

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

"ER PETROL " SHPK

L32607401L

Mbrostar Ferko, Fier

FIER

Data e krijimit

2/7/2013

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

2/8/2017

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	A K T I V E T	2017	2016
	Aktivët Afatshkurtra		
A.1	► Aktivët monetare	105,507,974	53,711,834
	1 Banka	99,136,173	49,543,663
	2 Arka	6,371,801	4,168,171
A.2	► Investime		
	1 Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
A.3	► Të drejta të arkëtueshme	39,629,153	9,855,894
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	38,159,306	8,717,059
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera	1,043,541	1,043,541
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	6 Kërkesa ndaj tatim taksave	426,306	95,294
A.4	► Inventarët	31,895,104	35,350,286
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme		
	4 Mallra	5,948,689	9,403,871
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje		
	7 Parapagime për inventar	25,946,415	25,946,415
A.5	► Shpenzime të shtyra		
A.6	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	177,032,231	98,918,014
	Aktivët Afatgjata		
A.7	► Aktive financiare		
	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		
	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	358,589	439,527
	1 Toka		
	2 Ndertesa		
	3 Impiante dhe makineri		
	4 Të tjera Instalime dhe pajisje		
	5 Pajisje kompjuterike, pajisje zyre	358,589	439,527
	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	358,589	439,527
	AKTIVE TOTALE	177,390,820	99,357,541

Administrator
Roland Resuli

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI		2017	2016
P.1	►	Detyrime afatshkurtra:	51,156,683	13,256,050
		1 <i>Overdrafte dhe hua afatshkurter</i>		
		2 <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
		3 <i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
		4 <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	48,368,169	12,093,364
		5 <i>Te tjera</i>	64,000	33,539
		6 <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
		7 <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
		8 <i>Të pagueshme ndaj punonjësve</i>	732,272	733,241
		9 <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	1,992,242	395,906
P.2	►	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
P.3	►	Të ardhura të shtyra		
P.4	►	Provizione		
		Totali i Detyrimeve afatshkurtera	51,156,683	13,256,050
P.5	►	Detyrime afatgjata:	0	0
		1 <i>Hua afat gjate</i>		
		2 <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
		3 <i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>		
		4 <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
		5 <i>Dëftesa të pagueshme</i>		
		6 <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
		7 <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
		8 <i>Të tjera të pagueshme</i>		
P.6	►	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
P.7	►	Të ardhura të shtyra		
P.8	►	Provizione:		
		1 <i>Provizione për pensionet</i>		
		2 <i>Provizione të tjera</i>		
P.9	►	Detyrime tatimore të shtyra		
		Totali i Detyrimeve afatgjata	0	0
		DETYRIMET TOTALE	51,156,683	13,256,050
	►	Kapitali dhe Rezervat	100,000	100,000
	►	Kapitali i Nënshkruar	100,000	100,000
	►	Primi i lidhur me kapitalin		
	►	Rezerva rivlerësimi		
	►	Rezerva të tjera	0	0
		1 <i>Rezerva ligjore</i>		
		2 <i>Rezerva statutore</i>		
		3 <i>Rezerva të tjera</i>		
	►	Fitimi i pashpërndarë	86,001,490	62,917,772
	►	Fitim / Humbja e Vitit	40,132,647	23,083,718
		Totali i Kapitalit	126,234,137	86,101,490
		TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	177,390,820	99,357,540

Administrator
Roland 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	453,357,784	343,052,575
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	0	
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	0	
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(387,558,681)	(301,815,482)
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(387,558,681)	(301,815,482)
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	(7,045,384)	(5,681,169)
	1 Paga dhe shpërblime	(6,038,700)	(4,872,750)
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore	(1,006,684)	(808,419)
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(113,020)	(144,296)
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(11,418,763)	(8,248,105)
	Pjesa e fitim/humbjes nga aktiviteti tregtar	47,221,936	27,163,523
▶	Të ardhura financiare	0	-6,208
	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		
	4 Të ardhura nga kurset e kembimit	0	(6,208)
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	(1)	0
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme	0	
	2 Shpenzime të tjera financiare		
	3 Humbje nga kurset e kembimit	(1)	
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga aktiviteti financiar	(1)	(6,208)
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	47,221,935	27,157,315
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	(7,089,290)	(4,073,597)
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	(7,089,290)	(4,073,597)
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	40,132,645	23,083,718
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësive 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 njësive ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Administrator
Roland Resuli

**Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)**

	2017	2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	40,132,645	23,083,718
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:	113,020	144,296
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	113,020	144,296
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata</i>		
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:	11,582,556	9,450,553
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	(29,442,247)	(1,024,012)
<i>Rënie/(rritje) në të drejta të tjera të arkëtueshme</i>	(331,012)	1,197,004
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	3,455,182	(1,349,803)
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	(36,274,806)	(10,856,874)
<i>Rritje/(rënie) në detyrime të tjera të pagueshme</i>	(1,625,828)	229,510
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	51,828,221	32,678,567
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
Blerje aktive financiare afatgjata		
Shitje aktive financiare afatgjata		
Blerje të aktiveve afatgjata materiale	(32,083)	(11,385)
Shitje të aktiveve afatgjata materiale		
Blerje aktivesh afatgjata të tjera		
Shitje aktivesh afatgjata të tjera		
Dividentë të arkëtuara		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	(32,083)	(11,385)
► 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	51,796,138	32,667,182
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	53,711,834	21,044,652
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	105,507,972	53,711,834

Administrator
Roland Resuli

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	100,000						9,654,556	32,754,265	42,508,821		42,508,821
	Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
►	Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	100,000			0	0	0	42,408,822		42,508,822		42,508,822
	Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
	Destinimi i fitimit të pa shpërndarë dividend											
	Fitimi / Humbja e vitit								20,508,950	20,508,950		20,508,950
	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	100,000			0		0	42,408,822	20,508,950	63,017,772		63,017,772
	Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël									0		0
►	Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	100,000			0		0	62,917,772		63,017,771		63,017,772
	Fitimi / Humbja e vitit								23,083,718	23,083,718		23,083,718
	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	100,000	0	0	0	0	0	62,917,772	23,083,718	86,101,489	0	86,101,490
	Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël									0		0
►	Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	100,000			0		0	86,001,490		86,101,489		86,101,490
	Fitimi / Humbja e vitit								40,132,645	40,132,645		40,132,645
	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	100,000	0	0	0	0	0	86,001,490	40,132,645	126,234,133	0	126,234,134

Administrator
Roland Resuli

ER PETROL SH.P.K
NIPT L32607401L

A.8

Aktivitet Afatgjata Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2017
1	Toka					
2	Ndertesa					
3	Implante dhe makineri					0
4	Të tjera Instalime dhe pajisje			32,083		32,083
5	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre		1,029,052			1,029,052
6	AAM ne proces					
	TOTALI		1,029,052	32,083	0	1,061,135

Amortizimi A.A.Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2017
1	Toka					
2	Ndertesa					
3	Implante dhe makineri					0
4	Të tjera Instalime dhe pajisje			3,139		3,139
5	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre		589,526	109,882		699,408
6	AAM ne proces					
	TOTALI		589,526	113,020	0	702,546

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2017
1	Toka					
2	Ndertesa					
3	Implante dhe makineri					
4	Të tjera Instalime dhe pajisje			32,083	3,139	28,944
5	Pajisje kompjuterike, pajisje zyre		439,527		109,882	329,645
6	AAM ne proces					
	TOTALI		439,527	32,083	113,021	358,589

Administrator
 Roland Resuli

ER PETROL SH.P.K
NIPT L32607401L

Inventari i Aktiveve Afatgjata Materiale 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2017	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2017	Amortiz. Akum 1/1/2017	Amort. Llog. vtit 16 25% e VI.Mbet.	VI.mbetur 12/31/2017	Amortiz.Akum 12/31/2017
1	Kasa fiskale(PP01)	1	429,327			429,327	588,340	107,332	321,995	695,672
2	Kompjuter(PP02)	1	10,199			10,199	1,186	2,550	7,649	3,736
II	Shuma inventar		439,526	0	0	439,526	589,526	109,882	329,645	699,408
1	Mobilje e pajisje zyre	1		10,000		10,000		1,667	8,333	1,667
2	Mobilje e pajisje zyre	1		22,083		22,083		1,472	20,611	1,472
II	Shuma inventar		0	32,083	0	32,083	0	3,139	28,944	3,139
	TOTALI		439,526	32,083	0	471,609	589,526	113,020	358,589	702,546

Administrator

Roland Resuli

ER PETROL SH.P.K

NIPT L32607401L

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	453,357,784	343,052,575
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	453,357,784	343,052,575
2	Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)	708	11104	0	0
a)	Qeraja	7081	111041		
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	0	0
	nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata		11301		
5	Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata	75	11400		
6	Te ardhura nga kurset e kembimit	76	11500		
7	Te ardhura te tjera financiare	76	11600	4	
I)	Totali i te ardhurave I= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)		11800	453,357,788	343,052,575

Administrator

Roland Resuli

Analiza e shpenzimeve te periudhes

ER PETROL SH.P.K

NIPT L32607401L

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>	406,135,849	315,895,260
1		<u>Materiale te para dhe materiale te tjera</u>		
	605	Blerjet gjate ushtrimit me T V SH	384,103,499	303,165,284
	6035	Ndryshimi i gjendjes (+ ose -)	3,455,182	(1,349,802)
		S h u m a	387,558,681	301,815,482
2		<u>Furnitura , nentrajtime dhe sherbime</u>		
	604	Blerje energji ,avull, uje	732,669	727,716
	608	Blerje/shpenzime te tjera (materiale te konsumuara)	95,164	148,167
	613	Qira	6,300,000	6,300,000
	615	Mirembajtje dhe riparime(riparimet e mjeteve te transportit)		
	616	Sigurime(sigurimet per mjetet e transportit)		200,000
	618	Te ndryshme	967,594	585,913
	623	Shpenzime per koncesione patenta licensa	3,000,000	
	625	Transferime,udhetie e dieta		
	626	Shpenzime postare dhe telkomunikacioni	30,536	59,295
	627	Shpenzime transporti (transport realizuar nga te trete)		
	628	Sherbime bankare	19,300	16,067
	652	Vlera kontabel e AQT-ve te shitura		
		S h u m a	11,145,263	8,037,159
3		<u>Shpenzime per personelin</u>		
	641	Pagat e personelit	6,038,700	4,872,750
	644	Kuotat e sigurimeve shendesore+shoqerore	1,006,684	808,419
		S h u m a	7,045,384	5,681,169
4		<u>Tatime , taksa e derdhje te ngjajshme</u>		
	634	Taksa dhe Tarifa Vendore	233,500	210,946
	638	Te tjera Tatim - Taksa(taksa doganore per mjete transporti)		
		S h u m a	233,500	210,946
5		<u>Tatime te tjera rrjedhese</u>		
	657	Penalitete dhe gjoba	40,000	
		S h u m a	40,000	0
6		<u>Shpenzime Financiare</u>		
	667	Shpenzime per interesa(interesa kredie bankare)		
	669	Humbje nga kembimet valutore	1	6,208
		S h u m a	1	6,208
7		<u>Amortizime dhe provizione</u>		
	681	Amortizimi i AQT-ve	113,020	144,296
		S h u m a	113,020	144,296

Administrator

Roland Resuli

Deklarata analitike per tatimin mbi te ardhurat

ER PETROL SH.P.K

Periudha tatimore

NIPT L32607401L

1 Janar - 31 Dhjetor 2017

Nr	E M E R T I M I	Nr	Sipas Bilancit	Nr	Fiskale
	TOTALI I TE ARDHURAVE	1	453,357,788	2	453,357,788
	TOTALI I SHPENZIMEVE	3	406,135,850	4	406,135,850
	Total shpenzimet e pazbriteshme sipas ligjit (neni 21)			5	40,000
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	Gjokat , kamat - vonesat dhe kushtet e tjera penale			13	40,000
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 qendrueshme			24	
	Rezultati i Vitit Ushtrimor		47,221,938		47,261,938
	Humbja	25		26	
	Fitimi	27		28	47,261,938
	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	47,261,938
	Tatim fitimi i llogaritur			36	7,089,291
	Fitim i pashperndare (Fitimi neto i bilancit)	37	40,132,647	38	40,132,647
	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
Roland Resuli

SHENIMET SHPJEGUESE

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) Shënimet 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 gene 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 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 aktivitet te bilancit

A.1 Aktivet monetare

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
A.1.1	1 BKT	Lek	412724856	98,488,639.14	1.00	98,488,639.14
	2 First Investment	Lek	AL9721521078000006463600	647,533.72	1.00	647,533.72
	Totali					99,136,173

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
A.1.2	1 Arka ne Leke	6,371,801.33	1	6,371,801
	Totali			6,371,801

A.3 Te drejta te arketueshme

A.3.1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit ne vleren 38,159,306 **Leke** perfaqeson 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 426,306 **Leke** perfaqeson kerkesa te arketueshme kundrejt administrates tatimore dhe asaj doganore si me poshte:
 TVSH kreditore 426,306 Leke
 Tatim fitimi kreditor Leke
 Mbi pagesa ne SIG Leke

A.3.4 Te tjera ne vleren prej shoqeria Resuli Er sh.a 1,043,541 **Leke** perfaqeson nje ndihme financiare te dhene nga

A.4 Inventarët

A.4.4 Mallra ne vleren 5,948,689 **Leke** perfaqeson vleren e mallrave ende te pa shitur

A.4.7 Parapagime ne vleren 25,946,415 **Leke** perfaqeson nje parapagim per blerje mallrash tek shoqeria **Tea Construction & Petrol sh.p.k**

P.1 Detyrime afatshkurtra:

P.1.4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit ne vleren 48,368,169 **Leke** perfaqeson vleren e furnitoreve te shoqerise per blerjet e realizuara per qellime te aktivitetit te saj tregar te cilet ende nuk jane likjuar dhe qe do te likjohen ne periudhat e me vonshme.

P.1.5 Te tjera ne vleren 64,000 **Leke** perfaqeson detyrimin kundrejt subjektit Karl Gega e Swissmed shpk per furnizime

P.1.8 Të pagueshme ndaj punonjësve ne vleren 732,272 **Leke** perfaqeson 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 1,992,242 **Leke** perfaqeson detyrimet qe shoqeria ka kundrejt administrates Tatimore dhe Institutit te Sigurimeve si me poshte:
 Detyrime per sigurimet shoqerore dhe shendetsore 162,658 Leke
 Detyrime per tatimin mbi te ardhurat personale 9,100 Leke
 Detyrime per tatim ne burim Leke
 Detyrime per TVSH Leke
 Detyrime per tatim fitimin 1,820,484 Leke

Hartuesi i Bilancit
Faslli Goga



Për Drejtimin e Njësise Ekonomike
ER PETROL SH.P.K
Roland Resuli

