

Shoqeria " MC.CATERING " sh.p.k

Forma juridike: Shoqëri me Pëgjegjesi të Kufizuar

Data e themelimit: 15.10.2007

Numri unik i indentifikimit(NIPT): K 72218022 J

Selia: TIRANE, RRUGA " LABINOTI, PALLATI 4, SHK 5, KATI 2"

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

Pasqyrat Financiare Vjetore **VITI 2015**

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr. 2 te permiresuar
dhe Ligjit Nr. 9228 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

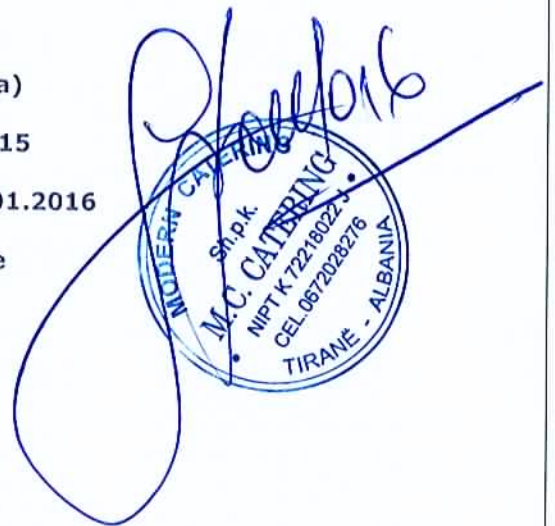
Pasqyra financiare: Individuale(jokonsoliduara)

Periudha kontabel: 01.01.2015 DERI 31.12.2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare : 18.01.2016

Paqyrat Financiare jane te shprehura ne : Leke

Shkalla e rrumbullakimit: deri ne 1 Leke



Tiranë , JANAR 2016

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	A K T I V E T	2015	2014
	Aktivët Afatshkurtra		
▶	Aktivët monetare	18,625,237	6,361,736
1	<i>Banka</i>	13,099,681	6,179,216
2	<i>Arka</i>	5,525,556	182,520
▶	Investime	0	600,000
1	<i>Në tituj pronësie të njësisë ekonomike brenda grupit</i>		
2	<i>Aksionet e veta</i>		
3	<i>Te tjera Financiare (Garanci Bankare)</i>		600,000
▶	Të drejta të arkëtueshme	27,319,622	43,599,648
1	<i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	27,319,622	43,384,647
2	<i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
3	<i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
4	<i>Të tjera (ndaj Shtetit)</i>		215,001
5	<i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i>		
▶	Inventarët	0	7,470,749
1	<i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>		
2	<i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>		
3	<i>Produkte të gatshme</i>		
4	<i>Mallra</i>		7,470,749
5	<i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>		
6	<i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>		
7	<i>Parapagime për inventar</i>		
▶	Shpenzime të shtyra		
▶	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	45,944,859	58,032,133
	Aktivët Afatgjata		
▶	Aktive financiare	0	0
1	<i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
2	<i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
3	<i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
4	<i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
5	<i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>		
6	<i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>		
▶	Aktivët materiale	415,911	455,911
1	<i>Toka dhe ndërtesa</i>		
2	<i>Impiante dhe makineri</i>	270,685	310,685
3	<i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	145,226	145,226
4	<i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>		
▶	Aktivët biologjike		
▶	Aktive jo materiale:	0	0
1	<i>Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive ngjashme</i>		
2	<i>Emri i Mirë</i>		
3	<i>Parapagime për AAJM</i>		
▶	Aktive tatimore të shtyra		
▶	Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	415,911	455,911
	AKTIVE TOTALE	46,360,770	58,488,044



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2015	2014
	► Detyrime afatshkurtra:	28,961,144	45,605,021
	1 Titujt e huamarrjes		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	3 Arkëtime në avancë për porosi		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	28,000,790	45,059,575
	5 Dëftesa të pagueshme		
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	115,567	303,880
	9 Të pagueshme për detyrimet tatimore	844,787	241,566
	10 Të tjera të pagueshme		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione		
I	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	28,961,144	45,605,021
	► Detyrime afatgjata:	0	0
	1 Titujt e huamarrjes		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	3 Arkëtimet në avancë për porosi		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
	5 Dëftesa të pagueshme		
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	8 Të tjera të pagueshme		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione:		
	1 Provizione për pensionet		
	2 Provizione të tjera		
	► Detyrime tatimore të shtyra		
II	Totali i Detyrimeve afatgjata	0	0
	DETYRIMET TOTALE	28,961,144	45,605,021
	► Kapitali dhe Rezervat		
	► Kapitali i Nënshkruar	3,931,000	3,931,000
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera	644,205	437,334
	1 Rezerva ligjore	644,205	437,334
	2 Rezerva statutore		
	3 Rezerva të tjera		
	► Fitimi i pashpërndarë	8,307,818	4,377,266
	► Fitim / Humbja e Vitit	4,516,603	4,137,423
III	Totali i Kapitalit	17,399,626	12,883,023
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	46,360,770	58,488,044



Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	167,007,829	120,472,706
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	78,210	
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(153,807,620)	(108,989,655)
1	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(153,807,620)	(108,989,655)
2	Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	(5,243,784)	(4,829,500)
1	Paga dhe shpërblime	(4,494,000)	(4,139,000)
2	Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	(749,784)	(690,500)
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(40,000)	
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(2,009,635)	(1,597,792)
▶	Të ardhura të tjera	0	0
1	Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
2	Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
3	Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	(358,746)	(29,097)
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		
2	Shpenzime të tjera financiare	(358,746)	(29,097)
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	5,626,254	5,026,662
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	(1,109,651)	(889,239)
1	Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	(1,109,651)	(889,239)
2	Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
3	Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	4,516,603	4,137,423
▶	Fitimi/Humbja për:	0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Fitimi/Humbja e vitit		
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin		
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin		
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		



Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2015	2014
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	4,516,603	4,137,423
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	40,000	
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	16,280,026	3,061,737
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	7,470,749	(3,756,317)
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	(16,643,877)	3,344,587
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	11,663,501	6,787,430
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	0	(66,647)
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	0	(66,647)
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>	600,000	
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>		
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Pagesa e huave</i>		
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>		
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Dividendë të paguar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	600,000	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	12,263,501	6,720,783
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	6,361,736	240,953
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	0	0
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	18,625,237	6,961,736



Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkrimit	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2013	3,931,000	0	0	206,951	0	0	4,377,266	0	8,515,217	0	8,515,217
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël							0	0	0		0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2014	3,931,000	0	0	206,951	0	0	4,377,266	0	8,515,217	0	8,515,217
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit				230,383			4,137,423		4,367,806		4,367,806
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									0		0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:									0		0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar									0		0
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									0		0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2014	3,931,000	0	0	437,334	0	0	8,514,689	0	12,883,023		12,883,023
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	3,931,000	0	0	437,334	0	0	8,514,689	0	12,883,023		12,883,023
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Fitimi / Humbja e vitit								4,516,603	4,516,603		4,516,603
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:									0		0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:									0		0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:									0		0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar									0		0
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike									0		0
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	3,931,000	0	0	437,334	0	0	8,514,689	4,516,603	17,399,626	0	17,399,626

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje me vl.fillestare	Shtesa nga rivleresimet	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2015 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		66,647				66,647
TOTALI			545,226		0	0	545,226

Amortizimi A.A.Materiale 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje vl.fillest. 01/01/2015	Shtesa nga rivleresimet	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2015
1	Toka						0
2	Ndertime						0
3	Makineri,paisje (kase fiskale)	1	0				0
4	Mjete transporti (TR-2280 S)	1	-89,315			-40,000	-129,315
5	kompjuterike	1	0				0
6	Zyre		0				0
TOTALI			-89,315		0	-40,000	-129,315

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2015	Shtesa nga rivleresimet	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2015
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			-40,000	270,685
5	kompjuterike	1	27,204				27,204
6	Zyre	1	66,647		0		66,647
TOTALI			455,911		0	-40,000	415,911

Administratori

Gentian PRENCI



Shoqeria: MC.CATERING shpk

NIPTI: K 72218022 J

Inventari I automjeteve ne pronesi te shoqerise me 31/12/2015

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
NIPT-i: K 72218022 J

TABELA E INVENTARIT DHE AMORTIZIMIT PER VITIN USHTRIMOR 2015 - A Q T

NR	PERSHKRIMI	CMIM BLERIE	AMORTIZIM I AKUMULUAR deri 01.01.2015	VLERE E MBETUR MA DATE 01/01/2015	SHTESA VITI 2015	PAKESIME VITI 2015	TOTAL AKTIVE MATERIALE	AMORTIZIM PER VITIN 2015	VLERE MBETUR ME 31/DHJETOR/2015
1	MJET TRANSPORTI SEAT TR 2280 S	400,000	-89,315	310,685			310,685	-40,000	270,685
2	Printer EPSON cope =1	8,537	0	8,537			8,537	0	8,537
3	Kompjuter DELL cope=1	18,667	0	18,667			18,667	0	18,667
4	PAISIE FISKALE cope =1	51,375	0	51,375			51,375	0	51,375
5	Mbajtese TV cope =2	13,000		13,000			13,000	0	13,000
6	Karrike Zyre cope = 4	36,667		36,667			36,667	0	36,667
7	Varese Rrobash cope =4	7,480		7,480			7,480	0	7,480
8	Karrike Rrotulluese cope= 3	9,500		9,500			9,500	0	9,500
TOTALI =		545,226	-89,315	455,911	0	0	455,911	-40,000	415,911

ADMINISTRATORI

GENT JALPENC



MC CATERING SHPK - BILANC 2015

Gjendje Banka

dt. 16.03.2016 09.27.28

dt - 31/12/2015

faqe 1 / 1

		g j e n d j e		monedhe
kod	pershkrim	debi	kredi	baze
Lek Shqiptar				
B01.	B K T ne ALL - 401252701	5,570,738.49L		5,570,738.49
B02.	Credins BANKE ne ALL - 219930	7,528,942.26L		7,528,942.26
		13,099,680.75	0.00	13,099,680.75
Total				13,099,680.75



MC CATERING SHPK - BILANC 2015

Liste Banka

dt. 16.03.2016 09.27.49

faqe 1 / 1

kod	mon	perskrim	klasifikim	shenime
B01		B K T ne ALL - 401252701		
B02		Credins BANKE ne ALL - 219930		
B03	EUR	B K T ne EUR - 401252701		
B04	USD	Credins BANKE ne USD - 186558		
B05	USD	B K T ne USD - 401252701		
B06	EUR	Intesa Sanpaolo BANKE ne EUR - 2024003		

Gjithsej: 6



SHOQERIA: "MC.CATERING" SHPK

ADRESA: RRUGA "LABINOTI" PALLATI 4, SHK 5, KATI 2

NIPT-I: K 72218022 J

PROCES – VERBAL ARKE

Imbajtur sot me date 31/12/2015 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 5 525 556 leke te reja (pesemilion e peseqind e njezet e pese mije e peseqind e pesedhjet e gjashte).

ADMINISTRATORI

GENTIAN PRENCI



**FORMULAR I DEKLARIMIT DHE
PAGESES SE TATIMIT MBI FITIMIN**

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



(2) Periudha tatimore

15-A

(1) Numri Serial: _____

Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT):

(3) K72218022J

Emri Tregtar i Personit te Tatueshem:

(4) M.C.CATERING

Emri Mbiemri i Personit Fizik:

(5)

Adresa:

**(6) Njesia bashkiake nr 2, rruga Labinoti, pallati 4, shk
5, kati 2, apartamenti 4**

Qyteti/Komuna/Rrethi:

Tirana, Tirane, Tirane

Numri Telefonit:

(7)

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

Llogaritja e rezultatit

Te ardhurat dhe shpenzimet

(8/9) Te ardhurat

(10/11) Shpenzimet

(12) Shpenzimet e pazbritshme

Rezultati

(13/14) Humbja

(15/16) Fitimi

(17) Humbje e mbartur

(18) Fitimi i tatueshem neto (16-17)

Të ushtrimit

Tatimore

(8)	167,086,039	(9)	167,086,039
(10)	161,459,785	(11)	161,459,785
		(12)	1,771,419

(13)	0	(14)	0
(15)	5,626,254	(16)	7,397,673
		(17)	0
		(18)	7,397,673

Llogaritja e tatim fitimit

(19) Tatim fitimi me shkallen tatimore standarte

(20) Tatim fitimi me perqindje te tjera

(21) Tatim fitimi (19+20)

(22) Tatim fitimi i shtyre

(23) Tatim Fitimi i detyrueshem për t'u paguar

(19)	1,109,651
(20)	0
(21)	1,109,651
(22)	0
(23)	1,109,651

(Signature and Stamp)

Stamp: MODERN CATERING SH.PK, NIPT K72218022J, TIRANE, ALBANIA, TEL 0672028216

Shënime për pasqyrat financiare **Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2015** **(Të gjitha balancat janë në lekë).**

1. Informacione te përgjithshme

" MC.CATERING " sh.p.k, është themeluar si një shoqëri me përgjegjësi të kufizuar me 15/10/2007. Kapitali regjistruar është 3,931,000 lekë dhe zotërohet 100% nga ortakut z. Gentjan PRENCI.
Veprimtaria kryesore tregtare e shoqërisë për ushtrimin 2015 është tregtimi i artikujve ushqimor me pakicë, shumicë dhe të artikujve të tjerë industrial, bazuar në kontrata furnizimi në fushën e Prokurimeve Publike .

2. Përmbledhje 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 konstatuara. Ato paraqiten në monedhën vendase, Lekë Shqiptar ("lekë).

Ne paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit 2015 është zbatuar formati i SKK-2 i përmirësuar dhe për rrjedhim zërat e pasqyrave financiare të periudhës krahasuese 2015 janë të njëjta me ato të vitit ushtrimor 2014.

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

Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri të mjaftueshme në marrjen e përfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atëherë kur ato sigurohen prej të tregjeve dhe në të njëjtin ushtrim kontabel me të ardhurat e lidhura.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj riveleshohen 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 riveleshohen. 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 31.12.2015 janë 1 EUR=137,28 lekë dhe 1 USD= 125,79 lekë.

Tatimi mbi fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqëson shumën e tatimit për tu paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregtar që raportohet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2015 është 15 %.



Kërkesat për t'u arkëtuar

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuara. 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).

Aktivet e qëndrueshme të trupëzuara

Aktivet afatgjata materiale (AAM-të) bazohen në modelin e koston. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "lepricë 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 bazën e metodës lineare për mjetet e transportit. Normat e përdorura të amortizimit janë: 0 % të vlerës fillestare.

Gjendjet e inventareve

Vlerësimi në hyrje i inventareve bëhet me cmimet 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.

1. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjetet monetare në banke dhe arke, në leke dhe valute, në datat 31 Dhjetor 2015 dhe 31 Dhjetor 2014 janë si më poshtë:

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja në 31.12.2015		Gjendja në 31.12.2014	
		Në leke	Në valute	Në leke	Në valute
Llogari bankare	LEK	13,099,681		6,179,216	-
Arka në leke	LEK	5,525,556	-	182,520	-
Garanci Bankare	LEK			600,000	
Shuma		18,625,237	0	6,961,736	0

Gjendjet e llogarive të likuiditeteve të paraqitura në pasqyrat financiare janë të njëjta me të dhënat e kontabilitetit rrjedhes dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike të monedhave në arke. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, janë përkthyer në leke duke përdorur kursin e këmbimit të fundit të ushtrimit të bankës respective.

2. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kërkesat e arkëtueshme dhe aktive të tjera financiare, në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2015 deklarohen si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014
Aktive të tjera financiare afatshkurtra		
(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme (klient)	27,319,622	43,384,647
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme (Tatim fitimi)		215,001
(iii) Te kreditueshme nga shtetie i (Tvsh)		
(iv) Investime të tjera financiare		0
(v) Debitore të tjera		
Shuma	27,319,622	43,599,648



RAPORT KONTABEL 2015

Ne "Llogari / Kërkesa të arkëtueshme" janë pasqyruar faturat e palikuiduara të klienteve të ndryshëm me të cilët shoqëria ka marrëdhënie financiare.

Drejtimi mendon se të gjitha kërkesat do të arkëtohen në një periudhë afatshkurter me vlerën e tyre nominale dhe nuk parashikon rënie në vlerë.

3. Inventari

Gjendjet e inventarit në fillim dhe fund të ushtrimit paraqiten:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014
Inventari		
(i) Lëndët e para	-	-
(ii) Prodhim në proces	-	-
(iii) Produkte të gatshme	-	-
(iv) Mallra për shitje	-	7,470,749
(v) Parapagesat për furnizime	-	-
Shuma	-	7,470,749

Vlerat e inventarit të paraqitura me sipër perputhen me të dhenat e kontabilitetit dhe të inventarizimeve fizike e kryer në fund të ushtrimit 2015. Veprimet ekonomike që lidhen me hyrjet e daljet janë tranzituar në llogaritë e rezultatit me mënyrën e inventarit të përhershëm. Si politike kontabel në përcaktimin e kostos së inventarit është përdorur metoda "mesatares së ponderuar".

Shuma e inventarit të paraqitur në "Mallra për shitje" përfaqëson stokun e mallrave, të vlerësuar me kostot e blerjes.

Drejtimi mendon se vlera e paraqitur është vlera me e ulët mes kostos së marrjes dhe vlerës neto të realizueshme dhe nuk është nevoja për zhvlerësime të tij.

4. Aktivitet Afatgjatë Materiale(AAM-te) dhe Jo Materiale (AAJM)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjatë materiale në pasqyrat financiare paraqiten si vijon:

Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertesa	Makinëri dhe pajisje	Aktivitet të tjera afatgjatë materiale	Totali
A Kosto e AAM-ve + AAJM me 01.01.2015	-	-	545,226	-	545,226
Shtesat	-	-	-	-	-
Pakesimet	-	-	-	-	-
Kosto e AAM-ve + AAJM me 31.12.2015	-	-	545,226	-	545,226
B Amortizimi AAM-ve + AAJM me 01.01.2015	-	-	89,315	-	89,315
Amortizimi ushtrimit	-	-	40,000	-	40,000
Amortizimi për daljet e AAM-ve+AAJM	-	-	-	-	-
Amortizimi i AAM-ve + AAJM 31.12.2015	-	-	129,315	-	129,315
C Zhvlerësimi AAM-ve + AAJM 01.01.2015	-	-	-	-	-
Shtesat	-	-	-	-	-
Pakesimet	-	-	-	-	-
Zhvlerësimi AAM-ve + AAJM 31.12.2015	-	-	-	-	-
D Vlera neto e AAM-ve + AAJM 01.01.2015	-	-	455,911	-	455,911
Vlera neto e AAM-ve + AAJM 31.12.2015	-	-	415,911	-	415,911

Vlerat dhe klasifikimi në grupe të AAM-ve dhe AAJM të pasqyruara në bilanc dhe në tabelën e mësipërme janë të perputhura me të dhenat e kontabilitetit dhe të inventarizimeve fizike që shoqëria e ka kryer në fund të muajit dhjetor 2015. Si politike kontabel për kontabilizimin dhe shpjegimin e AAM-ve dhe AAJM, shoqëria ka zgjedhur modelin e kostos (SNK-5). Vlerësimi fillestar



RAPORT KONTABEL 2015

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 2015 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014
Huate dhe parapagimet		
(i) Të pagueshme ndaj furnitorëve	28,000,790	45,059,575
(ii) Të pagueshme ndaj punonjësve	0	189,942
(iii) Detyrimet tatimore(TAP)	8,710	8,710
(iv)Te tjera detyrime (Sig shoqerore)	106,857	105,228
(v)Detyrime ndaj shtetit per TVSH	731,794	233,566
(viii) Tatim mbi fitimin	97,093	
(vi) Te tjera tatime per tu paguar (Tatimi ne Burim)	15,900	8,000
(vii)Kreditore te tjere		
Shuma	28,961,144	45,605,021

"Të pagueshme ndaj furnitorëve" pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve per blerjen e mallrave e sherbimeve pa u likuiduar 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 31.12.2015.

"Detyrimet tatimore per sig.shoqerore" ne shumen 106,857 leke, TAP 8 710 leke , TVSH 731,794 leke qe jane detyrimet e Dhjetorit qe paguhen ne Janar.Tatim qeraje = 8 000 qe I perket muajit te fundit 2015 dhe Tatim Fitimi 97,093 eshte detyrimi per tu paguar sipas rezultatit te vitit 2015 e korrektuar me kestet e parapagimit.

7-Kapitalet e veta

Kapitali i regjistruar 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 2015 shoqeria nuk ka bere rritje ne kapitalin e regjistruar te shoqerise dhe , ndryshime ne raportet e zoterimit nga ortaku nuk ka. Fitimet e pashpermdara jane 8,307,818 leke dhe Rezerva e detyrueshme ligjore eshte 644,205 leke sipas Vendimit te Ortakut per shperndarjen e fitimit te vitit ushtrimor 2014.



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 2015	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2014	31
Te ardhurat nga shitja e produkteve	167,007,829	120,472,706	
Rritje Te Ardhurash nga Raport Kontrolli			
Te ardhurat nga kryerja e punimeve ne ndertim			0
Te ardhurat te tjera	78,210		
Shuma	167,086,039	120,472,706	

Të ardhurat nga shitja e produkteve dhe shërbimeve janë vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme të zhveshura nga TVSH-ja. Paraqitja në pasqyrat financiare e të ardhurave dhe shpenzimeve është bërë sipas natyrës së tyre dhe e mbështetur në parimin e të drejtave të kontstatuara. Nga shitja e produkteve janë realizuar Te Ardhura në vlerën prej 167,007,829 leke dhe 78,210 leke janë të Ardhura nga Qeraja.

▪ Shpenzimet e veprimtarisë kryesore

Konsumi i materialeve, mallrave, furniturave dhe shërbimeve, të pasqyruara në dokumentat justifikues, janë regjistruar me shumën e paguar ose të pagueshme. Kostoja e punësimit, page dhe sigurime shoqërore, është pasqyruar saktësisht si shpenzim me vlerën e realizuar dhe të dokumentuar. Taksat lokale e taksat e tatimeve të tjera që lidhen me biznesin janë llogaritur dhe pasqyruar në llogaritë e ushtrimit. Sipas natyrës së tyre shpenzimet e ushtrimit 2015 janë treguar në pasqyrën përkatëse.

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014
Materialet e konsumuara	(153,807,620)	(108,989,655)
Kosto e punës	(5,243,784)	(4,949,500)
1-Paga personeli	(4,494,000)	(4,139,000)
2-Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	(749,784)	(690,500)
3-Te tjera personeli		(120,000)
Amortizime dhe zhvlerësime	(40,000)	
Shpenzime të tjera	(2,009,635)	(1,597,792)
Shuma	(161,101,039)	(115,536,947)

Materialet e konsumuara të njohura ndryshe si KMSH = 153,807,620 leke.

Në zerin shpenzime të tjera bëjnë pjesë: 5 040 leke blerje kancelarie dhe të ngjashme, 32,220 leke janë shpenzime të përgjithshme për zyren, 1 152 760 leke janë qera objektësh dhe makinash, 320 434 leke janë energji, karburante, 274 407 leke janë sigurime ofertash dhe kontratash për pjesëmarrje në tendera, 100 000 leke është kosto e Auditimit për pasqyrat financiare 2014, 113 186 leke janë taxa dhe tarifa vendore, 7 350 leke janë subvencione të dhëna, 4 238 leke janë penalitete.

▪ Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Jane paraqitur si difference e të ardhurave me shpenzimet sipas kërkesave të standarteve.

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)	8,654	
Shpenzimet për interesat 767, 668(-)		(285)
Shpenzime të tjera Financiare-shërbime bankare etj	(370,400)	(25,341)
Humbje-Fitim nga kursi i këmbimi 769, 670(-)		(3,471)
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668	3,000	
Shuma =	(358,746)	(29,097)

Shoqëria ka shpenzuar 20,400 leke komisione bankare, 350 000 leke janë likuidime për diferenca rakordimi me furnitorë, 8 654 leke shoqëria ka arkëtuar nga interesat dhe 3 000 leke janë të ardhura nga skontot e furnitorëve.

RAPORT KONTABEL 2015

Fitimi i ushtrimit dhe tatimi mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2015 dhe 2014 jane si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2015	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	5,626,254	5,026,662
II SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	1,771,418	901,600
1 Amortizime tej normave fiskale	-	-
2 Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	-	-
3 Gjoha,penalitete,demshperblime	4,258	280
4 Provizione qe nuk njihen	-	-
5 Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	350,000	-
6 Te tjera (paga likuiduar me arke)	1,417,160	901,320
III PJESA E HUMBYES SE MBARTUR(-)	-	-
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	7,397,672	5,928,262
V Shpenzimi i tatim fitimit-15%	1,109,651	889,239
VI FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	4,516,603	4,137,423

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 **1,771,418 leke** ,shume e cila perbehet **1,417,160 leke** nga pagat e likuiduara me arke, **4,258 leke** shpenzime te tjera per penalitete, **350,000 leke** jane pagesa me dokumenta jo te rregullta per furnoret.

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-Ngarjet 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 vitin ushtrimor 2015 norma e fitimit tregetar dhe kontabel krahasuar me vitin 2014 eshte afersisht ne te njejtin nivel.

Shifrat krahasuese

Shifrat krahasuese te deklaruar ne pasqyrat financiare 2015 jane te krahasueshme me ato te pasqyrave te ushtrimit 2014.

HARTUESI I BILANCIT

Hysen ZYBERAJ

ADMINISTRATORI

Genjan PRENCI

VITI 2015

