



*Rruga "Abdyl Frasheri", Pallati 11/1-EGT Tower, Kati 5
Tirane, Shqiperi.*

**Raporti i Audituesit te Pavarur
Pasqyrat Financiare
per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2017**

Permbajtja

Struktura e grupit Fondit Erpa	1
Raporti i Audituesit to Pavarur	2
Pasqyra e pozicionit financiar	5
Pasqyra e performances	6
Pasqyra e ndryshimeve ne kapital	6
Pasqyra e flukseve monetare	7
Shenime mbi pasqyrat financiare	8

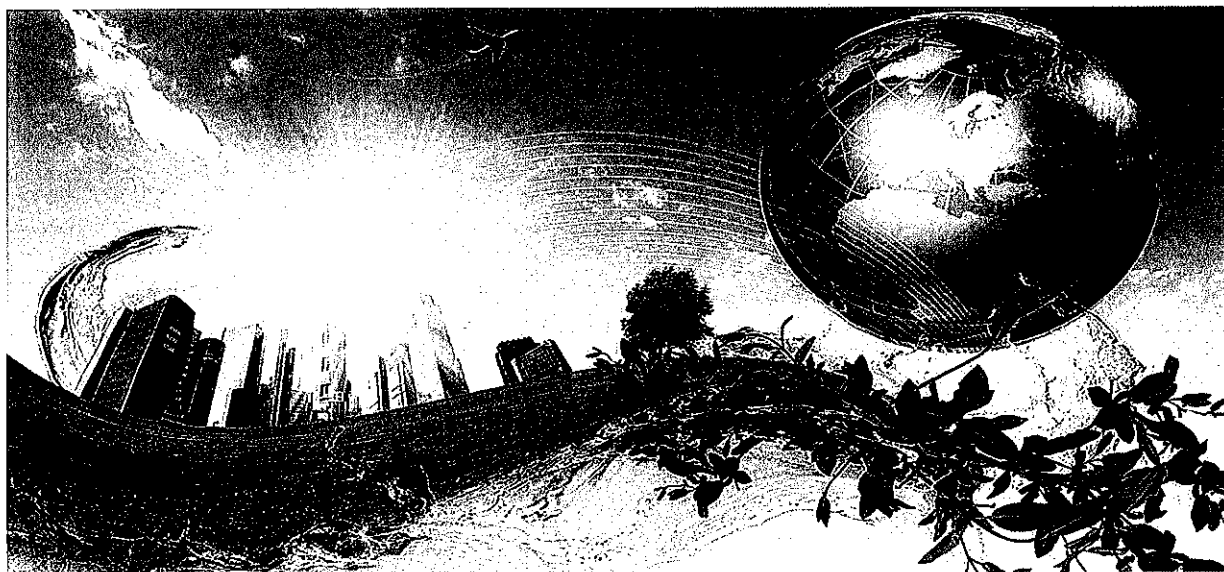
Struktura e grupit Fondit Erpa

Fondi Erpa është një kompani holding që operon në fusha të ndryshme investimi: si investime me aktivitet në fushën e energjive të rinovueshme; sektorit imobiliar; turizmit; agrikulturë; blerjen dhe shitjen e aksioneve në tregun e Shqipërisë dhe jashtë vendit; pjesmarrje financiare në shoqëri me aktivitete të ndryshme.

Duke pasur parasysh potencialin e lartë ekonomik që Shqipëria ofron, stabilitetin dhe rritjen ekonomike të qëndrueshme, klimën e favorshme për mjedisin e biznesit dhe të investimeve, "Fondi Erpa" është angazhuar në disa prej sektorëve strategjike të ekonomisë shqiptare.

Një vend ku marrin jetë reforma pozitive, dhe që fokusohet në lehtësimin e të bërit biznes, një vendodhje strategjike, aksesin në tregun e lirë, taksat e ulëta dhe stimujt ekonomik, si dhe një forcë pune e motivuar, e kualifikuar, dhe konkurruese e bëjnë Shqipërinë një destinacion të shkëlqyer për investime.

Me përvojën dhe mbështetjen e partnerëve të saj, kompania ka për qëllim financimin dhe realizimin e investimeve në fusha të ndryshme në Shqipëri.



RAPORT I AUDITUESITTEPAVARUR

RAPORT MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

“FONDI ERPA ” SH.P.K. TIRANE

PER PERIUDHEN 01.01.2017 - 31.12.2017

Drejtuar Ortakeve dhe Drejtimit te Shoqërise :

Opinion

Ne kemi audituar Pasqyrat financiare të shoqërisë “FONDIT ERPA” sh.p.k me NIPT L51308018A , te cilat perbehen nga Paqyra e pozicionit financiar i dates 31 Dhjetor 2017, Pasqyra e performances,Pasqyra e ndryshimeve në kapitalet e veta dhe pasqyra e flukseve të mjeteve monetare , si dhe një përmbledhje të politikave të rëndësishme të kontabilitetit dhe shënime të tjera shpjeguese.

Sipas opinionit tonë, pasqyrat financiare bashkëlidhur paraqesin në mënyrë të drejtë, në të gjitha aspektet materiale , pozicionin financiar te Shoqërise me datë 31 dhjetor 2017, si dhe të performancës së saj financiare dhe rrjedhën e mjeteve monetare për vitin e mbyllur në këtë datë , në përputje me Sandardet Kombetare të Raportimit Financiar.

Baza per opinion

Ne e kryem auditimin tonë në përputhje me Standardet Ndërkombëtare të Auditimit(SNA-të). Përgjetesitë tona sipas këtyre sdandarteve janë përshkruar në paragrafin e emërtuar “Përgjegjësitë e audituesit për auditimin e pasqyrave financiare ” të ketij raporti. Ne shprehim pavarësinë tonë nga Shoqëria në përputhje me Kodin e Etikes së Kontabilistëve Profesional të BKSNE dhe kërkesat etike të aplikueshme për auditimin e pasqyrave financiare në Shqipëri. Ne kemi përmbushur përgjegjësitë tona në përputhje me këto kërkesa.

Ne besojmë se evidenca e auditimit që kemi marrë është e mjaftueshme dhe e përshtatshme për të mbështetur bazën e opinionit tonë të auditimit.

MAJLINDA MALI
AUDITUESI
NR. LIJLONJEN 232
NIPT 1428090170

Përgjegjësitë e Drejtimit për hartimin pasqyrave financiare

Drejtimi është përgjegjës për përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të pasqyrave financiare në përputhje me Standartet Kombëtare të Raportimit Financiar. Kjo përgjegjësi përfshin : hartimin , vënien në zbatim dhe mbajtjen e kontrollit të brëndshëm të përshtatshëm për përgatitjen dhe paraqitjen me sinqeritet të pasqyrave financiare pa anomali materiale, të shkarkuara nga mashtrimi ose gabimi, zgjedhjen dhe zbatimin e metodave të përshtatshme kontabël, dhe kryerjen e çmuarjeve kontabel të arsyeshme për rrethanat. Në përgatitjen e pasqyrave financiare, drejtimi është përgjegjës për vlerësimin e aftësisë së Shoqërisë për të vazhduar aktivitetin e saj në bazë të parimit të vijmësisë, përveç rasteve kur drejtimi ka për qëllim të likujdojë aktivitetin, ose të ndërpresë operacionet, ose kur nuk ka asnjë alternativë tjetër reale. Palët e ngarkuara me qeverisjen janë përgjegjëse për mbikqyrjen e procesit të raportimit financiar të Shoqërisë.

Përgjegjësitë e audituesit për auditimin e pasqyrave financiare

Objektivi ynë është që të arrijmë një siguri të arsyeshme lidhur me faktin nëse pasqyrat financiare në tërësi nuk kanë anomali materiale, për shkak të mashkrimit apo gabimeve, dhe të lëshojmë një raport auditimi që përfshin opinionin tonë.

Ky auditimin është kryer në pajtim me Standartet Ndërkombëtare të Auditimit. Këto standarte kërkojnë që të respektoj kërkesat e etikës dhe të planifikoj dhe të kryej auditimin me qëllim që të marrë sigurinë e arsyeshme që pasqyrat financiare nuk përmbajnë anomali materiale.

Si pjesë e auditimit në përputhje me SNA, ne ushtrojmë gjykimin profesional dhe rruajmë skepticizmin tonë profesional gjatë gjithë procesit të auditimit.

Gjithashtu , ne :

- Identifikojmë dhe vleresojmë rrezikun e anomalive materiale të pasqyrat financiare, si pasoje e mashtrimeve apo gabimeve. Hartojmë dhe zbatojmë procedurat perkatëse në përgjigje të këtyre rreziqeve, si edhe marrim evidenca të mjaftueshme dhe të përshtatshme për të krijuar një bazë për opinionin tonë. Rreziku i moszbulimit të një anomalie materiale, si pasoje e mashtrimit është më i lartë se rreziku i moszbulimit të një anomalie si pasoje e gabimit, për shkak se, mashtrimi mund të përfshijë fshehje; të informacionit, përvetësime të qëllimshme, keqinterpretime, apo shkelje të kontrollit të brendshëm.
- Vleresojmë përshtatshmerinë e politikave kontabel të përdorura dhe arsyetueshmerinë, e çmuarjeve kontabel të kryera si edhe paraqitjen e shënimeve shpjeguese perkatëse të hartuara nga drejtimi.

MARILINDA MURTOARI
MBILITIM I SHKOLLËS
NR. 11111111111111111111
NR. 11111111111111111111
NR. 11111111111111111111

- Shprehemi ne lidhje me pershtatshmerine e parimit te vijmesise te perdorur nga drejtimi, dhe bazuar ne evidencat e marra gjate auditimit, nese nje pasiguri materiale ekziston, atehere mund te shkaktoje dyshime te rendesishme mbi aftesine e Shoqerise per te vazhduar ne vijimesi. Ne rast se ne arrijme nekonkluzionin qe nje pasiguri matcriale ekziston, ne duhet te terheqim vemendjen ne raportin tone te auditimit me reference ne shenimin shpjegues perkates. ose, nese shenimet shpjeguese nuk jane te pershtaishme, ne duhet te modifikojme raportin tone. Perfundimet tona jepen mbi bazen e evidences se auditimit te mare deri me daten e raportit te auditimit .

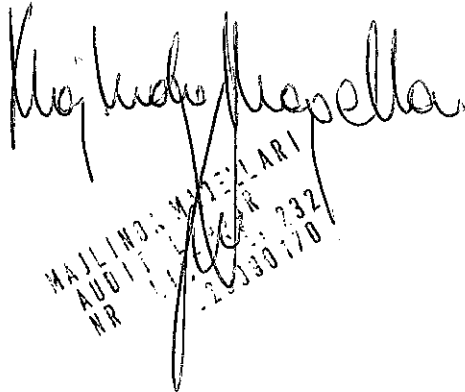
Gjithashtu ne komunikojmë palës drejtuese çështje me kohën e planifikuar të auditimit, gjetjet kryesore dhe cdo mangësi të rëndësishme që është identifikuar gjatë auditimit tonë.

AUDIT I PAVARUR

MAJLINDA MAQELLARI

DATE 12.02.2018

ADRESA: TIRANE



MAJLINDA MAQELLARI
AUDIT I PAVARUR
NR. 232
-20030770

FONDI ERPA SHPK
Pasqyra e pozicionit financiar
(Shumat në LEK)

Periudha që mbyllet në
31 Dhjetor 2017

Pershkrimi	Shënime	2017	2016
Aktivi			
Aktive Afatshkurtra			
Aktive monetare	1	6,155,453	2,414,832
Llogari te arketueshme	2	9,238,640	9,068,253
Inventari	3	-	-
Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	4	655,006	-
Detyrime tatimore te parapaguara	5	1,020,542	661,101
Shpenzime per tu shperndare (interesi)	6	32,514,706	454,657
		49,584,347	12,598,843
Aktive Afatgjata			
Aktive afatgjata materiale	7	-	-
Aktive afatgjata jomateriale/Pjesmarje ne Shoqeri te tjera	8	175,096,150	80,190,150
Kerkesa te tjera te arketueshme/HUA ndaj pjesmarrjeve	9	1,017,929,412	379,647,567
Kerkesa te tjera te arketueshme/Financime ndaj pjesmarrjeve	10	313,599,284	163,482,936
		1,506,624,846	623,320,653
TOTAL AKTIVE		1,556,209,193	635,919,496
Detyrimet			
Detyrimet Afatgjata			
Huamarrjet ne banke	11	813,030,897	51,225,639
Detyrime afatgjate per blerje pjesmarrjesh financiare	12	208,318,266	216,281,326
Detyrime te tjera	13	19,866,187	54,362,460
		1,041,215,350	321,869,425
Detyrimet Afatshkurtra			
Të pagueshme ndaj furnitorëve	14	72,713	2,341,041
Të pagueshme ndaj punonjësve	15	6,129,527	-
Detyrime tatimore	16	2,938,667	420,139
Detyrime afatshkurtra /Financime	17	199,427,922	21,361,466
		208,568,829	24,122,646
TOTAL DETYRIME		1,249,784,179	345,992,072
Kapitali			
Kapitali ligjor	18	287,231,000	287,231,000
Rezerva ligjore	19	-	-
Fitime të pashpërndara	20	2,696,424	467,049
Fitim i periudhës	21	16,497,590	2,229,375
		306,425,014	289,927,424
TOTAL DETYRIMEVE DHE KAPITALI		1,556,209,193	635,919,496

FONDI ERPA SHPK

Pasqyra e rezultatit (sipas natyrës së aktivitetit)

(Shumat në LEK)

Periudha që mbyllet në
31 Dhjetor 2017

Pershkrimi	Shënime	2017	2016
Te ardhura total		860,826	7,541,712
	<i>Të ardhura nga studime tregu</i>	-	6,658,080
	<i>Te ardhura te tjera(qeraja)</i>	860,826	883,632
	<i>Te ardhura te tjera</i>	-	-
Shpenzimet total		22,365,348	7,469,156
	<i>Materialet e konsumuara</i>	2,151,410	1,807,430
	<i>Kostot e punës</i>	17,727,005	3,861,492
	<i>Amortizimi dhe zhvlerësimi</i>	-	-
	<i>Shpenzime të tjera</i>	2,486,933	1,800,234
Fitimi nga veprimtaria kryesore		(21,504,522)	72,556
	<i>Të ardhura financiare (kembimet)</i>	3,883,362	1,533,373
	<i>Te ardhura nga kontrata te lidhura e penalitete</i>	49,187,910	4,056,900
	<i>Humbje Financiare(kembimet)</i>	893,015	511,641
	EBITA	30,673,735	
	<i>Shpenzime financiare/ interesa Procredit</i>	2,031,875	2,478,211
	<i>Shpenzime financiare/ interesa Pariel</i>	9,202,121	
	<i>Fitimi para tatimit</i>	19,439,740	2,672,977
	<i>Shpenzim te panjohura/Humbje e trashëguar</i>	174,593	284,366
	<i>Shpenzime të tatimit mbi fitimin</i>	2,942,150	443,601
Fitimi neto i periudhës		16,497,590	2,229,375

FONDI ERPA SHPK

Pasqyra e ndryshimeve të kapitalit

(Shumat në LEK)

Periudha që mbyllet në
31 Dhjetor 2017

	Kapitali ligjor	Rezerva ligjore	Fitimi	Totali
01/01/2016	287,231,000	-	2,696,424	289,927,424
<i>Rritje kapitali me derdhje</i>	-	-	-	-
<i>Fitimi neto për periudhën kontabël</i>	-	-	-	-
31/12/2016	287,231,000	-	2,696,424	289,927,424
<i>Kalim në rezerva</i>	-	-	-	-
<i>Rritje kapitali me derdhje</i>	-	-	-	-
<i>Fitimi neto për periudhën kontabël</i>	-	-	16,497,590	16,497,590
31/12/2017	287,231,000	-	19,194,014	306,425,014

FONDI ERPA SHPK
MPPA Shtetërore


FONDI ERPA SHPK

Pasqyra e flukseve monetare (metoda indirekte)

(Shumat në LEK)

Periudha që mbyllet në
31 Dhjetor 2017

Pershkrimi	ihënime	2017	2016
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
<i>Fitimi para tatimit</i>		19,439,740	2,672,977
<i>Rregullime per amort/shp.avance etj</i>		-	-
<i>Renie/rritje e teprices kerkesa te arketueshme dhe inv</i>		(33,244,882)	(303,270,885)
<i>Renie/rritje e teprices se inventarit</i>		-	-
<i>Renie/rritje e teprices per detyrime per tu paguar</i>		903,792,107	131,524,554
		889,986,965	(169,073,354)
<i>Parate e perfituara nga aktivitetet</i>			
<i>Tatim fitimi i paguar</i>		(2,942,150)	(443,601)
			(443,601)
Totali i fluksit monetare nga veprimtarite e shfrytëzimit		889,986,965	(169,516,955)
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese			
<i>Blerja e aktiveve afatgjata financiare</i>		(883,304,193)	(29,839,450)
Totali i fluksit monetare nga veprimtarite e investimit		(883,304,193)	(29,839,450)
Fluksi monetar nga aktivitetet financiare			
<i>Të ardhura nga huamarrje afatshkurtra</i>		0	199,431,000
Totali i fluksit monetare nga veprimtarite e investimit		-	199,431,000
Rënia neto e mjeteve monetare		3,740,623	74,596
Mjetet monetare në fillim të periudhës		2,414,832	2,340,237
Mjetet monetare në fund të periudhës		6,155,453	2,414,832


 FONDI ERPA SHPK
 NRTA BULEVARI A
 7

Shënime për pasqyrat financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2017
(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. INFORMACIONE TE PERGJITHESHME

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

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 garandë reale në favor të tregteve enteve publike, bankave apo dhe në favor të vete ortakeve, operacione të këmbeve valutore, marrjen e huave nga institucionet financiare apo individë të ndryshëm, operacione studimore në fushën e turizmit infrastrukture, energjise, shfrytëzimit mineror, agrikulture etj, të drejtën e investimeve në fusha të ndryshme, në fushën e blerjes dhe shitjeve të paluajtshme dhe të luajtshme.”*

Shoqëria administrohet nga 1 (një) administratore 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 bazën e parimit të kostos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit të drejtave të kostuara.

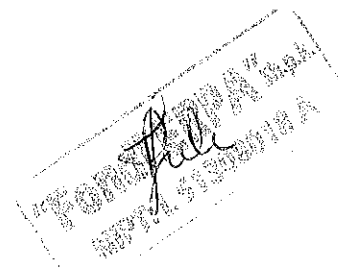
Ato paraqiten në monedhën vendase, Lekë Shqiptar (“lekë”).

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 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 atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njejtin ushtrim kontabel me te 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 31.12.2017 jane 1 euro=132.95 leke.

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi per tatimin mbi fitimin perfaqson shumen e tatimit per tu paguar per vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem per vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregetar qe raportohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiskal.

Norma aktuale e tatimit mbi fitimin per ushtrimin 2017 eshte 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 parë 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 parë, 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).

FONDËT E PAJALË
MBAJËSIA

Aktivet Afatgjata

Aktivet afatgjata materiale (AAM-të) bazohen ne modelin e kostos. 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 metodës lineare për ndertesat dhe mbi bazen e vleren se mbetur për pjesën tjetër të aktiveve të qendrueshme. Normat e përdorura janë në Mjete transporti dhe pajisje informatike 25 % të vlerës se mbetur dhe për aktivet e tjera (mobilje dhe vegla pune) 20% të vlerës se mbetur. Shoqëria nuk ka Aktive afatgjata materiale.

Gjendjet e inventareve

Vlerësimi në hyrje i inventareve bëhet me çmimet e blerjes dhe në rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara për të sjellë inventaret në kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtimi është çmuar si vlera neto të realizueshme. Shoqëria nuk ka inventare.

3. TE DHENAT KRYESORE

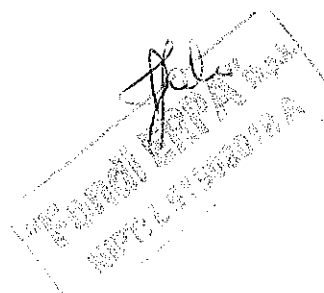
Aktivet afatgjata në total janë të rregjistruara në shumën 1,506,624,846 leke. Ato përbehen nga Aktive afatgjata jomateriale (financiare), në formën e pjesëmarrjeve në shoqëri të tjera, si “Perparimi SK”, sh.p.k (100 %), “Hec Lashkiza” sh.p.k(100 %), “Hec Vernik” sh.p.k (100 %),, “Rajan Energy” shpk (100 %), “Hec Kabash Porocan” shpk (100%), “Teknova” shpk për vlerën totale prej 175,096,150 leke .

-Hua dhënë pjesëmarrjeve financiare me kontratë huaje të cituara me lartë në vlerën totale prej 1,017,929,412 leke.

-Financime pa interes dhënë pjesëmarrjeve financiare në vlerën totale prej 313,599,284 leke.

Aktivet afatshkurtra janë 49,584,347 leke përfaqësohen nga Mjete monetare në bankë/arkë për 6,155,453 leke; Kliente për fature të palikujduar për vlerën 9,238,640 , parapagimet e qerave për vlerën 655,006 dhe detyrime tatimore të parapaguara (tvsh) për vlerën 1,020,542 leke, dhe Shpenzime për tu shpendare në periudhat e ardhshme tatimore në vlerën 32,514,706 leke që krijohen nga Interesat për tu paguar ortakut Pariel Invest S.A për vitin 2017 (*te cilat mbarten sipas pikës 4, Neni 21, të ligjit nr.8438 datë 28.12.1998, ndryshuar me Ligj nr.129/2016 dt 15.12.2016*).

Detyrimet afatgjata përfshijnë:



Ne fund te 12-mujorit 2017 rezulton qe shoqeria te kete detyrime afatgjata ne shumen 1,041,215,350 leke, qe perfaqsojne:

-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 31.12.2017 vlera e mbetur e huase eshte 276,639.93 Euro sipas planit te pagesave (ose ekuivalenti ne leke prej 36,778,881 leke).

-Detyrime ndaj shoqerise se huaj Fondit te Investimit "Pariel Invest" S.A , ne formen e huave ne vleren 776,252,016 Leke (Hua ne vleren 5,524,998 Euro principal dhe 313,778 euro Interesa te llogaritura per vitin 2017)

-Detyrime ndaj Erpa Investment per blerjen e shoqerise "Hec Lashkiza" shpk ne vleren 460,000 Euro ose ekuivalenti ne leke prej 64,467,921 leke , sipas kontrates se shit-blerjes se kuotave te dates 27/11/2015, Nr. 10708 Rep dhe Nr.3396 Kol; dhe per blerjen e shoqerise "Hec Vernik" shpk ne vleren 527,000 Euro ose ekuivalenti ne leke prek 73,785,695 leke , sipas kontrates se shit-blerjes se kuotave te dates 15/01/2016, nr .1198 Rep dhe 374 Kol.

- Detyrime per blerjen e pjesmarrjes financiare "Hec Kabash Porocan" shpk, detyrim ndaj shitesit "Osmani" shpk per per vleren 46,532,500 leke ose 350,000 Euro.

-Detyrime ndaj shoqerise se huaj Wentex Corp sipas marrveshjeve parparake per shitje kuotash ne vleren totale ne leke 13,224,534 leke (ose 99,470 Euro), dhe paradhenie sipas kontrates me shoqerine e huaj Energy Lab Spa per vleren 6,641,650 leke (ose 49,956 euro).

Detyrimet afashkurtra, ne fund te 12 mujorin e 2017 jane 208,568,829 leke. Ne kete grup detyrimesh perfshihen:

-Detyrime ndaj furnitoreve per 72,713 leke.

-Detyrime tatimore ne vleren 2,938,667 leke.

-Detyrime per paga ndaj punonjesve ne vleren 6,129,527 leke.

-Detyrime te ortakeve per financime ne vleren 199,427,922 leke.

Te ardhurat kryesore nga veprimtaria per vitin 2017 jane ne vleren 860,826 te cilat jane gjeneruar si te ardhura nga qeraja.

Te ardhura te tjera krijohen nga konvertimi I transaksioneve ne monedhe euro; me kursi e fundvitit gjenerohet te ardhura financiare ne vlere 3,883,362 leke.Gjithashtu jane krijuar te ardhura te jashtezakonshme nga kontrata e lidhur me shoqerine "Ludovica " ltd, ne formen e mbajtjes se penalitetit per mosrealizimin dhe permbushjen e kushteve ne kontraten e lidhur ne daten 03/10/2015 ne vleren 49,187,910 leke.



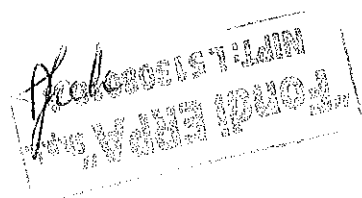
FONDI ERPA SHPK

Shenimet

Periudha që mbyllet në

31 Dhjetor 2017

Pershkrimi	2017	2016
1 Aktive monetare	6,155,453	2,414,832
Arka		
Arka ne Leke	15,284.00	21,020.67
Arka ne Euro	-	-
Totali arka Totali në Lekë	15,284	21,021
Banka		
Intesa san paolo ne leke	241,630	19,563
Intesa san paolo ne euro	70,007	372,238
Procredit ne leke	70,721	44,328
Procredit ne euro	5,737,217	1,957,683
Raiffeisen leke	2,000	-
Raiffeisen euro	9,041	-
ABI Bank leke	4,900	-
ABI Bank euro	4,653	-
Societe general Leke	-	-
Societe general Euro	-	-
KURSI	132.95	135.23
Totali Banka në Lekë	6,140,169	2,393,812
Total mjete monetare	6,155,453	2,414,832
2 Llogari te arketueshme		
Kliente / HTR Bonifiche	8,915,361	9,068,253
Kliente te tjere	323,279	-
Totali	9,238,640	9,068,253
3 Inventari		
Materiale të para (a)	-	-
Materiale të tjera (b)	-	-
Inventar per shitje	-	-
Totali	-	-
4 Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		
Parapagim per qerane e zyrave	655,006	661,101
Totali	655,006	661,101
5 Detyrime tatimore te parapaguara		
Tvsh e kreditueshme	1,020,542	454,657
Tatim Fitim I kreditueshem	-	-
Totali	1,020,542	454,657
6 Shpenzime per tu shperndare		
Shpenzime per tu shperndare (interesi)	32,514,706	-
Totali	32,514,706	-




 Fondi ERPA SHPK

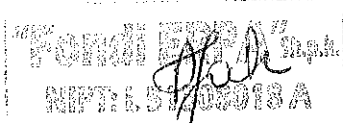
Aktive Afatgjata materiale dhe jomateriale	175,096,150	80,190,150
7 Aktive Afatgjata materiale		
<i>Aktive afatgjata materiale</i>	-	-
Totali	-	-
8 Aktive afatgjata jomateriale/Pjesmarje ne Shoqeri te tjera		
Pjesmarje 100 % tek "Perparimi SK" shpk	25,760,000	25,760,000
Pjesmarje 100 % tek "Hec Lashkiza" 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	-
Totali	175,096,150	80,190,150
9 Kerkesa te tjera te arketueshme afatgjata /Hua per pjesmarrjet		
<i>Hua tek Pjesmarrja "Perparimi SK" shpk</i>	<i>276,493,852</i>	<i>294,831,311</i>
<i>Hua tek Pjesmarrja "Hec Lashkiza" shpk</i>	<i>329,822,360</i>	<i>76,702,456</i>
<i>Hua tek Pjesmarrja "Hec Vernik" shpk</i>	<i>10,104,200</i>	<i>8,113,800</i>
<i>Hua Hec Kabash Porocan</i>	<i>401,509,000</i>	-
Totali	1,017,929,412	379,647,567
0 Kerkesa te tjera te arketueshme/Financime ndaj pjesmarrjeve		
Financime ortak "Hec Lashkiza" shpk	65,040,755	65,040,755
Financime ortak "Hec Vernik" shpk	73,830,321	73,830,321
Financime ortak "Rajan Energy" shpk	24,728,700	24,611,860
Financim ortak "Hec Kabash Porocan" shpk	139,597,500	-
Financim "Perparimi sk" shpk	10,402,008	-
Totali	313,599,284	163,482,936
Detyrimet	245,347,710	75,348,286
1 Huamarrjet ne banke	813,030,897	
Hua bankare ne Procredit Banka	36,778,881	51,225,639
Totali	36,778,881	51,225,639
Huamarje te tjera jashte shqiperise		
Huamarje nga Pariel Invest S.A	734,535,190	-
Interes per tu paguar per 2017	41,716,826	-
Totali	776,252,016	-
2 Detyrime afatgjate per blerje pjesmarrjesh financiare		
Erpa Investmet per blerjen e pjesmarrjes financiare /"Hec Lashkiza" shpk	64,467,921	64,467,921
Erpa Investmet per blerjen e pjesmarrjes financiare/"Hec Vernik" shpk	73,785,695	73,785,695
EMMECIDUE per blerjen e pjesmarrjes financiare / "Rajan Energy" shpk	23,532,150	23,935,710
Teknova shpk per blerjen e 10 % te pjesmarrjes / "Hec Kabash Porocan" shpk	-	5,409,200
Osmani shpk per blerjen e 90 % te pjesmarrjes / "Hec Kabash Porocan" shpk	46,532,500	48,682,800
Totali	208,318,266	216,281,326
13 Detyrime te tjera		
LUDOVICA LTD	-	46,654,350

Handwritten signature
ERPA S.p.A.
 KUF: L51832010 A

WENTEX CORP	13,224,537	7,708,110
Te tjere (Energy Lab)	6,641,650	-
Totali	19,866,187	54,362,460
14 Të pagueshme ndaj furnitorëve		
Not. Julian Zhelegu	59,560	681,022
Relianda Zhelegu	-	24,000
Ismail Varoshi	-	13,259
Teknova shpk	-	1,622,760
TE NDRYSHEM	13,153	-
Totali	72,713	2,341,041
15 Të pagueshme ndaj punonjësve		
Paga dhe shperblime	6,129,527	-
Totali	6,129,527	-
16 Detyrime tatimore		
Detyrime per Sigurime Shoq. Shend. Dhe Tap	69,882	34,045
Detyrime tatimore per TAP-in	280,398	35,683
Detyrime tatimore per Tatimin mbi Fitimin	2,588,387	350,411
Detyrime tatimore per TVSH	-	-
Detyrime tatimore për Tatimin në Burim	-	-
Totali	2,938,667	420,139
17 Detyrime afatshkurtra /Financime		
Ortak per Financime		
Ortak Paulin Rranzi	190,121,422	3,789,680
Ortaku Tek Ambiente stl	-	17,571,786
Ortaku Ritvana Delia	9,306,500	-
Totali	199,427,922	21,361,466
Kapitali	306,425,014	289,927,424
18 Kapitali ligjor	287,231,000	287,231,000
19 Rezervat	-	-
20 Fitime të pashpërndara	2,696,424	467,049
21 Fitim i periudhës	16,497,590	2,229,375
20 Fitim i periudhës		
Fitimi para tatimit	19,439,740	2,672,977
Shpenzime të pazbritshme	174,593	284,366
Fitim/Humbja		
Baza e llogaritjes së tatimit	19,614,333	2,957,343
% e tatim Fitimit	15%	15%
Tatim Fitimi	2,942,150	443,601
Fitimi neto i periudhës	16,497,590	2,229,375
Te ardhura total	860,826	7,541,712
22 Të ardhura nga studime tregu	-	6,658,080
23 Te ardhura te tjera(qeraja)	860,826	883,632
24 Te ardhura te tjera	-	-
Totali	860,826	7,541,712


 "FOOTBALL" S.p.A.
 NIP 145300118 A

Te ardhura te tjera		
29 Të ardhura financiare (kembimet)	3,883,362	1,533,373
30 Te ardhura nga kontrata te lidhura e penalitete	49,187,910	4,056,900
Totali	53,071,272	5,590,273
Shpenzimet total		
	32,460,484	7,980,797
25 Materialet e konsumuara		
Blerje sherbime	840,320	691,650
Qera	1,136,497	1,076,925
Materiale të tjera	-	-
Shpenzime te tjera te pazbritshme	174,593	38,855
Të tjera	-	-
Totali	2,151,410	1,807,430
26 Kostot e punës		
Pagat dhe shpërblimet e personelit	17,277,163	3,625,200
Sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	449,842	236,292
Totali	17,727,005	3,861,492
27 Amortizimi dhe zhvlerësimi		
Amortizimi dhe zhvlerësimi	-	-
Totali	-	-
28 Shpenzime te tjera		
Nëntrajtime të përgjithshme	2,150,082	1,029,615
Transferime udhetim dieta	-	-
Personel jashtë njësisë	-	-
Të ndryshme	30,000	284,366
Shpz.postare e telekom.	45,289	1,350
Shërbime bankare	194,562	417,903
Shpenzime zhvlerësim klientë	-	-
Penalitete,gjoha,demshperblime	-	-
Vlera kont. e AQ te shitura dhe nxjerra	-	-
Të tjera tatime e taksa	67,000	67,000
Totali	2,486,933	1,800,234
Shpenzime financiare/ interesa Procredit		
1 Humbje nga konvertimi	893,015	511,641
2 Shpenime për interesa(Pariel Invest S.A)	9,202,121	-
Shpenime për interesa(Hua Procredit Bank)	2,031,875	2,478,211
Totali	10,095,136	511,641
3 Shpenzime të pazbritshme		
Paga cash	-	-
Shpenzime zhvlerësimi klientë	-	-
Gjoha dhe dëshmpërblime	-	-
Shpenzime pa faturë	174,593	284,366.00
Totali	174,593	284,366.00



FONDI INVESTIMESH

NIFTE 1.5100018A