

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT -i
Adresa e Selise

ERPA INVEST SHPK
LS1308018A
Nr. 5, Rruga Abdyl Frasheri, Pallati 11/1, EGT Tower, Kati 5
TIRANE

Data e krijimit
Nr. i Regjistrit Tregëtar

08.01.2015

Veprimtaria Kryesore

*Aktivite te blerjes dhe shites se aksioneve ,Brenda dhe jashte vendit
operacione tregtare,dhe financiare me banka, me persona juridike
fizike, shoqeria mund te jape garanci reale ne favor te treteve etj*

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 2018

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

INDIVIDUALE
JO
LEKE
LEKE

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2018
Deri 31.12.2018

Data e mbyljes se Pasqyrave Financiare

MARS 2019

ERPA INVEST SHPK

Pasqyra e pozicionit financiar

(Shumat në LEK)

Periudha që mbyllet në
31 Dhjetor 2018

Pershkrimi	Shënime	2018	2017
Aktivi			
Aktive Afatshkurtra			
Aktive monetare	1	8,317,699	6,155,453
Llogari te arketueshme	2	9,248,695	9,238,640
Te tjera te arketueshme	2.1	20,149,767	-
Inventari	3	-	-
Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	4	649,986	655,006
Detyrime tatimore te parapaguara	5	3,660,875	1,020,542
Shpenzime per tu shperndare (interesi)	6	-	32,514,706
		42,027,023	49,584,347
Aktive Afatgjata			
Aktive afatgjata materiale	7	1,454,005	-
Aktive afatgjata jomateriale/Pjesmarje ne Shoqeri te tjera	8	175,096,150	175,096,150
Kerkesa te tjera te arketueshme/HUA ndaj pjesmarrjeve	9	1,054,266,797	1,017,929,412
Kerkesa te tjera te arketueshme/Financime ndaj pjesmarrjeve	10	627,223,248	313,599,284
		1,858,040,200	1,506,624,846
TOTAL AKTIVE		1,900,067,222	1,556,209,193
Detyrimet			
Detyrimet Afatgjata			
Huamarrjet ne banke	11	23,127,055	813,030,897
Huamarrje te tjera / Ortake	11.1	1,103,179,285	-
Detyrime afatgjate per blerje pjesmarrjesh financiare	12	2,920,300	208,318,266
Detyrime te tjera	13	6,641,650	19,866,187
		1,135,868,291	1,041,215,350
Detyrimet Afatshkurtra			
Të pagueshme ndaj furnitorëve	14	3,066,894	72,713
Të pagueshme ndaj punonjësve	15	10,693,770	6,129,527
Detyrime tatimore	16	831,998	2,938,667
Detyrime afatshkurtra /Financime	17	181,644,488	199,427,922
		196,237,150	208,568,829
TOTAL DETYRIME		1,332,105,440	1,249,784,179
Kapitali			
Kapitali ligjor	18	586,359,764	287,231,000
Rezerva ligjore	19	-	-
Fitime të paspërndara	20	(196,874,767)	2,696,424
Fitim i periudhës	21	178,476,785	16,497,590
		567,961,782	306,425,014
TOTAL DETYRIMEVE DHE KAPITALI		1,900,067,222	1,556,209,193

ERPA INVEST SHPK

Pasqyra e rezultatit (sipas natyrës së aktivitetit)

(Shumat në LEK)

Periudha që mbyllet në
31 Dhjetor 2018

Pershkrimi	Shënime	2018	2017
Te ardhura total		802,647	860,826
<i>Të ardhura nga studime tregu</i>	22	-	-
<i>Te ardhura te tjera(qeraja)</i>	23	802,647	860,826
<i>Te ardhura te tjera</i>	24	-	-
Shpenzimet total		35,160,504	22,365,348
<i>Materialet e konsumuara</i>	25	1,140,536	2,151,410
<i>Kostot e punës</i>	26	21,974,676	17,727,005
<i>Amortizimi dhe zhvlerësimi</i>	27	407,981	-
<i>Shpenzime të tjera</i>	28	11,637,311	2,486,933
Fitimi nga veprimtaria kryesore		(34,357,857)	(21,504,522)
<i>Të ardhura financiare (kembimet)</i>	29	-	3,883,362
<i>Te ardhura nga kontrata te lidhura e penalitete</i>	30	13,224,536.50	49,187,910
<i>Te ardhura te tjera</i>	31	23,532,150.00	-
<i>Te ardhura financiare (nga Bilanci I Bashkimit)</i>	32	244,564,487.00	-
<i>Humbje Financiare(kembimet)</i>	33	-	893,015
EBITA		246,963,317	30,673,735
<i>Shpenzime financiare/ interesa Procredit</i>	34	1,333,866	2,031,875
<i>Shpenzime financiare/ interesa Pariel</i>	35	64,374,378	9,202,121
Fitimi para tatimit		181,255,073	19,439,740
<i>Shpenzim te panjohura</i>	36	305,730	174,593
<i>Humbje te mbartura(nga Bilanci Bashkimit)</i>	37	(163,038,887)	-
<i>Baza e llogaritjes se Tatim Fitimit</i>		18,521,916	-
<i>Shpenzime të tatimit mbi fitimin</i>		2,778,287.33	2,942,150
Fitimi neto i periudhës		178,476,785	16,497,590

ERPA INVEST SHPK**Pasqyra e ndryshimeve të kapitalit***(Shumat në LEK)*Periudha që mbyllet në
31 Dhjetor 2018

	01/01/2017	Kapitali ligjor	Fitime te pashperndara	Rezerva ligjore	Fitimi	Totali
<i>Rritje kapitali me derdhje</i>		287,231,000	2,696,424	-	-	289,927,424
<i>Fitimi neto për periudhën kontabël</i>		-	-	-	16,497,590	16,497,590
31/12/2017		287,231,000	2,696,424	-	16,497,590	306,425,014
<i>Kalim në rezerva</i>		-	-	-	-	-
<i>Rritje kapitali nga Fitimet e mbartura</i>		19,194,014	-	-	-	19,194,014
<i>Kapitali nga Bashkimi I Shoqerive</i>		279,934,750	(196,874,767)	-	-	83,059,983
<i>Fitimi neto për periudhën kontabël</i>		-	-	-	178,476,785	178,476,785
31/12/2018		586,359,764	(196,874,767)	-	178,476,785	567,961,782

ERPA INVEST SHPK**Pasqyra e flukseve monetare (metoda indirekte)***(Shumat në LEK)*

Periudha që mbyllet në
31 Dhjetor 2018

Pershkrimi	Shënime	2018	2017
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
<i>Fitimi para tatimit</i>		181,255,073	19,439,740
<i>Rregullime per amort/shp.avance etj</i>		407,981	-
<i>Renie/rritje e teprices kerkesa te arketueshme dhe inv</i>		(9,719,570)	(33,244,882)
<i>Renie/rritje e teprices se inventarit</i>		-	-
<i>Renie/rritje e teprices per detyrime per tu paguar</i>		82,321,261	903,792,107
		254,264,744	889,986,965
<i>Parate e perfituara nga aktivitetet</i>			
<i>Tatim fitimi I paguar</i>		(2,778,287)	(2,942,150)
Totali I fluksit monetare nga veprimtarite e shfrytezimit		251,486,456.53	889,986,965
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese			
<i>Blerja e aktiveve afatgjata financiare</i>		(351,415,354)	(883,304,193)
Totali I fluksit monetare nga veprimtarite e investimit		(351,415,354)	(883,304,193)
Fluksi monetar nga aktivitetet financiare			
<i>Të ardhura nga huamarrje afatshkurtra</i>		-	-
Totali I fluksit monetare nga veprimtarite e investimit		-	-
Rregullime nga Bilanci I Bashkimit		102,091,144	
Rënia neto e mjeteve monetare		(99,928,897)	3,740,623
Mjetet monetare në fillim të periudhës		6,155,453	2,414,832
Mjetet monetare në fund të periudhës		8,317,700	6,155,453

Handwritten signature and stamp

ERPA INVEST SHPK
Pasqyra e Aktiveve Afatgjata Materiale
 (Shumat në LEK)

Periudha që mbyllet në
 31 Dhjetor 2018

Amortizimi i AQT-ve per vitin 2018

Nr	Emertimi	Norma	Gjendja ne fillim te vitit				amortizimi 31.12.2018	vlera 01.01.2018
			Vlera fillestare	Amort i akumuluar	SHTESA	TOTALI		
1	Ndertesa Civile	5%	-	-	-	-	-	
2	MJETE TRANSPORTI	25%	-	-	-	-	-	
3	MOBILJE	20%	1,506,866	542,469	-	964,397	771,519	
4	PAISJE INFORMATIKE	25%	1,397,468	595,656	-	801,812	605,865	
5	TE TJERA	20%	149,651	53,875	-	95,776	76,621	
	Totali		3,053,985	1,192,000	0	1,861,985	1,454,004	

Spok
 [Stampa e kompanisë]

FONDI ERPA SHPK
Shenimet

Periudha që mbyllet në
31 Dhjetor 2018

Pershkrimi	2018	2017
1 Aktive monetare	8,317,699	6,155,453
<i>Arka</i>		
<i>Arka ne Leke</i>	1,365	15,284.00
<i>Arka ne Euro</i>	-	-
Totali arka Totali në Lekë	1,365	15,284
Banka		
<i>Intesa san paolo ne leke</i>	150,846	241,630
<i>Intesa san paolo ne euro</i>	2,513,021	70,007
<i>Procredit ne leke</i>	91,044	70,721
<i>Procredit ne euro</i>	5,555,829	5,737,217
<i>Raiffeisen leke</i>	2,000	2,000
<i>Raiffeisen euro</i>	3,402	9,041
<i>ABI Bank leke</i>	-	4,900
<i>ABI Bank euro</i>	192	4,653
<i>Societe general Leke</i>	-	-
<i>Societe general Euro</i>	(445)	-
KURSI	123.42	132.95
Totali Banka në Lekë	8,316,334	6,140,169
Total mjete monetare	8,317,699	6,155,453
2 Llogari te arketueshme		
<i>Kliente / HTR Bonifiche</i>	8,915,361	8,915,361
<i>Kliente te tjere</i>	333,334	323,279
Totali	9,248,695	9,238,640
1 Te tjera te arketueshme		
<i>Babjan Lozhan (nga Bilanci I Bashkimit)</i>	13,170,267	-
<i>Hua per Tirana Konstruksion (nga Bilanci I Bashkimit)</i>	6,979,500	323,279
Totali	20,149,767	323,279
3 Inventari		
<i>Materiale të para (a)</i>	-	-
<i>Materiale të tjera (b)</i>	-	-
<i>Inventar per shitje</i>	-	-
Totali	-	-
4 Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		
<i>Parapagim per qerane e zyrove</i>	649,986	655,006
Totali	649,986	655,006
5 Detyrime tatimore te parapaguara		
<i>Tvsh e kreditueshme</i>	1,989,072	1,020,542
<i>Tvsh e kreditueshme(nga Bilanci I Bashkimit)</i>	1,521,320	-
<i>Tatim Fitim I kreditueshem</i>	-	-

Tatim Fitim I kreditueshem(nga Bilanci I Bashkimit)	150,483	
Totali	3,660,875	1,020,542

6 Shpenzime per tu shperndare

Shpenzime per tu shperndare (interesi)	-	32,514,706
Totali	-	32,514,706

Aktive Afatgjata materiale dhe jomateriale		175,096,150
---	--	--------------------

7 Aktive Afatgjata materiale

Aktive Afatgjata materiale (nga Bilanci I Bashkimit)		
Mobilje dhe Paisje Zyre	1,506,866	
	(735,347)	
Paisje Informatike	1,397,468	
	(791,603)	
Te tjera	149,651	
	(73,030)	
Totali	1,454,005	-

8 Aktive afatgjata jomateriale/Pjesmarje ne Shoqeri te tjera

Pjesmarje 100 % tek "Perparimi SK" shpk	25,760,000	25,760,000
Pjesmarje 100 % tek "Hec Lashkiza" shpk	138,150	138,150
Pjesmarje 100 % tek "Rajan Energy" shpk	100,000	100,000
Pjesmarje 100 % tek "Hec Vernik" shpk	100,000	100,000
Pjesmarje 100 % tek "Hec Kabash Porocan" shpk	54,092,000	54,092,000
Pjesmarje % tek "Teknova " shpk	94,906,000	94,906,000
Totali	175,096,150	175,096,150

9 Kerkesa te tjera te arketueshme afatgjata /Hua per pjesmarrjet

Hua tek Pjesmarrja "Perparimi SK" shpk	243,345,444	276,493,852
Hua tek Pjesmarrja "Hec Lashkiza" shpk	397,432,753	329,822,360
Hua tek Pjesmarrja "Hec Vernik" shpk	11,979,600	10,104,200
Hua tek Pjesmarrja "Hec Kabash Porocan" shpk	401,509,000	401,509,000
Totali	1,054,266,797	1,017,929,412

0 Kerkesa te tjera te arketueshme/Financime ndaj pjesmarrjeve

Financime ortaku "Hec Lashkiza" shpk	147,407,255	65,040,755
Financime ortaku "Hec Vernik" shpk	73,830,321	73,830,321
Financime ortaku "Rajan Energy" shpk	25,489,700	24,728,700
Financim ortaku "Hec Kabash Porocan" shpk	368,737,037	139,597,500
Financim "Perparimi sk" shpk	11,758,935	10,402,008
Totali	627,223,248	313,599,284

Detyrimet		245,347,710
------------------	--	--------------------

1 Huamarrjet ne banke

Hua bankare ne Procredit Banka	23,127,055	36,778,881
Totali	23,127,055	36,778,881

1 Huamarje te tjera jashte shqiperise

Huamarje nga Pariel Invest S.A	1,093,338,254	734,535,190
Interes per tu paguar per 2018	9,841,031	41,716,826

Totali	1,103,179,285	776,252,016
2 Detyrime afatgjate per blerje pjesmarrjesh financiare		
Erpa Investmet per blerjen e pjesmarrjes financiare / "Hec Lashkiza" shpk (nga Bilanci i Bashkimit)	-	64,467,921
Erpa Investmet per blerjen e pjesmarrjes financiare / "Hec Vernik" shpk (nga Bilanci i Bashkimit)	-	73,785,695
EMMECIDUE per blerjen e pjesmarrjes financiare / "Rajan Energy" shpk (nga Bilanci i Bashkimit)	-	23,532,150
Teknova shpk per blerjen e 10 % te pjesmarrjes / "Hec Kabash Porocan" shpk	-	-
Osmani shpk per blerjen e 90 % te pjesmarrjes / "Hec Kabash Porocan" shpk (nga Bilanci i Bashkimit)	2,920,300	46,532,500
Totali	2,920,300	208,318,266
3 Detyrime te tjera		
LUDOVICA LTD	-	-
WENTEX CORP	-	13,224,537
Te tjere (Energy Lab)	6,641,650	6,641,650
Totali	6,641,650	19,866,187
4 Të pagueshme ndaj furnitorëve		
Not. Julian Zhelegu	5,760	59,560
Relianda Zhelegu	-	-
Ismail Varoshi	11,972	-
Teknova shpk	-	-
TE NDRYSHEM/FICHTNER GERMANY	3,049,162	13,153
Totali	3,066,894	72,713
5 Të pagueshme ndaj punonjësve		
Paga dhe shperblime	10,693,770	6,129,527
Totali	10,693,770	6,129,527
6 Detyrime tatimore		
Detyrime per Sigurime Shoq. Shend. Dhe Tap	88,262	69,882
Detyrime tatimore per TAP-in	393,650	280,398
Detyrime tatimore per Tatimin mbi Fitimin	350,086	2,588,387
Detyrime tatimore per TVSH	-	-
Detyrime tatimore për Tatimin në Burim	-	-
Totali	831,998	2,938,667
7 Detyrime afatshkurtra /Financime		
Ortak per Financime		
Ortak Paulin Rranzi	181,644,488	190,121,422
Ortaku Tek Ambiente stl	-	-
Ortaku Ritvana Delia	-	9,306,500
Totali	181,644,488	199,427,922
Kapitali	567,961,782	306,425,014
8 Kapitali ligjor	586,359,764	287,231,000
	Kapitali i Fondi Erpa	306,425,014
	Kapitali i Erpa Investment	279,934,750
9 Rezervat	0	-
0 Fitime të pashpërndara	(196,874,767)	2,696,424
	Fitimi i Fondi Erpa	-
	Fitimi i Erpa Investment	(196,874,767)
1 Fitim i periudhës	178,476,785	16,497,590

1 Fitim i periudhës		
<i>Fitimi para tatimit</i>	181,255,073	19,439,740
<i>Shpenzime të pazbritshme</i>	305,730	174,593
	<i>Fitim/Humbja</i>	181,560,803
<i>Humbja e Mbartur Fiskalisht</i>	(163,038,887)	
Baza e llogaritjes së tatimit	18,521,916	19,614,333
<i>% e tatim Fitimit</i>	0	15%
	<i>Tatim Fitimi</i>	2,778,287
Fitimi neto i periudhës	178,476,785	16,497,590

Te ardhura total		
		860,826
2 Të ardhura nga studime tregu		
	-	-
3 Te ardhura te tjera(qeraja)		
	802,647	860,826
4 Te ardhura te tjera		
	-	-
Totali	802,647	860,826

Te ardhura te tjera		
9 Të ardhura financiare (kembimet)		
	-	3,883,362
0 Te ardhura nga kontrata te lidhura e penalitete		
	13,224,537	49,187,910
1 Te ardhura nga financimet e EMMECIDUE per blerjen e pjesmarrjes financiare / "Rajan Energy" shpk		
	23,532,150	-
Te ardhura nga Financimet tek pjesmarrja "Hec Kabash Porocan" shpk (te ardhura nga Bilanci I Bashkimit)		
	124,931,490	-
Te ardhura te jashtezakonshme nga heqja dore e financimeve te Emmecidues tek shoqeria "Erpa Investment " shpk (te ardhura nga Bilanci I Bashkimit)		
	119,632,997	-
Totali	281,321,174	53,071,272

Shpenzimet total	100,868,748	32,460,484
-------------------------	--------------------	-------------------

5 Materialet e konsumuara		
<i>Blerje sherbime</i>	-	840,320
<i>Qira</i>	1,078,506	1,136,497
<i>Materiale të tjera</i>	-	-
<i>Shpenzime te tjera te pazbritshme</i>	62,030	174,593
<i>Të tjera</i>	-	-
Totali	1,140,536	2,151,410

6 Kostot e punës		
<i>Pagat dhe shpërblimet e personelit</i>	21,420,000	17,277,163
<i>Sigurimet shoqërore dhe shëndetsore</i>	554,676	449,842
Totali	21,974,676	17,727,005

7 Amortizimi dhe zhvlerësimi		
<i>Amortizimi dhe zhvlerësimi(nga bilanci I Bashkimit)</i>	407,981	-
Totali	407,981	-

8 Shpenzime te tjera		
<i>Nëntrajtime të përgjithshme</i>	232,300	2,150,082
<i>Transferime udhetim dieta</i>	26,857	-
<i>Shpenzime per Kerkimi dhe Studime</i>	9,980,655	-



Të ndryshme	151,576	30,000
Shpz.postare e telekom.	67,768	45,289
Shërbime bankare	218,412	194,562
Shpenzime zhvlerësim klientë	-	-
Penalitetet,gjoha,demshperblime	21,861	-
Vlera kont. e AQ te shitura dhe nxjerra	-	-
Të tjera tatime e taksa	67,000	67,000
Shpenzime te tjera (nga Bilanci I Bashkimit - Erpa Investment shpk)	870,883	
Totali	11,637,311	2,486,933

Shpenzime financiare/ interesa Procredit		
3 Humbje nga konvertimi	-	893,015
4 Shpenime për interesa(Pariel Invest S.A)	64,374,378	9,202,121
5 Shpenime për interesa(Hua Procredit Bank)	1,333,866	2,031,875
Totali	65,708,244	10,095,136

6 Shpenzime të pazbritshme		
Paga cash	-	-
Diferenca negative nga konvertimi (nga Bilanci I Bashkimit)	221,839	-
Gjoha dhe dëshmpërblime	21,861	-
Shpenzime pa faturë	62,030	174,593
Totali	305,730	174,593

7 Humbje te mbartura nga Bilanci I Bashkimit(Erpa Investment)		
Humbje totale te mbartura nga Bilanci I Erpa Investment 2017	196,874,768	-
nga te cilat te zbritshme te 3 viteve te fundit kontabel 2015-2016-2017		-
2015	3,868,885.00	-
2016	159,170,002.00	-
2017	-	-
Totali	163,038,887	-

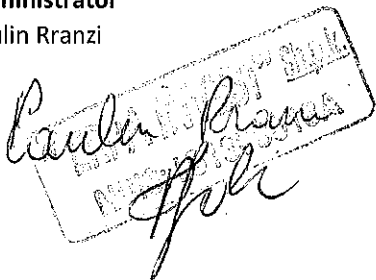
8 Shpenzime te tjera nga Bilanci I Bashkimit (Erpa Investment shpk) /ANALITIKE		
Pagat dhe shpërblimet e personelit	288,000	
Sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	4,896	
Nëntrajtime të përgjithshme	109,279	
Qira	38,835	
Te tjera	104,881	
Shërbime bankare	40,152	
Të tjera tatime e taksa	63,000	
Humbje nga kembimet	221,839	
Totali	870,882	

Official stamp and handwritten signature of the company, likely representing the financial controller or manager.

SHENIMET SHPJEGUESE

KETO PASQYRA JANE PERPILUAR NE ZBATIM TE STANDARTEVE
KOMBETARE TE KONTABILITETIT DHE UDHEZIMEVE TE MINISTRISE
SE FINANCAVE.

Administrator
Paulin Rranzi

A rectangular stamp with a grid pattern, tilted slightly. Overlaid on the stamp is a handwritten signature in cursive that reads "Paulin Rranzi". Below the signature, there is another handwritten mark that appears to be "Rranzi".

Shënime për pasqyrat financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2018
(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. INFORMACIONE TE PERGJITESHME

“Fondi Erpa” sh.p.k, është themeluar si një shoqëri me përgjegjësi të kufizuar me 07/01/2015 me NIPT L51308018A, ushtron aktivitetin në selinë e Rruga Abdyl Frashëri, EGT Tower, Pallati 11/1, Kati 5, Tiranë. Ka një kapital të rregjistruar sipas ekstraktit të QKB-se në vlerën 287.231.000,00 Leke.

Me datë 17.08.2018 shoqëria filloj pranë QKB procedurat për bashkimin me shoqërinë Erpa Investment shpk me NIPT L12025001L bashkim i cili perfundoj me datë 24.12.2018. Ky bashkim i përfshin shoqëritë që nga data 01.01.2018. Megjithatë nga ana tatimore shoqëria Erpa Investment shpk me NIPT L12025001L ka vazhduar të bëjë deklaratime për vitin 2018 (janar-dhjetor) pas një njoftimi që i është cuar Zyres Rajonale tatimore Tiranë shoqëria Erpa Investment shpk me NIPT L12025001L nga Janar 2019 të gjitha deklaratimet i ka bërë me Zero.

Gjithashtu në bilancin e shoqërisë së re të krijuar **ERPA INVEST** shpk (pas bashkimit shoqëria Fondi Erpa u quajt ERPA INVEST) me NIPT L51308018A, janë paraqitur të gjitha veprimet e shoqërisë së përthithur bashkë me efektet që ato kanë për bilancin e mbyllur me 31.12.2018.

Gjithashtu me dorezimin e bilanceve do i cohet dhe një kopje e bashkimit si dhe efekteve në bashkim që ka përgatitur *Audituesja Ligjore Majlinda Maqellari*.

Veprimtaria kryesore tregtare e shoqërisë është: *“Aktivitete të blerjes dhe shitjes së aksioneve Brenda dhe jashtë vendit, operacione tregtare dhe financiare me banka, me persona juridike, fizike, shoqëria mund të japë garandime reale në favor të tregëtarëve entete publike, bankave apo dhe në favor të vetë ortakeve, operacione të këmbeve valutore, marrjen e huave nga institucionet financiare apo individë të ndryshëm, operacione studimore në fushën e turizmit infrastrukturë, energji, shfrytëzimit mineror, agrikulturë etj, të drejtën e investimeve në fusha të ndryshme, në fushën e blerjes dhe shitjeve të pasurive të paluajtshme dhe të luajtshme.”*

Shoqëria administrohet nga 1 (një) administratorë me të drejta të pakufizuara, z.Paulin Rranzi.

2. PERMBLEDHJE E POLITIKAVE KONTABEL

Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare



Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me ligjin shqiptar ‘Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare’ dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato janë përgatitur mbi bazen e parimit të kostos historike, duke e kombinuar me elementetë metodave të tjera dhe parimit të drejtave të konstatuara.

Ato paraqiten në monedhën vendase, Lekë Shqiptar (“lekë”).

Pasqyrat janë përgatitur duke zbatuar :Standartet Kombëtare të Kontabilitetit.

Parimet kontabile më domethënëse që janë përdorur nga shoqëria, janë si më poshtë:

Njohja e të ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri të mjaftueshme në marrjen e përfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlllogaritet me besueshmëri.

Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atëherë kur ato sigurohen prej të tjerëve dhe në të njëjtin ushtrim kontabel me të ardhurat e lidhura.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e kostos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2018 janë 1 euro=123.42 leke.

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqëson shumën e tatimit për të paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi trejetar që raportohet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal.

Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2018 është 15 %.

Kërkesat për t'u arkëtuar

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parà regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Pasivet financiare


Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parà, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Aktivet Afatgjata

Aktivet afatgjata materiale (AAM-të) bazohen ne modelin e koston. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Në se vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazen e metodes lineare per ndertesat dhe mbi bazen e vleren se mbetur per pjesen tjeter te aktiveve te qendrueshme. Normat e perdorura jane ne Mjete transporti dhe pajisje informatike 25 % te vleres se mbetur dhe per aktivet e tjera(mobilje dhe vegla pune) 20% te vleres se mbetur. Shoqeria nuk ka Aktive afatgjata materiale.

Gjendjet e inventaret

Vleresimi ne hyrje i inventareve behet me cmimet e blerjes dhe ne rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara per te sjelle inventaret ne kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit ne pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve te fundit te ushtrimitt qe nga drejtimi është çmuar si vlera neto te realizueshme. Shoqeria nuk ka inventare.



3. TE DHENAT KRYESORE

Aktivet afatgjata

Shoqeria aktivet i ka paraqitur ne :

- AAMateriale qe jane ne vlere 1.454.005 leke te cilat jane aktive si pasoje e bashkimit me perthithje nga shoqeria Erpa Invesment shpk me NIPT L12025001L.
- AAFinanciare te cilat kane te bejne me pjesmarjet ne shoqeri te tjera, si "Perparimi SK", sh.p.k (100 %), "Hec Lashkiza" sh.p.k(100 %), "Hec Vernik" sh.p.k (100 %),, "Rajan Energy" shpk (100 %), "Hec Kabash Porocan" shpk (100%), "Teknova" shpk per vleren totale prej 175,096,150 leke .

Aktive afatgjata Financiare/Pjesmarje ne Shoqeri te tjera	
Pjesmarje 100 % tek "Perparimi SK" shpk	25,760,000
Pjesmarje 100 % tek "Hec Lashkiza" shpk	138,150
Pjesmarje 100 % tek "Rajan Energy" shpk	100,000
Pjesmarje 100 % tek "Hec Vernik" shpk	100,000
Pjesmarje 100 % tek "Hec Kabash Porocan" shpk	54,092,000
Pjesmarje % tek "Teknova" shpk	94,906,000
Totali	175,096,150

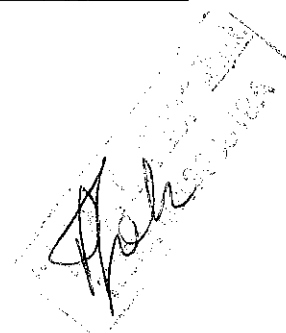
- Hua dhene pjesmarrjeve financiare me kontrate huaje te cituara me larte ne vleren totale prej 1,054,266,797 leke.

Kerkesa te tjera te arketueshme afatgjata /Hua per pjesmarrjet	
Hua tek Pjesmarrja "Perparimi SK" shpk	243,345,444
Hua tek Pjesmarrja "Hec Lashkiza" shpk	397,432,753
Hua tek Pjesmarrja "Hec Vernik" shpk	11,979,600
Hua tek Pjesmarrja "Hec Kabash Porocan" shpk	401,509,000
Totali	1,054,266,797

- Financime pjesmarje financiare ne vleren totale prej 627,223,284 leke.

Kerkesa te tjera te arketueshme/Financime ndaj pjesmarrjeve	
Financime ortaku "Hec Lashkiza" shpk	147,407,255
Financime ortaku "Hec Vernik" shpk	73,830,321
Financime ortaku "Rajan Energy" shpk	25,489,700
Financim ortaku "Hec Kabash Porocan" shpk	368,737,037
Financim "Perparimi sk" shpk	11,758,935
Totali	627,223,248

Aktivet afatshkurtra jane 42,027,023 leke perfaqesohen nga

A handwritten signature in black ink is written over a faint, rectangular stamp. The stamp contains some illegible text and a date, possibly '2014'. The signature appears to be 'Hek'.

- Mjete monetare ne banke/arke per 8.317.699 leke;
- Kliente per fature te palikujduar per vleren 9,248,695 leke ,
- Hua dhe kreditore te tjere nga bashkimi 20.149.767 leke
- Parapagim Qera 649.986 leke
- Detyrime tatimore te parapaguara (tvsh) per vleren 1,989.072 leke,
- Tvsh e kreditueshme nga bashkimi 1.521.320 leke
- Tatim fitimi nga bashkimi 150.483 leke

Detyrimet afagjata perfshijne:

- Detyrime ndaj bankes Procredit per huane e marre sipas kontrates se kredise date 28/05/2015, shuma totale 500,000 Euro, afati i shlyerjes 5 vite, interesi efektiv 4.88 %. Ne daten 31.12.2018 vlere e mbetur e huase eshte 187,384.99 Euro sipas planit te pagesave (ose ekuivalenti ne leke prej 23.127.055 leke).
- Detyrime ndaj shoqerise se huaj Fondit te Investimit "Pariel Invest" S.A , ne formen e huave ne vleren 1.103.179.285 Leke (Hua ne vleren 8.858.679,75 Euro principal dhe 79.736,12 euro Interesa te llogaritura per vitin 2018)
- Detyrime per blerjen e pjesmarrjes financiare "Hec Kabash Porocan" shpk, nga bashkimi ne vlere 2,920,300 leke .
- Detyrime ndaj shoqerise se huaj Energy Lab Spa per vleren 6,641,650 leke (ose 49,956 euro).

Detyrimet afashkurtra, ne fund te 12 mujorin e 2018 jane :

- Detyrime ndaj furniotoreve per 3.066.894 leke.
- Detyrime tatimore ne vleren 831.998 leke.
- Detyrime per paga ndaj punonjesve ne vleren 10.693.770 leke.
- Detyrime te ortakeve per financime ne vleren 181.644.488 leke.

Te ardhurat kryesore nga veprimtaria per vitin 2018 jane ne vleren 802,647 te cilat jane gjeneruar si te ardhura nga qeraja.

Te ardhura te tjera jane si me poshte nga financimet:

Te ardhura te tjera	
<i>Te ardhura financiare (kembimet)</i>	-
<i>Te ardhura nga kontrata te lidhura e penalitete</i>	13,224,537
<i>Te ardhura nga financimet e EMMECIDUE per blerjen e pjesmarrjes financiare / "Rajan Energy" shpk</i>	23,532,150
<i>Te ardhura nga Financimet tek pjesmarrja "Hec Kabash Porocan" shpk (te ardhura nga Bilanci I Bashkimit)</i>	124,931,490
<i>Te ardhura te jashtezakonshme nga heqja dore e financimeve te Emmecidues tek shoqeria "Erpa Investment" shpk (te ardhura nga Bilanci I Bashkimit)</i>	119,632,997
Totali	281,321,174

[Signature]

Ne zerin e shpenzimeve, sipas zerave qe perfshihen peshe kryesore zene shpenzimet per

- Qira (1,078,506 leke) ,Shpenzime te tjera 62.030 leke
- Shpenzim per paga dhe kontribute (21.974.676 leke),
- Shpenzime per interesat e kredise (1,333,866 leke hua Procredit dhe 64.374.378 leke Hua Pariel Invest S.A) dhe shpenzime te tjera sipas pasqyres tek *Shenimet*.

Kapitali i rregjistruar i shoqerise ka gene ne vleren 287,231,000 leke.

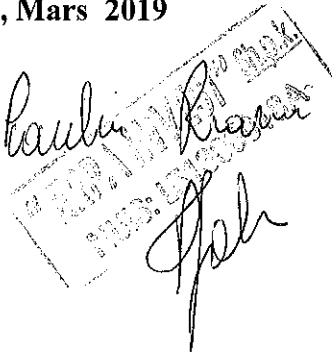
Pas bashkimit me perthithje kapitali eshte 586.359.764 leke .

Humbja e mbartur eshte si pasoje e bashkimit te fitimit te shoqerise me humnjen e shoqerise se perthithur ne vlere 196.874.767 . Kjo humbje eshte mbartur dhe ne rezultatin e pash e cila eshte bashke me 12 mujorin e shoqerise se perthithur .

Fitimi i vitit eshte ne vleren 178.476.785 leke.

Bashkelidhur jane pasqyrat financiare te cilat prezantojne ne raporte dhe tregues financiare ecurine e aktivitetit dhe tendencen e tij.

Tirane , Mars 2019



The image shows a handwritten signature in black ink over a rectangular official stamp. The stamp contains the text 'KONTORE E PASH' and 'PROFITI' in a grid-like format. The signature is written in a cursive style and appears to be 'Gjoh'.