur kjo në të dhënat financiare të evidencës kontabile për periudhën përkatëse, në auditimet e realizuara për periudhat ushtrimore të mbyllura, si dhe në vendimin e Asamblesë së Aksionarëve për mundësinë e zmadhimit të kapitalit si më sipër, dhe më tej, bëra përcaktimin e hapave për kryerjen e kontabilizimeve të veprimeve financiare për të paraqitur vlerat përkatëse të këtyre shumave që ndikojnë në zmadhimin e kapitalit themeltar të shoqërisë suaj.

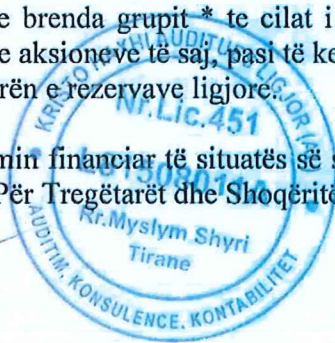
Lidhur me mundësinë e zmadhimit të kapitalit themeltar të shoqërisë nga fitimet e akumuluar deri në dt.31.12.2021, si dhe nga llogarite e Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit * te cilat i perkasin aksionarit te vetem te shoqerise, kemi situatën e poshtme:

Nga shqyrtimi i dokumentacionit lidhur me gjendjen e llogarive, në bilancin e shoqërisë për vitin 2021, duke bërë saktësimin e këtyre llogarive krahasuar me situatën e kapitalit themeltar të shoqërisë të pasqyruar në rregjistrin tregtar të publikuar nga Qendra Kombëtare e Biznesit, konstatova:

1 Kapitali i shoqërisë më 31.12.2021 është	1,000,000,000
2 Rezervat ligjore më 31.12.2021	200,000,000
3 Rezervat statutore më 31.12.2021	200,000,000
4 Fitimet e mbartura deri më 31.12.2021	3,314,924,425
5 Fitimi neto i vitit 2021	30,077,721
Shuma e kapitaleve të veta më 31.12.2021	4,745,002,146

Nga të dhënat kontabile të konstatuara si dhe nga analiza e situatës së totalit të aktivitetit dhe totalit të pasivit, lidhur me vlerën e kapitaleve të veta dhe vlerën e detyrimeve të shoqërisë, si dhe me raportin e tyre kundrejt totalit të aktivitetit ose pasivit të bilancit të vitit 2021, shpreh opinionin se shoqëria mund ta rrisë vlerën e kapitalit të saj themeltar, duke përfshirë në të fitimet e mbartura deri më 31.12.2021 dhe llogarite e Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit * te cilat i perkasin aksionarit te vetem te shoqerise, kjo duke rritur vleren e aksioneve të saj, pasi të ketë bërë më parë përlllogaritjen dhe zvogëlimin e kësaj vlere për vlerën e rezervave ligjore.

Bazuar në vlerësimin financiar të situatës së shoqërisë si dhe në mbështetje të ligjit Nr.9901 datë 14.04.2008 "Për Tregtarët dhe Shoqëritë Tregtare" i ndryshuar, konstatojmë se rezultati



neto i pashpërndarë, që rezulton deri në fund të vitit 2021 është në shumën prej **3.345.002.146 lekë** (3.314.924.425 lekë fitime të mbartura + 30.077.721 lekë fitimi i vitit 2021)

Nga rezultati neto i pashpërndarë, që rezulton deri në fund të vitit 2021, në shumën prej **3.345.002.146 lekë**, dhe konkretisht prej fitimit të vitit financiar korrent, caktohen rezerva ligjore (rezerva llogaritet jo më pak se 5% e fitimit neto të bilancit) në masën **219.553.475 leke**, sipas vendimit të asamblesë së përgjithshme të ortakëve date 07.10.2022.

Për sa më sipër për mundësinë e zmadhimit të kapitalit me fitimet e mbartura nga vitet e kaluara, mbetet shuma neto prej 3.125.448.671 lekë, nga të cilat e gjithë shuma prej 3.125.448.671 lekë mund të përdoret për zmadhimin e kapitalit, pra duke mos u shpërndarë si dividend, dhe në të njëjtën kohë nga gjendja e llogarive të pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit * të cilat deri në fund të vitit 2021 rezultojnë në shumën prej +1.635.890.706 leke, mund të përdoret një pjesë e shumes në vlerën prej 1.574.551.329 leke për zmadhimin e kapitalit. Pra në total nga fitimet e mbartura dhe të pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit *, kapitali mund të rritet për shumën **4.700.000.000 lekë**.

Bazuar në mundësinë e zmadhimit të kapitalit themeltar të shoqërisë, arrijmë në konkluzionin se kapitali themeltar i shoqërisë mund të zmadhohet në total me vlerën **4.700.000.000 lekë**.

Mbas evidentimit të zmadhimit, nga fitimet e akumuluar deri në dt.31.12.2021, kapitali themeltar i shoqërisë do të bëhet **4.700.000.000 lekë**, i ndarë në **1 pjesë** të barabartë me vlerë nominale **5.700.000.000 lekë**, që i takon Aksionarit të shoqërisë;

1. Z.Behar ÇUKAJ me 800 aksione, në vlerën absolute 5.700.000.000 lekë
SHUMA TOTALE 5.700.000.000 Lekë

Rekomandoj: Të bëhen ndryshime në statutin e shoqërisë lidhur me vlerën e re kapitalit themeltar dhe mënyrën e tij të ndarjes, si dhe të depozitohet Vendimi i Asamblesë së Ortakëve të shoqërisë për miratimin e raportit për mundësinë e zmadhimit të kapitalit themeltar në regjistrin tregtar, pranë QKB, Tiranë.

Për sa më sipër, mbasi të jenë kryer veprimet e zmadhimit të kapitalit themeltar të shoqërisë, kapitalet e veta në pasivin e bilancit të reformuar për vitin 2021, do të paraqiten si më poshtë:

1 Kapitali i shoqërisë më 31.12.2021 është	5,700,000,000
2 Rezervat ligjore më 31.12.2021	419,553,475
3 Rezervat statutore më 31.12.2021	200,000,000
4 Fitimet e mbartura deri më 31.12.2021	-
5 Fitimi neto i vitit 2021	-
Shuma e kapitaleve të veta më 31.12.2021	6,319,553,475



Këto veprime duhet të paraqiten korrekt në postet e tyre, dhe evidencat kontabile që paraqesin ndryshimet lidhur me zmadhimin e kapitalit themeltar të shoqërisë, dhe duhet të gjenerohen pasi të jetë miratuar zmadhimi i kapitalit nga Asambleja e Ortakëve dhe të jetë bërë regjistrimi i kësaj procedure në QKB.

Rekomandoj: Pasi të jenë përfunduar procedurat e regjistrimit të raportit të ekspertit kontabël të autorizuar për mundësinë e zmadhimit të kapitalit themeltar të shoqërisë, të bëhen ndryshimet në llogarite kontabile të Kapitaleve të veta dhe të Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit * ne perputhje me vendimin e asamblese se dates 07.10.2022 dhe te ketij raporti per zmadhimin e kapitalit, si dhe ne te njejten kohe te behen ndryshimet ne regjistrin e aksioneve të shoqërisë për sa më sipër, për një pasqyrimin të saktë dhe të plotë të tyre në regjistrin e saj të aksioneve.

Përfundimisht bazuar në auditimet e realizuara për periudhat ushtrimore të mbyllura, si dhe në vendimin e Asamblesë së Ortakëve për mundësinë e zmadhimit të kapitalit të saj themeltar, unë certifikoj informacionin e mësipërm për vlerat financiare të nxjerra nga evidencat kontabile, dhe gjendjet e llogarive të shoqërisë në bilancin e saj të datës 31.12.2021 të dorëzuar, për mundësinë e zmadhimit të kapitalit themeltar të saj me shumën 4.700.000.000 lekë.

Mbas këtij veprimi kapitali themeltar i shoqërisë "BOLV OIL" sh.a do të bëhet 5.700.000.000 lekë. (pesëmiliardeshatëqindmilion lekë) i ndarë në 800 pjesë (aksione) të barabartë me vlerën nominale 5.700.000.000 lekë, që i takon Aksionarit të shoqërisë;

1. Z.Behar ÇUKAJ me 800 aksione, në vlerën absolute 5.700.000.000 lekë
SHUMA TOTALE 5.700.000.000 Lekë

Auditues Ligjor
Kristo HAXHI



Tiranë më 05.12.2022