" MC.CATERING" sh.p.k

12603

10.3.14

Forma juridike:Shoqëri me Pëgjegjesi të Kufizuar

Data e themelimit: 15.10.2007

Numri unik i indentifikimit(NIPT): K 72218022 J

Selia: RRUGA "CO-PLAN"KAMEZ-TIRANE

10/3/14

Objekti tregtar : TREGETIM ARTIKUJ TE NDRYSHEM USHQIMOR DHE JO USHQIMOR ME SHUMICE E PAKICE

Pasqyrat Financiare Vjetore VITI 2013

10.03.14

Pasqyra financiare: Individuale(jokonsoliduara)

Periudha kontabel: 01.01.2013 DERI 31.12.2013

Data e mbylljes : 27.02.2014

Monedha: Leke

Shkalla e rrumbullakimit: ne leke

MODERN CATERING SHPK M.C. CATERING NIPT K 72218022 J CEL 0672028226 TIRANË - ALBANIA

Rigela Mele

Tiranë , SHKURT 2014

REPUBLIKA E SHQIPERISE DREJTORIA E PERGJITHSHME E TATIMEVE TIRANË DREJTORIA RAJONALE TATIMORE

SHOQERIA TREGETARE " MC.CATERING " SH.P.K

1. BILANC I MBYLLUR ME DATE 31.12.2013

Ne/ Leke

		Shenime	Viti 2013	Viti 2012
	AKTIVET			
I	**Aktivet afatshkurtra**			
1	Aktive monetare			
a	Mjete monetare ne banke	512	227,084	1,481,651
b	*Mjete monetare ne arke*	531	13,869	58,639
2	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregt.			
	Totali 1		**240,953**	**1,540,290**
3	**Aktive te tjera financiare afatshkurtra**			
(i)	*Llogari/Kerkesa te arketueshme (Kliente)*	411	46,492,215	34,695,290
(ii)	*Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme*	444	169,170	96,200
(iii)	*Kerkesa te tjera te arketueshme (TVSH)*	445		-
(iv)	*Debitore te tjere*	467		3,710,000
	Totali 2		**46,661,385**	**38,501,490**
4	**Inventari**			
(i)	*Lendet e para*			
(ii)	*Prodhim ne proces*			
(iii)	*Produkte te gatshme*			
(iv)	*Mallra per shitje*	351	3,714,432	3,444,292
(v)	*Parapagesat per furnizime*			
	Totali 3		**3,714,432**	**3,444,292**
5	Aktivet biologjike afatshkurtra			
6	Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	481		300,000
	Totali i Aktiveve Afatshkurtra (I)		**50,616,770**	**43,786,072**
II	**Aktivet afatgjata**			
1	Investimet financiare afatgjata			
(i)	*Pjesmarrje te tjera ne njesi te kontrolluara*			
(ii)	*Aksione dhe investime te tjera ne pjesemarrje*			
(iii)	*Aksione dhe letra te tjera me vlere*			
	Totali 1			
2	**Aktive afatgjata materiale**			
(i)	*Toka*	211		
(ii)	*Ndertesa*			
(iii)	*Makineri dhe pajisje*	215	310,685	310,685
(iv)	*Aktive te tjera afatgjata materiale (me vl.kontab.)*	218	78,579	78,579
	Totali 2		**389,264**	**389,264**
3	Aktivet biologjike afatgjata			
4	Aktivet afatgjata jomateriale			
(i)	*Emri i mire*			
(ii)	*Shpenzimet e zhvillimit*			
(iii)	*Aktive te tjera afatgjata jomateriale*			
	Totali 3		**-**	**-**
5	Kapital aksionar i papaguar			
	Totali i Aktiveve Afatgjata (II)		**389,264**	**389,264**
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		**51,006,034**	**44,175,336**

MODERN CATERING Sh.p.k. MC CATERING

REPUBLIKA E SHQIPERISE DREJTORIA RAJONALE TATIMORE TIRANE

SHOQERIA TREGETARE " MC.CATERING " SH.P.K

1. BILANC I MBYLLUR ME DATE 31.12.2013

Ne/ Leke

	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	Viti 2013	Viti 2012
I	**Detyrimet afatshkurta**			
1	Derivativet			
2	Huamarrjet			
(i)	*Huat dhe obligacionet afatshkurtra*			
(ii)	*Kthimet/Ripagesat e huave afatgjata*			
(iii)	*Bono te konvertueshme*		-	-
	Totali 1			
3	**Huat dhe parapagimet**			
(i)	*Te pagueshme ndaj furnitoreve*	401	41,927,025	39,217,407
(ii)	*Te pagueshme ndaj punonjesve*	421	183,014	534,945
(iv)	*Detyrime te tjera (Sigurime shoq.shend.)*	431	85,235	101,272
(v)	*Tatim page (TAP)*	442	12,200	23,298
(vi)	*T.V.SH*	445	28,960	145,463
(vii)	*Tatimi mbi fitimin*	444		
(viii)	*Te tjera Tatime (Tatim ne burim)*	449	24,000	15,000
(ix)	*Kreditore te tjere*	467		
	Totali 2		**42,260,434**	**40,037,385**
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
	Totali i detyrimeve afatshkurtra (I)		**42,260,434**	**40,037,385**
II	**Detyrime afatgjata**			
1	Huat afatgjata	461	-	-
(i)	*Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare*			
(ii)	*Bonot e konvertueshme*			
	Totali 1			
2	Huamarrje te tjera afatgjata			
3	Provizionet afatgjata	151		
	Totali i detyrimeve afatgjata (II)		-	-
	Totali i detyrimeve		**42,260,434**	**40,037,385**
III	**KAPITALI**			
1	Aksionet e pakices (perdoret vetem ne pasqyrat financiare te konsoliduara)			
2	Kapitali qe i perket aksionereve te shoqerise meme (perdoret vetem ne PF te konsoliduara)			
3	Kapitali aksionar	101	3,931,000	100,000
4	Primi i aksionit			
5	Njesite ose aksionet e thesarit (negative)			
6	Rezerva statutore	1061		
7	Rezerva ligjore	1063	206,951	79,627
8	Rezerva te tjera			
9	Fitimet e pashperndara	107		2,602,937
10	Fitimi (Humbja) e vitit financiar	121	4,607,649	1,355,387
	Totali i Kapitalit (III)		**8,745,600**	**4,137,951**
	TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I, II, III)		**51,006,034**	**44,175,336**

MODERN CATERING Sh.p.k. M.C. CATERING NIPT K72218022 CEL 0672028276 TIRANE - ALBANIA

Rev 2014

Shoqeria Tregetare"MC.CATERING"Shpk

2. Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve per periudhen
01 Janar - 31 Dhjetor 2013
(Bazuar ne klasifikimin sipas natyres)

Ne lek

Nr	Pershkrimi i elementeve		Viti 2013	Viti 2012
1	**Shitjet neto**		**176,455,922**	**131,052,188**
2	**Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit**			
3	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gateshme dhe prodhimit ne proces		-	-
4	Materialet e konsumuara		(165,110,590)	(124,207,062)
5	Kosto e punes		(4,396,437)	(4,511,211)
	- pagat e personelit		(3,767,300)	(3,865,645)
	- te tjera personeli			
	- shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore		(629,137)	(645,566)
6	Amortizimi dhe zhvleresimet			(88,904)
7	Shpenzime te tjera		(1,702,207)	(698,401)
8	**Totali i shpenzimeve (shuma 4-7)**		**(171,209,234)**	**(129,505,578)**
9	**Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)**		**5,246,688**	**1,546,610**
10	Te ardhura dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet			
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare			
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime te tjera financiare afatgjata		2,393	2,144
12	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesi		-	-
12	Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit		(21,000)	27,343
12	Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare			
13	**Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)**		**(18,607)**	**29,487**
14	**Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)**		**5,228,081**	**1,576,097**
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin*(shpenz te panjohura = 976.236 leke)*	10%	(620,432)	(220,710)
16	**Fitimi/humbja neto e vitit financiar (14-15)**		**4,607,649**	**1,355,387**

MODERN CATERING Sh.p.k. M.C. CATERING NIPT K72218022 J • GEL 0672028276 • TIRANE - ALBANIA

Shoqeria"MC.CATERING"shpk

4. Pasqyra e flukseve te parase per periudhen 01 Janar - 31 Dhjetor 2013

Metoda indirekte

	VITI 2013	VITI 2012
Fluksi i parave nga veprimtarite e shfrytezimit		
Fitimi para tatimit	5,228,081	1,576,097
Rregullime per:		
Amortizimin		88,904
Humbje nga kembimet valutore		
Shpenzime ne avance	300,000	(300,000)
Te ardhura nga investimet		
Shpenzime per interesa		
Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	(8,159,895)	(15,375,327)
Rritje/renie ne tepricen e inventarit	(270,140)	1,542,724
Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga aktiviteti	2,223,049	13,261,202
Parate e perfituara nga aktivitetet		
Interesi i paguar	(620,432)	(220,710)
Tatim fitimi i paguar		
Paraja neto nga aktivitetet e shfrytezimit		
Fluksi i parave nga veprimtarite investuese		
Blerja e shoqerise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		(27,204)
Te ardhuara nga shitja e pajisjeve		
Interesi i arketuar		
Dividentet e arketuar		
Paraja neto e perdorur ne aktivitetet investuese		
Fluksi i parave nga veprimtarite financiare		
Te ardhuara nga emetimi i kapitalit aksionar		
Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
Dividentet e paguar		
Paraja neto e perdorur ne aktivitetet financiare		
Rritja/renia neto e mjeteve monetare	**(1,299,337)**	**545,686**
Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	1,540,290	994,604
Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	240,953	1,540,290
	(1,299,337)	**545,686**

Shoqeria tregtare " MC.CATERING" shpk
NIPT-i: K 72218022 J

3. Pasqyra e levizjeve ne kapitalet e veta per periudhen 01 Janar - 31 Dhjetor 2013

	Kapitali aksionar qe i perket aksionereve te shoqerise								
	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione te thesarit	Rezerva statutore dhe ligjore	Rez. Konvert te monedh te huaja	Fitimi i pa-shperndare	Rezerva te tjera	Shuma te parashik per rreziqe	Totali
Pozicioni me 31 dhjetor 2012	**100,000**			**79,627**		**-**			**179,627**
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel									**-**
Pozicioni i rregulluar									**-**
Rritje kapitali nga fitimet e pashperndara	3,831,000								**3,831,000**
Fitimi neto i periudhes kontabel						4,607,649			**4,607,649**
Dividentet e paguar / deklaruar									**-**
Transferime ne rezerven e detyrueshme ligjore				127,324					**127,324**
Transferime ne rezerven e detyrueshme statutore									**-**
Transferime ne rezerva te tjera									**-**
Emetim i kapitalit aksionar									**-**
Rezerva rivleresimi i AAGJ									**-**
Transferim ne detyrimet									**-**
Blerje aksionesh thesari									**-**
Terheqje kapitali per zvogelim									**-**
Pozicioni me 31 dhjetor 2013	**3,931,000**			**206,951**		**4,607,649**			**8,745,600**

MODERN CATERING Sh.p.k. M.C. CATERING NIPT K 72218022 J TIRANE - ALBANIA

MC.CATERING SHPK_BILANC_2013

Gjendje Banka

dt. 27.02.2014 11.59.50 dt - 31/12/2013 faqe 1 / 1

kod	pershkrim	g j e n d j e debi	kredi	monedhe baze
	Lek Shqiptar			
B01.	B K T ne ALL - 401252701	108,216.87L		108,216.87
B02.	CREDINS BANKE ne ALL - 219930	118,866.92L		118,866.92
		227,083.79	**0.00**	**227,083.79**
USD	**USD**			
B04.USD	CREDINS BANKE ne USD - 186588			
	USD	**0.00**	**0.00**	**0.00**
			Total	**227,083.79**

MODERN CATERING Sh.p.k. M.C. CATERING NIPT K 72218022 J CEL 0672028276 TIRANE - ALBANIA

REPUBLIKA E SHQIPERISE DIREKTORIA RAJONALE TATIMEVE TIRANE

SHOQERIA: " MC.CATERING " SHPK

ADRESA: RRUGA "CO-PLAN" KAMEZ

NIPT-I : K 72218022 J

PROCES – VERBAL ARKE

I mbajtur sot me date 31/12/2013 prane shoqerise MC.CATERING shpk-nga inventari fizik I gjendjes monetare ne arken e shoqerise rezulton se shuma ne kete date qe do te mbartet per vitin e ardhshem ushtrimor eshte 13.869 leke te reja (trembedhjete mije e teteqind e gjashtedhjete e nente).

FINANCIERI

HYSEN ZYBERAJ

ADMINISTRATORI

GENTJAN PRENCI

MODERN CATERING Sh.p.k. M.C. CATERING NIPT K 72218022 J CEL 0672028276 TIRANË - ALBANIA

REPUBLIKA E SHQIPERISE DREJTORIA E PERGJITHSHME E TATIMEVE DREJTORIA RAJONALE JATIMORE TIRANË

SHOQERIA:MC.CATERING shpk
NIPT: K 72218022 J

GJENDJE INVENTARI ME 31.12.2013

CODE	ARTIKULLI	NJESIA	SASI GJENDJE	KOSTO MAG	VLERE NE FUND
M01	Fruta te ndryshme	KG	7,703.8	61.8	476,048
M03	Birre	LIT	14.1	262.1	3,696
M04	Biskote	KG	188.6	357.7	67,463
M06	Caj	KG	196.9	525.6	103,490
M07	Cokokrem	KG	190.0	309.8	58,847
M08	Djathe	KG	305.0	292.1	89,107
M09	Fasule	KG	62.4	198.7	12,398
M11	Gaz i lenget	KG	952.0	82.2	78,296
M12	Gjalpe i fresket	KG	227.6	299.9	68,236
M13	Gjize	KG	68.0	189.1	12,858
M14	Kafe & kakao	KG	68.6	1,106.6	75,912
M16	Recel	KG	300.0	140.9	42,271
M18	Kos i fresket	KG	280.1	70.3	19,681
M19	Kripe	KG	44.5	25.8	1,148
M201	Limontoz	KG	8.0	166.7	1,334
M20	Lengje frutash	LIT	401.5	112.0	44,968
M21	Majonez	KG	161.0	299.1	48,158
M22	Makarona	KG	490.0	133.6	65,445
M240	Miell orizi	KG	122.4	133.3	16,320
M26	Mish pule	KG	342.2	202.3	69,227
M28	Niseshte	KG	104.0	105.2	10,944
M29	Oriz	KG	1,069.0	116.8	124,812
M30	Peta byreku	COP	217.0	79.2	17,195
M31	ERZA	KG	146.7	925.2	135,731
M32	Qofte	COP	4,819.0	10.5	50,558
M33	Qumesht	LIT	734.0	72.6	53,320
M331	Qumesht pluhur	KG	2,401.1	293.1	703,660
M34	Salce domate	KG	1,199.3	156.0	187,137
M35	Sallam-kremvice-salcice	KG	1,004.0	285.3	286,440
M36	Salce kosi	KG	108.0	259.1	27,982
M37	Sheqer	KG	1,150.0	77.0	88,586
M38	Sode buke	KG	88.5	449.5	39,781
M39	Uje natyral	LIT	1,427.1	26.3	37,570
M391	Thjerreza	KG	72.4	242.3	17,543
M40	Ullinj	KG	46.0	235.7	10,840
M41	Uthull & limon	KG	66.0	153.2	10,114
M42	Vaj gatimi	LIT	1,358.7	189.6	257,574
M43	Veze	COP	6,696.0	10.2	68,581
M44	Vaj ulliri	LIT	821.0	259.9	213,412
N05	Materiale pastrimi	COP	59.4	122.1	7,251
N07	Kartpiceta	PAKO	30.0	350.0	10,500
TOTALI =			35,744	104	3,714,432

MAGAZINIERI

MODERN CATERING Sh.p.k. M.C. CATERING NIPT K 72218022 J CEL 0672028276 TIRANE - ALBANIA

SHOQERIA: "MC.CATERING"shpk
NIPT-i: K 72218022 J

TABELA E AMORTIZIMIT PER VITIN USHTRIMOR 2013

NR	PERSHKRIMI	CMIM BLERJE	AMORTIZIM I AKUMULUAR deri 01.01.2013	VLERA E MBETUR MA DATE 01/01/2013	SHTESA GJATE VITIT 2013	PAKESIME GJATE VITI 2013	TOTAL AKTIVE MATERIALE	AMORTIZIM PER VITIN 2013	VLERAE MBETUR ME 31/DHJETOR/2013
1	MJET TRANSPORTI	400,000	-89,315	310,685	0	0	0	0	310,685
2	Printer EPSON	8,537	0	8,537	0	0	0	0	8,537
3	Kompjuter DELL	18,667	0	18,667	0	0	0	0	18,667
4	PAISJE FISKALE	51,375	0	51,375	0	0	0	0	51,375
	TOTALI =	478,579	-89,315	389,264	0	0	0	0	389,264

ADMINISTRATORI

GENTJAN PRENCI

MODERN CATERING Sh.p.k. M.C. CATERING NIPT K72218022 J CEL.0672028276 TIRANË - ALBANIA

DREJTORIA RAJONALE TATIMORE - TIRANË

Shoqeria: MC.CATERING shpk

NIPTI: K 72218022 J

Inventari I automjeteve ne pronesi te shoqerise me 31/12/2013

Nr	Lloji I automjetit	Kapaciteti	Targa	Vlere fillest.
1	Mjet transporti tip SEAT	Deri 560 Kg	TR 2280 S	400,000
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
	TOTALI =			400,000

ADMINISTRATORI

Gentjan PRENCI

Shoqeria: MC.CATERING shpk
NIPTI: K 72218022 J

Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2013

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje me vl.fillestare	Shtesa nga rivleresimet	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2013 me vl.fillestare
1	Toka						0
2	Ndertime						0
3	Makineri,paisje (kase fiskale)	1	51,375				51,375
4	Mjete transporti (TR-2280 S)	1	400,000				400,000
5	kompjuterike	1	27,204				27,204
6	Zyre						0
	TOTALI		478,579		0	0	478,579

Amortizimi A.A.Materiale 2013

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje vl.fillest. 01/01/2013	Shtesa nga rivleresimet	Shtesa	Amort.akum deri 31/12/2013	Gjendje 31/12/2013
1	Toka						0
2	Ndertime						0
3	Makineri,paisje (kase fiskale)	1	51,375				51,375
4	Mjete transporti (TR-2280 S)	1	400,000			-89,315	310,685
5	kompjuterike	1	27,204				27,204
6	Zyre						0
	TOTALI		478,579		0	-89,315	389,264

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2013

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2013	Shtesa nga rivleresimet	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2013
1	Toka						0
2	Ndertime						0
3	Makineri,paisje (kase fiskale)	1	51,375				51,375
4	Mjete transporti (TR-2280 S)	1	310,685				310,685
5	kompjuterike	1	27,204				27,204
6	Zyre						0
	TOTALI		389,264		0	0	389,264

Administratori

Gentjan PRENCI

MC.CATERING SHPK_BILANC_2013

Liste Banka

dt. 27.02.2014 14.16.36

kod	mon	pershkrim	klasifikim	shenime
B01		B K T ne ALL - 401252701		
B02		CREDINS BANKE ne ALL - 219930		
B03	USD	B K T ne USD - 401252701		
B04	USD	CREDINS BANKE ne USD - 186588		
B05	EUR	B K T ne EUR - 401252701		

Gjithsej: 5

FORMULAR I DEKLARIMIT DHE PAGESES SE TATIMIT MBI FITIMIN

PER PERDORIM PERSONAL

REPUBLIKA E SHQIPERISE
MINISTRIA E FINANCAVE

(2) Periudha tatimore
2013

(1) Numri Serial: K72218022J3Y701W

K72218022J3Y701W

(3) Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT)	K72218022J
(4) Emri Tregtar i Personit te Tatueshem:	M.C.CATERING
(5) Emri Mbiemri i Personit Fizik:	
(6) Adresa	Bulevardi Gjergj Fishta, Palla TIRANE
(7) Numri Telefonit:	Tirane, Drejtoria Rajonale Tirane

Lajmeroni nese informacioni i mesiperm eshte jo i plote ose ka ndryshuar

Te ardhurat dhe shpenzimet	Te ushtrimit	Tatimore
(8/9) Te ardhurat	176.458.315,00	176.458.315,00
(10/11) Shpenzimet	171.230.234,00	171.230.234,00
(12) Shpenzimet e pazbritshme		976.236,00
Rezultati		
(13/14) Humbja		
(15/16) Fitimi	5.228.081,00	6.204.317,00
(17) Humbje e mbartur		0,00
(18) Fitimi i tatueshem neto (16-17)		6.204.317,00

Llogaritja e tatim fitimit		
(19) Tatim fitimi me shkallen tatimore standarte		620.432,00
(20) Tatim fitimi me perqindje te tjera		0,00
(21) Tatim fitimi (19+20)		620.432,00
(22) Tatim fitimi i shtyre	0,00	
(23) Parapagime	693.402,00	
(24) Kredi e mbartur nga periudha e meparshme	96.200,00	
(25) Kerkese per rimbursim	0,00	
(26) Tatim fitimi i mbipaguar	169.170,00	
(27) Tatim fitimi i detyrueshem per tu paguar		
(28) Denime / interesa per vonesa		0,00
(29) TOTALI PER TU PAGUAR		0,00

Data dhe Firma e Personit te Tatueshem - Deklaroj nen pergjegjesine time qe informacioni i mesiperm eshte i plote dhe i sakte.

Data 2014-03-11

Firma e Personit të tatueshëm:

M.C. CATERING Sh.p.k NIPT K72218022J TEL 0672028276 TIRANË - ALBANIA

Kjo kopje e deklaratës nuk mund të përdoret per te kryer pagesa në banke. Kjo kopje mund te perdoret vetem per nevojat tuaja personale. Për të kryer pagesën ju lutem te gjeneroni Flete Pagesën duke klikuar butonin "Gjenero Flete Pagese". Për sqarime të mëtejshme ju lutem kontaktoni shërbimin ndaj taksapaguesit duke telefonuar në numrat e telefonit: xxxxxx ose duke derguar email ne addresen: efiling@tatime.gov.al

Shënime për pasqyrat financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2013
(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. Informacione te pergjitheshme

" MC.CATERING " sh.p.k, eshte themeluar si nje shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me 15/10/2007. Kapitali rregjistruar eshte 3,931,000 leke dhe zoterohet 100% nga ortaku z. Gentjan PRENCI.
Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise per ushtrimin 2013 eshte tregtimi I artikujve ushqimor me pakice dhe shumice dhe te artikujve te tjere industrial.

2. Permbledhje e politikave kontabel

Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë pergatitur në përputhje me ligjin shqiptar 'Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato jane pergatitur mbi bazen e parimit te kostos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit te te drejtave te konstatuara. Ato paraqiten ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar ("lekë).

Ne paraqitjen e pasqyrave financiare te vitit 2013 eshte zbatuar formati i SKK-2 dhe per rrjedhim zerat e pasqyrave financiare te periudhes krahasuese 2012 jane te njejta me ato te vitit ushtrimor 2013.

Parimet kontabile më domethënëse që janë pëdorur nga shoqeria, janë si më poshtë:

Njohja e te 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 te mjaftushme ne marrjen e perfitimeve. 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 përllogaritet 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 shoqeria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2013 jane 1 EUR=140,2 leke dhe 1 USD= 101,86 leke.

Tatimi 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 2013 eshte 10 % e njejte me ate qe ka qene ne ushtrimin e mëparshëm.

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 e qëndrueshme të trupëzuara

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 eshte llogaritur mbi bazen e metodes lineare per mjetet e transportit. Normat e perdorura jane: ne mjetet e transportit 0 % te vleres fillestare dhe per certifikaten ISO eshte perdorur norma prej 15.7 % mbi vleren fillestare,kurse per paisjet fiskale nuk eshte llog amortizim.

Gjendjet e inventaret

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

1. **Aktive monetare (likujditete në arke dhe bankë)**

Gjendjet e mjetet monetare ne banke dhe arke, ne leke dhe valute, ne datat 31 Dhjetor 2013 dhe 31 Dhjetor 2012 jane si me poshte:

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja ne 31.12.2013		Gjendja ne 31.12.2012	
		Ne leke	Ne valute	Ne leke	Ne valute
Llogari bankare	LEK	227,084		1,481,651	-
Arka ne leke	LEK	13,869	-	58,639	-
Shuma		240,953	0	1,540,290	0

Gjendjet e llogarive te likujditeteve te paraqitura ne pasqyrat financiare jane te njejta me te dhenat e kontabilitetit rrjedhes dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike te monedhave ne arke.Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, jane përkthyer ne leke duke përdorur kursin e këmbimit të fundit te ushtrimit te bankes respective.

2. **Aktive të tjera financiare afatshkurtra**

Kerkesat e arketueshme dhe aktive te tjera financiare, ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2013 deklarohen si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Aktive të tjera financiare afatshkurtra		
(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme(klient)	46,492,215	34,695,291
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme(Tatim fitimi)	169,170	96,200
(iiiTe kredituesshme nga shtetie i(Tvsh)		0
(iv) Investime të tjera financiare		3,710,000
(v) Debitore te tjere		38,501,491
Shuma	46,661,385	

Ne "Llogari / Kërkesa të arkëtueshme " jane pasqyruar faturat e palikuiduara te klienteve te ndryshem me te cilet shoqeria ka marredhenie financiare.
Ne llogarine "Kerkesa te tjera te arketueshme" eshte paraqitur vlera e tatim fitimit te likuiduar me teper ne ke te date sipas kesteve te parapaguara dhe korrektimit me rezultatin financiar ne fund te vitit.
Drejtimi mendon se te gjitha kerkesat do te arketohen ne nje periudhe afatshkurter me vleren e tyre nominale dhe nuk parashikon renie ne vlere.

3. Inventari

Gjendjet e inventarit ne fillim dhe fund te ushtrimit paraqiten:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Inventari		
(i) Lëndët e para	-	-
(ii) Prodhim në proces	-	-
(iii) Produkte të gatshme	-	-
(iv) Mallra për shitje	3,714,432	3,444,291
(v) Parapagesat për furnizime	-	-
Shuma	3,714,432	3,444,291

Vlerat e inventarit te paraqitura me siper perputhen me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike e kryer ne fund te ushtrimit 2013. Veprimet ekonomike qe lidhen me hyrjet e daljet jane tranzituar ne llogarite e rezultatit me menyren e inventarit te perhershem. Si politike kontabel ne percaktimin e kostos se inventarit eshte perdorur metoda "mesatares se ponderuar".
Shuma e inventarit te paraqitur ne "Mallra per shitje" perfaqson stokun e mallrave, te vleresuara me kostot e blerjes.
Drejtimi mendon se vlera e paraqitur eshte vlera me e ulet mes kostos se marrjes dhe vleres neto te realizueshme dhe nuk eshte nevoja per zhvleresime te tij.

4. Aktivet Afatgjata Materiale(AAM-te) dhe Jo Materiale (AAJM)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjata materiale ne pasqyrat financiare paraqitet si vijon:

A	Kosto e AAM-ve +AAJM me 01.01.2013	-	-	478,579	-	478,579
	Shtesat	-	-	-	-	-
	Pakesimet	-	-	-	-	-
	Kosto e AAM-ve +AAJM me 31.12.2013	-	-	478,579	-	478,579
B	Amortizimi AAM-ve + AAJM me 01.01.2013	-	-	89,315	-	89,315
	Amortizimi ushtrimit	-	-	-	-	-
	Amortizimi per daljet e AAM-ve+AAJM	-	-	-	-	-
	Amortizimi i AAM-ve +AAJM 31.12.2013	-	-	89,315	-	89,315
C	Zhvleresimi AAM-ve + AAJM 01.01.2013	-	-	-	-	-
	Shtesat	-	-	-	-	-
	Pakesimet	-	-	-	-	-
	Zhvleresimi AAM-ve + AAJM 31.12.2013	-	-	-	-	-
D	Vlera neto e AAM-ve + AAJM 01.01.2013	-	-	389,264	-	389,264
	Vlera neto e AAM-ve + AAJM 31.12.2013	-	-	389,264	-	389,264

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve dhe AAJM te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit dhjetor 2013.

Si politike kontabel per kontabilizimin dhe spjegimin e AAM-ve dhe AAJM, shoqeria ka zgjedhur modelin e kostos(SNK-5).Vleresimi fillestar ne momentin e marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes dhe ne daten e mbylljes se bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.
Drejtimi mendon se pergjithesisht per kete ushtrim kontabel, nuk ka shenja te renjes ne vlere te AAM-ve dhe AAJM dhe nuk ka llogaritur zhvleresime.
Metodat dhe normat e amortizimit te AAM-ve dhe AAJM te perdorura jane jo me shume se ato qe perdoren per qellime fiskale.
Masa e llogaritur e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijte e njohur per efekte fiskale.

5-Detyrime afatshkurtera-Huamarrjet-shpenzime te periudhave te ardhme

6-Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afateshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2013 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Huatë dhe parapagimet	41,927,025	39,217,407
(i) Të pagueshme ndaj furnitorëve	183,014	534,945
(ii) Të pagueshme ndaj punonjësve	12,200	23,298
(iii) Detyrimet tatimore(TAP)	85,235	101,272
(iv)Te tjera detyrime (Sig shoqerore)	28,960	145,463
(v)Detyrime ndaj shtetit per TVSH		
(viii) Tatim mbi fitimin	24,000	15,000
(vi) Te tjera tatime per tu paguar		
(vii)Kreditore te tjere	42,260,434	40,037,385
Shuma		

"Të pagueshme ndaj furnitorëve" pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve per blerjen e mallrave e sherbimeve pa u likujduar ne fund te ushtrimit. Shoqeria ka pergatitur inventaret kontabel dhe shuma e llogarise sintetike eshte e barabarte me shumen e llogarive analitike te mbajtura per cdo furnitor.Drejtimi mendon se te drejtat e furnitoreve jane te vleresuara realisht.
"Të pagueshme ndaj punonjësve" perbehet nga detyrimi i papaguar ndaj personelit ne 31.12.2013.
"Detyrimet tatimore per sig.shoqerore" ne shumen 85.235 leke, TAP 12.200 leke , TVSH 28.960 leke qe jane detyrimet e Dhjetorit qe paguhen ne Janar.Tatim qeraje = 24 000 qe I perket muajit te fundit 2013.

7-Kapitalet e veta

Kapitali i rregjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc, eshte i 3.931.000 leke, i ndare ne 100 kuota me vlere nominale 39.310 leke /kuota. Gjate ushtrimit kontabel 2013 shoqeria ka bere rritje ne kapitalin e rregjistruar te shoqerise nga 100.000 leke qe ishte ne 3.931.000 leke ne fund te vitit. Keto ndryshime jane depozituar prane QKR dhe Organeve Tatimore, ndryshime ne raportet zoterimit nga ortaku nuk ka.

8-Fitimi (humbja) e vitit financiar

- **Te ardhurat**

Te ardhura e realizuara gjate ushtrimit, sipas segmenteve(kategorive) te biznesit paraqitet si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Te ardhurat nga shitja e produkteve	176,213,107	131,052,188
Rritje Te Ardhurash nga Raport Kontrolli	242,815	
Te ardhurat nga kryerja e punimeve ne ndertim	0	0
Te ardhurat te tjera	11,560	0
Shuma	176,467,482	131,052,188

Të ardhurat nga shitja e produkteve dhe sherbimeve jane vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme te zhveshura nga TVSH-ja. Paraqitja ne pasqyrat financiare e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte bere sipas natyres se tyre dhe e mbeshtetur ne parimin e te drejtave te kontstatuara. Nga shitja e produkteve jane realizuar Te Ardhura ne vleren prej 176.213.107 leke, Jane bere rivleresim Te Ardhurash nga Akt-Kontrolli ne vleren prej 242.815 leke dhe 11.560 leke jane Te Ardhura Financiare nga interesat dhe diferenca rakordimesh me kliente furnitoret.

- **Shpenzimet e veprimtarise kryesore**

Konsumi i materialeve,mallrave, furniturave dhe sherbimeve, te pasqyruara ne dokumentat justifikues, jane rregjistruar me shumat e paguara ose te pagueshme.Kostoja e punesimit, page dhe sigurime shoqerore, eshte pasqyruar saktesisht si shpenzim me vleren e realizuar dhe te dokumentuar.Taksat lokale e taksa e tatime te tjera qe lidhen me biznesin jane llogaritur dhe pasqyruar ne llogarite e ushtrimit. Sipas natyres se tyre shpenzimet e ushtrimit 2013 jane treguar ne pasqyren perkatese.

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Materialet e konsumuara	(165,110,590)	(124,207,062)
Kosto e punes	(4,516,437)	(4,571,211)
1-Paga personeli	(3,767,300)	(3,865,645)
2-Sigurime shoqerore dhe shendetsore	(629,137)	(645,566)
3-Te tjera personeli	(120,000)	(60,000)
Amortizime dhe zhvleresime		(88,904)
Shpenzime te tjera	(1,582,207)	(638,401)
Shuma	(171,209,234)	(129,505,578)

Materialet e konsumuara te njohura ndryshe si KMSH = 165.110.590 leke.

Ne zerin shpenzime te tjera bejne pjese 60,887 leke shpenz.kancelarie dhe blerje te ndryshme per zyre dhe baze materiale+972,000 shpenz qeraje+196,619 sigurime kontrate dhe oferte+250 leke postime dok+ +58 020 taksa vendore, 21,303 leke jane subvencione te dhena, 273,128 leke jane gjoba dhe penalizime te ndryshme tatimore.

- **Te ardhurat dhe shpenzimet financiare**

Jane paraqitur si diference e te ardhurave me shpenzimet sipas kerkesave te standarteve.

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)	2,393	2,144
Shpenzimet per interesat 767, 668(-)		
Shpenzime te tjera Financiare-sherbime bankare	(30,167)	
Humbje-Fitim nga kursi i këmbimi 769, 670(-)		
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668	9,167	27,343
Shuma =	(18,607)	29,487

Shoqeria ka arketuar 2 293 leke interesa, 9,167 leke diferenca rakordimi ne favor te shoqerise dhe 30,167 leke shoqeria ka paguar per sherbime bankare deri me 31/12/2013.

Fitimi I ushtrimit dhe tatimi mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2013 dhe 2012 jane si vijon:

		Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
I	FITIMI NETO PARA TATIMIT	5,228,081	1,576,097
II	SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	976,236	631,000
1	Amortizime tej normave fiskale	-	-
2	Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	-	-
3	Gjoba,penalitete,demshperblime	273,128	
4	Provizione qe nuk njihen	-	-
5	Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta		631,000
6	Te tjera	703,108	-
III	PJESA E HUMBJES SE MBARTUR(-)	-	-
IV	FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	6,204,317	2,207,097
V	Shpenzimi i tatim fitimit-10%	620,432	220,710
VI	FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	4,607,649	1,355,387

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatushem i cili ka dale pasi i jane shtuar fitimit te ushtrimit edhe shpenzimet e pazbriteshme ne shumen 976,236 leke,shume e cila perbehet 703,108 leke nga pagat e likuiduara me arke dhe 273,128 leke gjoba tatimore nga Akt –Kontrolli 2013.

9-Transaksione te paleve te lidhura

Ne marrjen ne konsiderate te çdo transaksione dhe marredhenie te mundeshme, jo thjesht formen ligjore te tyre , nuk ka transaksione te tjera me palet e lidhura.

10-Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimesia e shfrytezimit

Asnje ngjarje e rendesishme nuk ka ndodhur pas dates se miratimit te pasqyrave financiare.
Nga analiza e gjendjes dhe performances financiare te shoqerise, rezulton se ne ushtrimin 2013 eshte rritur shifra e afarizmit dhe ajo e fitimit tregtar.

Shifrat krahasuese

Shifrat krahasuese te deklaruara ne pasqyrat financiare 2013 jane te krahasueshme me ato te pasqyrave te ushtrimit 2012.

HARTUESI I BILANCIT

Hysen ZYBERAJ

ADMINISTRATORI

Gentjan PRENCI

SHOQERIA: "MC.CATERING"SHPK

DATE, 27/02/2014

NIPT: K 72218022 J

DEKLARATE

Deklaroj se Shoqeria "**MC.CATERING**"shpk me NIPT **K 72218022 J** ka hartuar pasqyrat financiare te vitit 2013 konform standarteve te kontabilitetit.

Hartuesi I pasqyarve financiare eshte **Z.Hysen ZYBERAJ** ,ekonomist I punesuar prane shoqerise. (Bashklidhur kontrata)

ADMINISTRATORI

GENTJAN PRENCI

MODERN CATERING Sh.p.k. MC. CATERING NIPT K 72218022 J CEL.0672028216 TIRANË - ALBANIA