Emertimi dhe Forma ligjore	**FONDI ERPA, Sh.p.k.**
	Shoqëri me përgjegjesi të kufizuar
NIPT -i	**L51308018A**
Adresa e Selise	**Njesia bashkiake nr 10, rruga Mine Peza, pallati 63, ap 18, kati 8. Tirane**
Data e krijimit	**08/01/2015**
Nr. i Regjistrit Tregetar	
Veprimtaria Kryesore	**Aktivitete te blerjes dhe shitjes se aksioneve Brenda dhe jashte vendit, operacione tregtare dhe financiare me banka,me persona juridike, fizike e jape garanci and reale ne favor te treteve per enteve publike bankave apo dhe ne favor te vete ortakeve ndermjetesim ne blerjen dhe ne trajnimin e praktikave te financimit keshillime ekonomike dhe financiare, per studime te realizueshme, plane sipermarje,analize tregtare,formulimin, pershtratjen dhe egzaminimin per llogari te te treteve, te programeve financiare**

PASQYRAT FINANCIARE

2015

Pasqyra Financiare jane		**Individuale**
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne		**Leke**
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga	**1 JANAR 2015**
	Deri	**31 DHJETOR 2015**
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare		**Janar 2016**

"Fondi ERPA" Sh.p.k.
NIPT: L51308018 A

PERMBAJTJA

	FAQE
RAPORTI PERMBLEDHES PER PASQYRAT FINACIARE	2 - 6
BILANCI KONTABËL	7
PASQYRA E TË ARDHURAVE E SHPENZIMEVE	8
PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE	9
PASQYRA E LËVIZJEVE NË KAPITAL	10
PASQYRAT E AQT	11
SHËNIME MBI PASQYRAT FINANCIARE	12 - 20

"Fondi ERPA" Sh.p.k.
NIPT: L51308018 A

RAPORTI I PERMBLEDHES PËR PASQYRAT FINANCIARE 12-MUJORI 2015

Administratoreve te FONDI ERPA Shpk

1.1.1 INFORMACION I PËRGJITHSHËM

Shoqeria FONDI ERPA Shpk ; me NIPT : L51308018A eshte e regjistruar si person juridik ne ne QKR e Rrethit Tirane me date 08/01/2015, dhe ka nje kapital prej 87.800.000 leke i ndare ne 2 kuota.

Kjo shoqeri eshte ne pronesi e dy ortakeve:

z. Paulin Rranzi, me 1 kuote te kapitalit apo 70 % te kapitalit, ne vlere 61.460.000 leke
znj.Ritvana Delia me 1 kuote te kapitalit apo 30 % te kapitalit, ne vlere 26.340.000 leke
Administrator te shoqerise jane te dy ortaket Z. Paulin Rranzi dhe znj.Ritvana Delia.

Administratoret perfaqesojne ne menyre te pavarur Shoqerine dhe kane kompetenca te pakufizuara administrimi.

Ne 31 Dhjetor 2015 kjo shoqeri e ushtronte aktivitetin prane selise qëndrore te kompanisë e cila ndodhet në Tirane Njesia bashkiake nr 10, rruga Mine Peza, pallati 63, ap 18, kati 8.

Aktiviteti kryesor i kompanisë është Aktivitete te blerjes dhe shitjes se aksioneve Brenda dhe jashte vendit, operacione tregtare dhe financiare me banka, me persona juridike, fizike, shoqeria mund te jape gar and reale ne favor te treteveje enteve publike, bankave apo dhe ne favor te vete ortakeve, operacione te kembimeve valutore, marrjen e huave nga institucionet financiare apo individe te ndryshem, operacione studimore ne fushen e turizmit infrastrukture, energjise, shfrytezimit miner or, agrikulture etj,te drejten e investimeve ne fusha te ndryshme, ne fushen e blerjes dhe shitjeve te pasurive te paluajtshme dhe te luajtshme, mbledhjen dhe perpunimin e te dhenave per te trete, krijimin dhe drejtimin e te dhenave te gfaredolloj tipi, aktivitet per nderhyrje kreditore ne te gjitha format e parashikuara nga normativat perkatese, ndermjetesim ne blerjen dhe ne trajnimin e praktikave te financimit, leasing, hua, garancive, imobilare, praktika per kredi konsumi, per shlyerje kredish, asistence per keshillime ekonomike dhe financiare, per studime te realizueshme, plane sipermarje dhe analize tregtare, formulimin, pershtratjen dhe egzaminimin per llogari te te treteve, te programeve financiare, te investimit apo zhvillim te perbashket, gjithashtu aktivitete kujdestarie per zhvillimin e projekteve ndermarrese dhe gfaredolloj forme iniciative te zhvillimit, organizim te sipermarjeve edhe per paraqitje kerkese per financim te gfaredolloj forme iniciative te zhvillimit, organizim i sipermarjeve edhe per paraqitje kerkese per financim te gfaredolloj tipi sipas asaj qe eshte vendosur nga autoritetet vendore,kombetare dhe komunitare.

Ne 31Dhjetor 2015 shoqeria kishte 2 punonjes

1.1.2 PËRMBLEDHJE E POLITIKAVE KRYESORE KONTABILE

2.1 Parimi i Përshtatshmërisë

Pasqyrat financiare janë pregatitur në përputhje me Standartet Kombëtare të Raportimit Financiar (SKK) dhe interpretimet e saj të adaptuara nga Bordi i Standarteve Kombëtare të Kontabilitetit (BSKK).

2.2 Bazat e përgatitjes

Pasqyrat Financiare janë përgatitur mbi bazën e kostos historike. Politikat kryesore kontabile janë përmendur më poshtë.

2.3 Të ardhurat

"Fondi ERPA" Sh.p.k. NIPT: L51308018 A

E ardhura matet me vlerën e tregut për atë që do merret apo është marrë dhe përfaqëson shumën e arkëtueshme për mallrat dhe shërbimet e siguruara gjatë rrjedhës normale të biznesit, pasi ti jenë zbritur tatimi mbi vlerën e shtuar për shitjet dhe uljet në çmim. E ardhura njihet kur risqet dhe përfitimet për produktet dhe shërbimet e sipër përmendura janë transferuar tek klienti.

2.3.1 Shitja e produkteve

E ardhura nga shitja e produkteve njihet kur plotësohen të tëra kushtet e mëposhtme:

- Kompania ka transferuar tek bleresi risqet dhe përfitimet kryesore të pronësisë së produkteve;
- Kompania ruan një përfshirje manaxheriale të vazhdueshme zakonisht deri në shkallën e nivelit të pronësisë jo kontroll efektiv mbi produktet e shitura;
- Vlera e të ardhurës mund të matet lehtësisht;
- Ka mundësi që përfitimet ekonomike të lidhura me transaksionin do të jenë flukse hyrëse në kompani; dhe
- Kostot e ndodhura ose që do të ndodhin në lidhje me transaksionin mund të maten lehtësisht.

2.3.2 Të ardhurat nga interesi

Të ardhurat nga interesi janë rrjedhëse mbi bazë kohore, duke ju referuar principalit gjendje dhe normës së interesit efektive të aplikueshme, e cila është norma që skonton flukset e ardhshme te vlerësuara të parasë me jetën e pritur të aktivit financiar dhe me vlerën neto të mbartur të atij aktivi.

2.4 Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj regjistrohen me kursin e këmbimit të vlefshëm në datën e transaksioneve. Në çdo datë mbyllje të bilancit kontabël, zërat monetarë në monedhë të huaj rikonvertohen në Lekë me kursin në datën e mbylljes së bilancit. Zërat jomonetarë që mbarten me vlerën e tregut të mbajtura në valutë të huaj rikonvertohen me kursin e këmbimit në datën kur është përcaktuar vlera e tregut. Zërat jomonetarë që maten në termat e kostos historike në valuta të huaja nuk rikonvertohen.

Diferencat e këmbimit që rrjedhin nga konvertimi i zërave monetarë dhe nga rikonvertimi i zërave monetarë përfshihen në pasqyrën e të ardhurave të periudhës.

2.5 Kostot e huamarrjes

Kostot e huamarrjes njihen si shpenzim në periudhën në të cilën ato ndodhin

2.6 Tatimi aktual

Tatimi aktual bazohet në fitimin e tatueshëm të vitit. Fitimi i tatueshëm ndryshon nga fitimi i raportuar në pasqyrën e të ardhurave të konsoliduar sepse përjashton zërat e të ardhurave dhe shpenzimeve që janë të tatueshme ose të zbritshme në vitet e ardhshme dhe ai përjashton gjithashtu zëra që nuk tatohen apo zbriten asnjëherë.

2.7 Aktive të qëndrueshme të trupëzuara

Aktivet e qëndrueshme të trupëzuara gjatë kohës së ndërtimit për prodhim, dhënie me qera ose qëllime të tjera administrative, apo për qëllime të papërcaktuara akoma, mbarten me kosto, minus çdo humbje zhvlerësimi të njohur.

Toka njihet fillimisht me kosto. Matja e mëvonshme e vlerës së tokës bazohet në shumën e rivlerësuar. Toka nuk amortizohet.

"Fondi ERPA" Sh.p.k.
NIPT: L51308018 A

Ndërtesat njihen fillimisht me kosto. Matja e mëvonshme e vlerës së ndërtesave bazohet në shumën e rivlerësuar.

Mobiljet dhe pajisjet pasqyrohen me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe humbje zhvlerësimi të akumuluara përgjatë gjithe jetës së tyre duke përdorur metodën e vlerës së mbetur.

Jetëgjatësia për secilën klasë të aktiveve është si më poshtë:

Kategoria	Norma e amortizimit
Ndërtesa	5%
Mjete transporti	20%
Mjete me lizing financiar	20%
Mobilje dhe Paisje	20%
Paisje zyre	20%

Fitimi ose humbja që rrjedhin nga shitja apo dalja jashtë përdorimit e zërave të aktiveve të qëndrueshme të trupëzuara përcaktohet si diferencë midis të ardhurave nga shitja dhe vlerës së mbartur të aktivit dhe njihet në pasqyrën e të ardhurave.

2.8 Inventarët

Inventarët pasqyrohen me vlerën më të vogël mes kostos mesatare dhe vlerës së realizueshme neto. Kostoja përfshin çmimin e blerjes dhe një masë të caktuar të taksave doganore, rabatet dhe taksa të tjera të parimbursueshme të vlerësuara duke përdorur koston mesatare. Inventarët janë mallrat primarë për rishitje.

2.9 Aktivet dhe detyrimet financiare

2.9.1 Llogaritë e arkëtueshme dhe të tjera

Llogaritë e arkëtueshme dhe të tjera kërkesa për arkëtim nuk mbartin ndonjë interes dhe pasqyrohen me vlerë nominale të reduktuar me shumat e vlerave të vlerësuara si të paarkëtueshme. Shumat e paarkëtueshme vlerësohen në bazë të vjetërsisë së tyre dhe eksperiencës së mëparshme.

2.9.2 Detyrimet financiare

Detyrimet financiare, dukë përfshirë huatë, fillimisht maten me vlerën e tregut, kostot neto të transaksionitt dhe në vijim maten me koston e amortizuar duke përdorur metodën e interesit efektiv, duke njohur shpenzimin e interesit në bazë të normës efektive të interesit.

2.10 Mjete monetare dhe ekuivalentë të tyre

Mjetet monetare dhe ekuivalentë të tyre për qëllime të flukseve të parasë përfshijnë mjetet monetare në arkë dhe në bankë dhe investime të tjera afat-shkurtra me likuiditet të lartë që janë lehtësisht të konvertueshme në një vlerë të njohur parash dhe janë subjekt i një risku të papërfillshëm të ndryshimit të vlerës.

2.11 Parimi i vijëmësisë

Pasqyrat financiare janë përgatitur mbi supozimin se kompania është në vijëmësi dhe do të vazhdojë operacionet e saj për një periudhë të parashikueshme

"Fondi ERPA" Sh.p.k
NIPT: L51308018 A

1.1.3 PARIME TE PERGJITHSHME

Situata financiare e prezantuar ne pasqyrat e bilancit, te ardhurave dhe shpenzimeve, fluksit te parase dhe pasqyres se levizjes se kapitaleve te veta eshte mbeshtetur ne parimet e percaktuara ne Ligjin Nr.9228, date 29.04.2004 "Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", si dhe eshte adoptuar sipas Standarteve Kombetare te Raportimit Financiar (SKK) duke bere dhe interpretimet respektive per pasqyrat financiare te vitit 2015 (12-mujori).

Pasqyrat financiare janë përgatitur mbi bazën e të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara, ku efektet e transaksioneve dhe ngjarjeve të tjera jane plotesuar në pasqyrat financiare kur ato kane ndodhur duke u regjistruar në kontabilitet dhe raportohen në pasqyrat financiare të periudhes kontabël 2015.
Mbajtja e kontabilitetit, i cili perfshin si regjistrimet kontabel dhe sistemin e tij, mbahen ne menyre te kompjuterizuar, me ane te nje programi te kontabilitetit.

Deklarimet financiare jane shprehur ne Leke, e cila eshte monedha shqiptare dhe monedha raportuese.
Pasqyrat financiare jane përgatitur sipas parimit të vijimësisë.

Mjete monetare dhe ekuivalente me to

Mjete monetare dhe ekuivalente me to përfshijnë gjendjen e arkës dhe mjetet monetare të depozituara në disa banka tregtare : Intesa SanPaolo Bank,
Transaksionet me monedhat e huaja
a) Monedha e perdorur dhe raportuese
Zerat e perfshire ne pasqyren financiare te seciles prej njesive ekonomike te grupit maten ne monedhen baze te mjedisit ekonomik ne te cilen njesia ekonomike vepron (monedha ne perdorim).
Pasqyrat e individuale financiare raportohen ne LEKE shqiptar (ALL), e cila eshte monedha e perdorur dhe raportuese e Kompanise.
Kurset e kembimit me te rendesishme jane :

	31 Dhjetor 2015	31 Dhjetor 2014
1 EUR	137.28 Leke	140.14 Leke
1 USD	125.79 Leke	115.23 Leke

RREGULLAT DHE MENYRA TE ZBATUARA

Përshtatshmëria e normave të amortizimit, metodave të amortizimit dhe përllogaritjes së vlerave të rikuperimit rishihet nga shoqeria çdo vit.
Për secilen klasë te aktiveve te qendrueshme te trupezuar si afatshkurter dhe afatgjate, shoqeria ka zbatuar norma amortizimi në bazë të jetës së dobishme të secilit prej tyre
Shpenzimet janë regjistruar në të njëjtën periudhë kontabël, si dhe të ardhurat e lidhura me to.
Shoqeria nuk ka Aktivet afatgjata te trupezuar.
Shoqeria ka Aktivet afatgjata financiare te cilat perfaqsohen ne shumen : 293,449,020 leke
Keto Aktive afatgjata financiare jane te perbera nga:
Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse ne shumen: 50,350,700 leke
Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit ne shumen: 243,098,320 leke.

"Fondi ERPA" Sh.p.k. NIPT: L51308018 A

Aktivet afatshkurtra jane 9,285,545 leke perfaqesojne kerkesa te tjera te arketueshme per TVSH, kerkesa per arketim te klienteve, likujditetet, Shpenz. per tu shperndare ne periudha te ardhshme ashtu si paraqiten ne bilanc.
-Likujditetet dhe vlera te tjera ne arke .
Shoqeria ne fund te 12 mujorit 2014 ka pasur likujditete ne Banken Intesa sanPaolo, Banka Procredit dhe arke ne shumen 2,340,235 Leke.
Ne aktivet afatshkurtra perfaqsohen dhe nga shpenzime te periudhave te me voneshme e cila eshte paradhenia e qerase se zyres.
Detyrimet afagjata:
Ne fund te 12-mujorit 2015 rezulton qe shoqeria ka detyrime afatgjata ne Shumen 182,050,713 leke
Ne kete grup detyrimesh e perbejne:
Huaja nga banka Procredit ne Shumen 65,383,305 leke,
Llogari të pagueshme afatgjate ne Shumen 28,966,080 leke sipas kushteve te kontratave.
Arkëtimet në avancë për porosi ne Shumen 87,701,328 leke shume kjo sipas kushteve te kontratave per blerje kuotash.

Detyrimet afashkurtra, ne fund te 12 mujorin e 2015 jane 32,416,803 leke .
Ne kete grup detyrimesh e perbejne:
-Detyrime per llogari të pagueshme ndaj furnitoreve te shoqerise ne Shumen 839,516 Leke.
-Detyrime per llogari të pagueshme per pagat te punonjesve ne Shumen 252,756 Leke.
-Detyrime te pageses se sigurimeve shoqerore& shendetsore ne shumen 34,045 Leke.
-Detyrime te pageses se tatimi mbi te ardhurat personale muaji dhjetor ne shumen 35,683 Leke
- Detyrime te pagese se tatim fitimi vitit 2015 ne shumen 84,253 leke.
- Detyrime per llogari të pagueshme per financimet e Ortakeve ne shumen 31,170,550 leke

Gjate 12-mujorin 2015 te ardhurat e gjeneruara jane ne shumen : 8,127,094 leke

Te cilat perbehen nga :

- Te ardhura nga shitja sherbime studime tregu ne shumen 6,695,910 leke
- Te ardhura nga Qira ne shumen 673,503 leke
- Te ardhura nga Diferenca pozitive nga kembimi 757,682 leke

Shpenzimet e realizuara faktikisht perfaqesojne nje shume totale 7,575,792 leke

- Ne zerin e shpenzimeve, sipas zerave qe perfshihen peshe kryesore zene shpenzimet per Blerje sherbim studime tregu si dhe shpenzimet administrative e zene shpenzime per paga,qera,taksa , Transferime, udhetim,gjoba, Sherbime bankare etj.

- Shpenzimet janë regjistruar në të njëjtën periudhë kontabël, si dhe të ardhurat e lidhura me to.

Kapitali i shoqerise eshte 87,800,000 leke.
Per 12-mujorin rezultati i aktivitetit eshte me fitim.

Ne fund te 12-mujorit 2015 shoqeria rezulton ne Flukse monetare te siguruara nga operacionet ne vleren 2,185,112 Leke
Ne fund te 12-mujorit 2015 shoqeria ka nje gjendje se likujditeteve ne shumen 2,340,235 leke.

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

Tiranë, Shqipëri
Janar 2016

"Fondi ERPA" Sh.p.k.
NIPT: L51308018 A

BILANCI KONTABËL
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2015

		Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
AKTIVE			
Aktive afatgjata	1		
Aktive të qëndrueshme të patrupëzuara		**0**	**0**
Aktive të qëndrueshme të trupëzuara		**0**	**0**
Aktivet Financiare Afatgjata		**293,449,020**	**0**
		293,449,020	**0**
Aktive afatshkurtra	2		
Inventarë		0	0
Llogari të arkëueshme		6,658,080	0
Kerkesa te tjera te arketueshme		146,280	0
Mjete monetare dhe ekuivalentë të tyre		2,340,235	0
Shpenzime per tu shperndare		140,950	0
		9,285,545	**0**
TOTALI AKTIVEVE		**302,734,565**	**0**
DETYRIME DHE KAPITALI AKSIONER			
Kapitali aksioner	3		
Kapitali i aksionar		87,800,000	0
Rezervat ligjore		0	0
Fitimi i mbartur		0	0
Fitimi i vitit ushtrimor		467,049	0
Total kapitali aksioner		**88,267,049**	**0**
Detyrime afatgjata	4		
Huara nga bankat		65,383,305	0
Paradhenie te marra		0	0
Huara te tjera		0	0
Llogari të pagueshme		28,966,080	
Detyrime afatgjata ndaj Ortake		0	0
Arkëtimet në avancë për porosi		87,701,328	0
Totali detyrime afatgjata		**182,050,713**	**0**
Detyrime afatshkurtra	5		
Llogari të pagueshme		839,516	0
Detyrime të tjera		406,737	0
Detyrime afatshkurta ndaj Ortake		31,170,550	0
Totali detyrimeve afatshkurtra		**32,416,803**	**0**
TOTALI DETYRIME DHE KAPITALI AKSIONER		**302,734,565**	**0**

Shënimet shoqëruese në faqet 12 deri më 20 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare

"Fondi ERPA" Sh.p.k.
NIPT: L51308018 A

PASQYRA E TË ARDHURAVE
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2015

		Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
Te ardhura	6	7,369,413	0
Shpenzime		(695,000)	0
Shitjet neto	7	**6,674,413**	-
Shpenzime administrative	8	**(5,246,982)**	-
Te ardhura finaciare	9	757,682	0
Kosto Finaciare	10	(1,633,810)	0
Amortizimi		0	0
FITIMI BRUTO	11	**551,302**	-
Shpenzime te pa njohura		**10,387**	-
FITIMI FISKAL		**561,689**	-
% e tatim Fitimit		15%	15%
Taksa e Tatim Fitimit		**84,253**	-
FITIMI I VITIT USHTRIMOR		**467,049**	**0**

Shënimet shoqëruese në faqet 12 deri më 20 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare

"Fondi ERPA" Sh.p.k.
NIPT: L51308018A

PASQYRA E CASH FLOW-t
PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2015

Pasqyra e Cash Flow-t	2015	2014
Cash Flow nga aktiviteti I shfrytzimit		
(Humbje)/ fitimi para tatimit	1,427,430	
Sistemim per:		
Rezultati Financiar neto (e ardhur) shpenzim	757,682	
Amortizimi	0	
Provizionet	0	
Humbje nga shitja e AQT	0	
Flukse monetare te siguruara nga operacionet	**2,185,112**	
(Shtesa)/ Pakesime ne gjendjet e inventarit	0	
(Shtesa)/ Pakesime ne gjendjen e Kerkesave per Arketim	(6,945,310)	
(Shtesa)/ Pakesime ne gjendjen e Detyrimeve	214,467,516	
Cash Flow nga aktiviteti	**209,707,318**	
Interesa te Paguara	(1,633,810)	
Tatim mbi Fitimin i paguar	(84,253)	
Flukse monetare te siguruara nga aktivitetet operative	**207,989,255**	
Cash Flow nga aktiviteteti i Investimeve		
Blerja e AQT	0	
Shitje e AQF	(293,449,020)	
Dividente te fituar nga shitja e AQF		
Interesa te fituara	0	
Cash Flow Neto (I perdorur) nga aktiviteti I investimit	**(85,459,765)**	
Cash Flow nga aktiviteti I financimit		
Divident te paguar		
Shtesa te kapitalit te Shoqerise	87,800,000	
Cash Flow Neto (I perdorur) nga aktiviteti I financimit	**2,340,235**	
Shtesa /(Pakesime) ne gjendjen e likuiditeteve		
Likujditetet dhe ekuivalente me 1 Janar	0	
Likujditetet dhe ekuivalente me 31 Dhjetor	**2,340,235**	

Shënimet shoqëruese në faqet 12 deri më 20 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare

"Fondi ERPA" Sh.p.k. NIPT: L 51308018 A

PASQYRA E LËVIZJVE NË KAPITAL

	Kapitali Themeltar	Rezervat	Fitimi i Akumuluar	Fitimi i vitit ushtrimor	TOTAL
Me 08 Janar 2015	**71,000,000**	-	-		**71,000,000**
Shtesa ne kapital 16.06.2015	16,800,000				**16,800,000**
Rezultati neto viti 2015				**467,049**	**467,049**
Dividente te Paguar					-
Rezervat		-			-
Tatim mbi ndarje divident					-
Me 31 DHJETOR 2015	**87,800,000**	-	-	**467,049**	**88,267,049**

"Fondi ERPA" Sh.p.k.
NIPT: L51308018 A

AKTIVE TË QËNDRUESHME TË TRUPËZUARA

Pershkrimi			Toka	Ndertesat	Automjetet & Makineri Pajisje	pajisje Zyre	TOTAL
Bilanci i Celjes 01.01.2015	AQT Vlera Bruto	+	0	0	0		0
Bilanci i Celjes 01.01.2015	Amortiz Akumul	+	0	0	0		0
Bilanci i Celjes 01.01.2015	Provizione	+					0
							0
Hyrjet 2015	Vlera Bruto	+					0
Daljet 2015	Vlera Bruto	-					0
Riklasifikim i Aktiveve		+/-					0
							0
Provizionet		+					0
Amortizimi i Vitit Ushtrimor		+				0	0
							0
Rimarje e Amortizimit		-					0
Rimarje e Provizioneve		-					0
Riklasifikim i Amortizimeve		+/-					0
							0
Bilanci i Mbylljes 31.12.2015	AQT Vlera Bruto		0	0	0	0	0
Bilanci i Mbylljes 31.12.2015	Amortiz Akumul		0	0	0	0	0
Bilanci i Mbylljes 31.12.2015	AQT Vlera Neto		0	0	0	0	0

"Fondi ERPA" Sh.p.k.
NIPT: L51308018A

SHENIMET SHPJEGUESE

1. AKTIVE AFATGJATA

Ne fund te viti 2015 Aktivet afatgjata perfaqsohen vetem nga Paisjet e zyres se Shoqerise.Paisjet dhe aktive te qendrueshme te tjera jane paraqitur edhe vlera e amortizim te tyre.
Aktive Afatgjata më 31Dhjetor 2015 janë të përbëra si më poshtë:

Aktive AfatGjata	Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
Aktive të qëndrueshme të patrupëzuara	**0**	**0**
Aktive të qëndrueshme të trupëzuara	**0**	**0**
Toka, terrene,ndertime e instal. Te pergj.	0	0
Mjete transporti & Istalime tek.makineri,paisje,vegla pune	0	0
Paisje Zyre	0	0
Amortizime	0	0
Aktivet Financiare Afatgjata	**293,449,020**	**0**
TOTALI	**293,449,020**	**0**

1.1 AKTIVE AFATGJATA FINANCIARE

Ne fund te viti 2015 Aktivet afatgjata financiare perfaqsohen Pjesemarrje dhe tituj financiare te tjere dhe Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit.
Aktive Afatgjata financiare më 31Dhjetor 2015 janë të përbëra si më poshtë:

	Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
Pjesemarrje dhe tituj financiare te tjere	50,350,700	0
Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit	243,098,320	
TOTALI	**293,449,020**	**0**

1.1.1 PJESEMARRJE DHE TITUJ FINANCIARE TE TJERE

Afatgjata financiare per Pjesemarrje dhe tituj financiare te tjere më 31Dhjetor 2015 janë të përbëra si më poshtë:

Pjesemarrje dhe tituj financiare te tjere	Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
Pjesmarrje Perparimi Sk	25,760,000	
Pjesmarrje Hec Lashkiza	138,150	
Pjesmarrje Rajan Energy	24,452,550	
TOTALI	**50,350,700**	**0**

"Fondi ERPA" Sh.p.k.
NIPT: L 5?308018 A

Gjate vitit 2015 shoqeria ka blere tituj pjesmarrje si me poshte:

- Kontrate shitje kuotash per Perparimi Sk nga Erpa Investment tek Fondi Erpa date 14.04.2015 nr.3400 Rep; nr.1039 Kol me cmim 184.000 euro
- Kontrate shitje kuotash per Hec Lashkiza nga Erpa Investment tek Fondi Erpa date 27.11.2015 nr.10708 Rep; nr.3396 Kol me cmim 1.000 euro
- Kontrate shitje kuotash per Rajan Energy nga Shoqeria Emmecidue branch tek Fondi Erpa date 27.11.2015 nr.10707 Rep; nr.3395 Kol me cmim 177.000 euro

1.1.2 TITUJ TË HUADHËNIES NË NJËSITË EKONOMIKE BRENDA GRUPIT

Ne fund te viti 2015 Shoqeria ka nje aktiv afat gjate per huadhënien në një nga njësitë ekonomike brenda grupit.(Perparimi Sk) sipas nje kontrate huadhenie date 12/01/2015
Aktive Afatgjata financiare per tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit më 31Dhjetor 2015 janë të përbëra si më poshtë:

	Më 31 Dhjetor 2015		Më 31 Dhjetor 2014
Huadhënie në njësinë ekonomike PERPARIMIT SK	243,098,320	€ 1,746,500	0

2. AKTIVE AFATSHKURTRA

Aktivet afatshkurtra jane 9,285,545 leke , Llogari të arkëueshme nga kliente , kerkesa te arketueshme per TVSH-se, likujditetet, Shpenzime te periudhave te ardhshme ashtu si paraqiten ne bilanc.
Aktive Afatshkurter më 31Dhjetor 2015 janë të përbëra si më poshtë:

Aktive Afatshkurter	Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
Llogari të arkëueshme	6,658,080	0
Kerkesa te tjera te arketueshme	146,280	0
Mjete monetare dhe ekuivalentë të tyre	2,340,235	0
Shpenzime te periudhave te ardhshme	140,950	0
TOTALI	**9,285,545**	**0**

2.1 LLOGARI TE ARKETUESHME

Llogari te arketueshme më 31Dhjetor 2015 janë të përbëra si vijon:

Nr	Emertimi i Klientit	Më 31 Dhjetor 2015		Më 31 Dhjetor 2014
1	HTR Bonifiche	6,658,080	€48,500	

"Fondi ERPA" Sh.p.k.
NIPT: L 51308018 A

2.2 KERKESA TE TJERA TE ARKETUESHME

Kerkesa te tjera te arketueshme më 31Dhjetor 2015 janë të përbëra si vijon:

Kerkesa te tjera te arketueshme	Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
Kerkesa te tjera te arketueshme per TVSH-se	146,280	0

2.3 PARAJA DHE EKUIVALENTËT E SAJ

Paraja dhe ekuivalentët e saj më 31Dhjetor 2015 janë të përbëra si vijon:

Mjetet Monetare	Më 31 Dhjetor 2015		Më 31 Dhjetor 2014	
	Leke	valute	Leke	valute
Arka Leke	5,534			
Intesa Leke	(410)			
Intesa Euro	494,923	€ 3,605		
Banka Procredit Leke	8,346			
Banka Procredit Euro	1,831,841	€ 13,344		
TOTALI	**2,340,235**		**0**	

Gjendjet e llogarive të likujditeteve të paraqitura në pasqyrat financiare janë te njëjta me të dhënat e kontabilitetit rrjedhës dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike të monedhave
Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, janë konvertuar në lekë duke përdorur kursin e këmbimit të fundit te ushtrimit te bankës se Shqiperise

2.4 SHPENZIME TE PERIUDHAVE TE ARDHSHME

Shpenzimet per tu shperndare ne periudha te me vonshme deri më 31Dhjetor 2015 janë të përbëra si vijon

	Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
Shpenzime te periudhave te ardhshme	140,950	0

Note:

Shoqeria FONDI Erpa shpk ka parapaguar qerane ne Shumen 140,950 leke

"Fondi ERPA" Sh.p.k
NIPT: L51308018A

3. KAPIALI AKSIONER

Kapitali Aksioner më 31Dhjetor 2015 janë të përbëra si vijon:

	Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
Kapitali aksioner		
Kapitali i nënshkruar	87,800,000	0
Rezervë ligjore	0	0
Fitimi i mbartur	0	0
Fitimi i vitit ushtrimor	467,049	0
Total kapitali aksioner	**88,267,049**	**0**

Kapitali Aksioner i shoqerise me 31Dhjetor 2015 eshte 88,267,049 leke shume kjo qe perbehet nga kapitali i rregjistruar dhe fitimi i vitit 2015.

4. DETYRIME AFATGJATA

Detyrimet afatgjata më 31Dhjetor 2015 janë të përbëra si vijon:
Shoqeria ne fund te 12-mujorit 2015 rezulton qe shoqeria ka detyrime afatgjata ne shumen 183,788,385 leke , kredine ne banken me Banken ProCredit Bank ne Euro, Llogari të pagueshme afat gjata, Arkëtimet në avancë për porosi per blerje kuotash.

Detyrime Afatgjata	Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
Huara nga bankat	65,383,305	0
Llogari të pagueshme	28,966,080	0
Arkëtimet në avancë për porosi	87,701,328	0
TOTALI	**182,050,713**	-

4.1 HUARA NGA BANKAT

Detyrimet afatgjata më 31Dhjetor 2015 janë të përbëra si vijon:
Shoqeria ne fund te 12-mujorit 2015 rezulton qe shoqeria ka detyrime afatgjata per kredine me Banken ProCredit Bank ne Euro.

Huara nga bankat	Më 31 Dhjetor 2015		Më 31 Dhjetor 2014	
Kredia Procredit Bank	65,383,305	€476,277	0	€0

Shoqeria ne fund te 12-mujorit 2015 shoqeria ka nje detyrim afatgjate me Banken ProCredit Bank ne Euro:

- Linje kredie sipas kontrates se dates 28/05/2015 ku shuma e dispursuar ishte 500.000 €.

"Fondi ERPA" Sh.p.k.
NIPT: L 51308018 A

- Nga kjo Linje kredie ne fund te 12-mujorit 2015 shuma e mbetur ne euro eshte: €476.277
- Linja e Kredise tek Banken ProCredit Bank eshte me norma interesi nominal 4.25% ne vit + 0.5 % komision per Shumen e levruar dhe norme interesi efektiv 4.88%
- Eshte kredi 5-vjecare, ka 60 keste, kesti + interes paguhet cdo muaj.
- Shoqeria e likujdon kete linje kredie me 04/06/2020

4.2 LLOGARI TË PAGUESHME

Detyrimet afatgjata më 31Dhjetor 2015 janë të përbëra si vijon:
Shoqeria ne fund te 12-mujorit 2015 rezulton qe ka detyrime afatgjata per llogari të pagueshme.

Llogari të pagueshme	Më 31 Dhjetor 2015		Më 31 Dhjetor 2014
Emmecidue Branch (blerje kuotash)	24,298,560	€177,000	
Erpa Investmennt (blerje kuotash)	4,667,520	€34,000	
TOTALI	**28,966,080**	**€211,000**	**0**

Note:

- Shoqeria FONDI Erpa shpk gjate vitit 2015 ka blere tituj pronesie sipas kontratave noteriale, per secilen nga blerjet jane kushtet specifike per likujdimine tyre.
- Gjate vitit 2015ka blere kuota nga Emmecidue Branch per Rajan Energy
- Gjate vitit 2015ka blere kuota nga Erpa Investmennt per Perparimi SK.

4.3 TË TJERA DETYRIME PËR ARKËTIMET NË AVANCË PËR POROSI

Detyrimet afatgjata për arkëtimet në avancë për porosi më 31Dhjetor 2015 janë të përbëra si vijon:

Arkëtimet në avancë për porosi	Më 31 Dhjetor 2015		Më 31 Dhjetor 2014
Ludovica Ltd	1,372,800	€10,000	
Wentex Corp	6,177,600	€45,000	
Erpa Investimenti Srl	80,150,928	€583,850	
TOTALI	**87,701,328**	**€638,850**	**0**

Shoqeria ne fund te 12-mujorit 2014 shoqeria kishte nje detyrim afatgjata Arkëtimet në avancë për porosi ne baze te marveshjes paraprake per blerje Kuotash.

- Shoqeria FONDI Erpa shpk ne date 23/02/2015 ka bere nje marrveshje paraprake per shitblerje kuotash me Shoqerine Erpa Investmenti SRL, me parakushte te percaktuara ne kontrate. Kur te plotesohen kushtet e kontrates, atehere do behet realizimi i kalimit te kuotave
- Shoqeria FONDI Erpa shpk gjate vitit 2015 ka bere marrveshje paraprake per shitblerje kuotash me Shoqerite Ludovica Ltd dhe me Wentex Corp me parakushte te percaktuara ne kontrate. Kur te plotesohen kushtet e kontrates, atehere do behet realizimi i kalimit te kuotave

"Fondi ERPA" Sh.p.k.
NIPT: L 51308018 A

5. DETYRIME AFATSHKURTRA

Detyrimet afatshkurtra më 31Dhjetor 2015 janë të përbëra si vijon:

Detyrimet AfatSHkurtra	Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
Llogari të pagueshme	839,516	0
Detyrime të tjera	406,737	0
Detyrime afatshkurta ndaj Ortake	31,170,550	0
TOTALI	**32,416,803**	**0**

5.1 LLOGARI TË PAGUESHME

Llogari te pagueshme më 31Dhjetor 2015 janë të përbëra si vijon:

	Më 31 Dhjetor 2015		Më 31 Dhjetor 2014
Julian Zhelegu	4,960		
Peco Xhoxhi	10,876		
Teknova Shpk	823,680	€6,000	
TOTALI	**839,516**		**0**

5.2 DETYRIME TE TJERA

Detyrimet te tjera më 31Dhjetor 2015 janë të përbëra si vijon:

Detyrime të tjera	Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
Personeli	252,756	0
Sigurime shoqerore dhe te ngjashme	34,045	0
Detyrime Tatimore (TAP)	35,683	0
Shteti -tatime dhe taksa (tatim Fitimi)	84,253	0
TOTALI	**406,737**	**0**

"Fondi ERPA" Sh.p.k.
NIPT: L5[illegible]018 A

5.3 DETYRIME AFATSHKURTA NDAJ ORTAKE

Detyrime afatshkurta ndaj Ortake më 31Dhjetor 2015 janë të përbëra si vijon:

	Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
Detyrime afatshkurta ndaj Ortake	31,170,550	0

6. TE ARDHURAT

Te ardhurat e periudhes se vitit ushtrimor deri më 31dhjetor 2015 janë të përbëra si vijon:

	Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
Te ardhura nga shitja sherbime studime tregu	6,695,910	0
Te ardhura nga Qira	673,503	0
TOTALI	**7,369,413**	**0**

7. SHPENZIME PER KOSTO TE SHITJEVE

Kosto te shitjeve per periudhen e vitit ushtrimor deri më 31dhjetor 2015 janë të përbëra si vijon:

	Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
Blerje sherbim studime tregu	695,000	

"Fondi ERPA" Sh.p.k.
NIPT: L 51308018 A

8. SHPENZIME ADMINISTRATIVE

Shpenzimet administrative se vitit ushtrimor deri më 31dhjetor 2015 janë të përbëra si vijon:

	Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
Pagat dhe shperblimet e personelit	3,625,200	
Sigurimet shoqerore dhe shendetesore	236,292	
Qira	701,055	
Sherbim noterial	85,900	
Kancelari	10,513	
Shpz.postare e telekom.	1,660	
Sherbime bankare	530,811	
Shpenzime per pritje dhe perfaqesime	20,044	
Taksa dhe tarifa vendore	25,120	
Gjoba dhe demshperblime	10,387	
TOTALI	**5,246,982**	**0**

9. TE ARDHURA FINANCIARE

Te ardhurat financiare te vitit ushtrimor 2015 qe jane diferenca positive nga konvertimi te cilat janë të përbëra si vijon:.

	Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
Diferenca pozitive nga kembimi	757,682	0

10. SHPENZIME FINANCIARE

Shpenzimet Financiare te vitit ushtrimor deri më 31dhjetor 2015 jane per Shpenzime për interesa te kredise ne Banken ProCredit te cilat janë të përbëra si vijon:

	Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
Shpenzime për interesa	1,633,810	0
Difernca negative nga kembimi	0	
TOTALI	**1,633,810**	**0**

"Fondi ERPA" Sh.p.k
NIPT: L 51308018 A

11. FITIMI GJATE AKTIVITETIT USHTRIMOR

Tatimi aktual bazohet në fitimin e tatueshëm të vitit. Fitimi i tatueshëm ndryshon nga fitimi i raportuar në pasqyrën e të ardhurave të konsoliduar sepse përjashton zërat e të ardhurave dhe shpenzimeve që janë të tatueshme ose të zbritshme në vitet e ardhshme dhe ai përjashton gjithashtu zëra që nuk tatohen apo zbriten asnjëherë.
Detyrimi i kompanisë për tatim fitimin llogaritet duke përdorur normat e tatim fitimit që janë në fuqi apo që kanë hyrë në fuqi në datën e bilancit kontabël.

		Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
FITIMI BRUTO		551,302	0
Shpenzime te pa njohura		10,387	0
FITIMI FISKAL		561,689	0
	% e tatim Fitimit	15%	15%
Taksa e Tatim Fitimit		84,253	0
FITIMI I VITIT USHTRIMOR		**467,049**	**0**

11.1 SHPENZIME TE PAZBRITSHME

Shpenzime te pazbritshme (jo fiskale) te periudhes se vitit ushtrimor deri më 31dhjetor 2015 janë të përbëra si vijon:

	Më 31 Dhjetor 2015	Më 31 Dhjetor 2014
Gjoba dhe demshperblime	10,387	

"Fondi ERPA" Sh.p.k.
NIPT: L 51308018 A

INFORMATA DHE SQARIME TE NEVOJSHME

F I R M A

H A R T U E S I

A.GJOKUTAJ

D R E J T U E S I

Paulin RRANZI

"Fondi ERPA" sh.p.k.
NIPT [illegible]51308018 A

FORMULAR I DEKLARIMIT DHE PAGESES SE TATIMIT MBI FITIMIN

Numri i Vendosjes se Dokumentit (NVD)
(Vetem per perdorim zyrtar)

REPUBLIKA E SHQIPERISE MINISTRIA E FINANCAVE

(2) Periudha tatimore
15-A

(1) Numri Serial: ____________

Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT): (3) L51308018A
Emri Tregtar i Personit te Tatueshem: (4) FONDI ERPA
Emri Mbiemri i Personit Fizik: (5)
Adresa: (6) Njesia Bashkiake Nr.10, Rruga Mine Peza, Pallati 63, Ap.18, Kati 8(prane Ambasades Polake)
Qyteti/Komuna/Rrethi: Tirana, Tirane, Tirane
Numri Telefonit: (7)

Lajmëroni nëse informacioni i mësipërm është jo i plote ose ka ndryshuar

Llogaritja e rezultatit

Te ardhurat dhe shpenzimet		Të ushtrimit	Tatimore
(8/9)	Te ardhurat	(8) 8,127,094	(9) 8,127,094
(10/11)	Shpenzimet	(10) 7,575,792	(11) 7,575,792
(12)	Shpenzimet e pazbritshme		(12) 10,387
	Rezultati		
(13/14)	Humbja	(13) 0	(14) 0
(15/16)	Fitimi	(15) 551,302	(16) 561,689
(17)	Humbje e mbartur		(17) 0
(18)	Fitimi i tatueshem neto (16-17)		(18) 561,689

Llogaritja e tatim fitimit

(19) Tatim fitimi me shkallen tatimore standarte		(19) 84,253
(20) Tatim fitimi me perqindje te tjera		(20) 0
(21) Tatim fitimi (19+20)		(21) 84,253
(22) Tatim fitimi i shtyre	(22) 0	
(23) Tatim Fitimi i detyrueshëm për t'u paguar		(23) 84,253