

Emertimi dhe forma juridike

"MSP Trade Concept "

SHPK

208/19

Nipt - i

J 61813517P

Adresa e selise

Rruga A.Goga L 18

Durres

Data e krijimit

21.10.1993

Nr. I regjistrimit

7491

Veprimtaria kryesore

Prodhim dhe tregtim konfeksione

DREJT-RAJ-TAT-D
NR: 3868 PRQ
DATA 27.03 2014

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te SKK Nr 2 dhe Ligjit Nr 9228 dt 29.04.04 per Kontabilitetin dhe pasqyrat financiare)

Periudha kontabel

01.01.2013

deri

31.12.2013

Pasqyrat financiare jane

Individuale

Pasqyrat financiare jane te shprehura ne

Lekë

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

22.03.2014

Hartuesi I PF
Edlira Buzani



Per Drejtimin e shoqerise
Danila Leali

Danila Leali
MSP TRADE CONCEPT SHPK
DURRES - ALBANIA

"MSP Trade Concept" shpk Pasqyrat financiare te vitit 2013

Nr	A K T I V E T	Shenime	P e r i u d h a	
			Raportuese/13	Paraardhese/12
I	Aktivet Afatshkurtra (I)		22,303,657	19,611,891
1-	Aktivet monetare	1	15,645,496	10,960,582
	(i) Banka		7,329,587	311,068
	(ii) Arka		8,315,909	10,649,514
2-	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregetim	2		
	(i) Derivatet			
	(ii) Aktivet e mbajtura per tregtim			
3	Aktive te tjera financiare afatshkurtra	3	5,957,939	8,106,274
	(i) Llogari/Kerkesa te arketueshme		3,690,178	4,635,932
	(ii) Llogari /Kerkesa te tjera te arketueshme		2,267,761	1,060,525
	(iii) Instrumenta te tjera borxhi			
	(iv) Investime te tjera financiare			
	(vi) Debitore & kreditore te tjere			2,409,817
4	Inventari	4	683,916	514,802
	(i) Pjese nderrimi		360,921	334,092
	(ii) Inventari imet			
	(iii) Prodhim ne proces			
	(iv) Produkte te gatshme			
	(v) Mallra per rishitje		322,995	180,710
	(vi) Parapagesa per furnizime			
5	Aktive biologjike afatshkurtra	5		
6	Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje	6		
7	Parapagime dhe shpenzime te shtyra	7	16,306	30,234
	(i) Shpenzime te periudhave te ardhshme		16,306	30,234
II	A k t i v e t A f a t g j a t a (II)		6,180,328	8,379,412
1	Investimet financiare afatgjata	8		
2	Aktive afatgjata materiale	9	6,180,328	8,379,412
	(i) Toka			
	(ii) Ndertesa		879,763	926,066
	(iii) Makineri dhe paisje		5,101,952	7,195,616
	(iv) Aktive te tjera afatgjata materiale(vi kontabel)		198,613	257,730
3	Aktivet biologjike afatgjata	10		
4	Aktivet afatgjata jo materiale	11		
	(i) Emri i mire			
	(ii) Shpenzimet e zhvillimit			
	(iii) Aktive te tjera afatgjata jomateriale			
5	Kapitali aksioner i pa paguar	12		
6	Aktive te tjera afatgjata	13		
	TOTALI I AKTIVEVE I +II		28,483,985	27,991,303

" MSP Trade Concept " shp.k Pasqyrat financiare te vitit 2013

Nr	Detyrimet dhe Kapitali	Shenime	P e r i u d h a	
			Raportuese/13	Paraardhese/12
I	Detyrimet Afatshkurtra (I)		14,772,251	17,498,427
1-	Derivativet	14		
2-	Huamarrjet	15	-	-
	(i) Overdraftet Bankare			
	(ii) Huamarrje afatshkurtra			
3-	Huate dhe parapagimet	16	14,772,251	17,498,427
	(i) Te pagueshme ndaj furnitoreve		6,267,446	5,099,106
	(ii) Te pagueshme ndaj punonjesve		5,633,918	5,445,694
	(iii) Detyrime tatimore		2,870,887	6,953,627
	* Detyrimet per sig shoqerore e shendetsore		1,018,758	5,200,756
	* Detyrimet tatimore per Tap-in		126,117	265,869
	* Detyrime per tatimin ne burim		-	16,500
	* Detyrimet tatimore per Tvsh-ne		-	
	* Detyrimet tatimore te tjera		1,470,502	1,470,502
	* Detyrimet tatimore per tatimin mbi fitimin		255,510	
	(iv) Hua te tjera			
	(v) Parapagimet e arketuara			
4-	Grantet dhe te ardhurat e shtyra	17		
5-	Provizionet afatshkurtra	18		
II	Detyrimet Afatgjata (II)		642,872	1,108,017
1-	Huate afatgjata	19	642,872	1,108,017
	(i) Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare		642,872	1,108,017
	(ii) Bono te konvertueshme			
2-	Huamarrje te tjera afatgjata	20		
3-	Provizionet afatgjata	21		
4-	Grantet dhe te ardhurat e shtyra	22		
	Totali Detyrimeve (I + II)		15,415,123	18,606,444
III	Kapitali III		13,068,862	9,384,859
1-	Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)	23		
2-	Kapitali aksionereve te shoq.mëmë (PF te konsoliduara)	24		
3-	Kapitali aksionar	25	7,726,344	7,726,344
4-	Primi aksionit	26		
5-	Njesite ose aksionet e thesarit (negative)	27		
6-	Rezervat statuore	28		
7-	Rezervat ligjore	29	344,394	344,394
8-	Rezervat e tjera	30		
9-	Fitimet e pashperndara	31	1,314,121	3,278,331
10-	Fitimi (Humbja) e vitit financiar	32	3,684,003	-1,964,210
	Totali I Detyrimeve dhe Kapitalit (I + II + III)		28,483,985	27,991,303

(Bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas **Natyres**)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenime	P e r i u d h a	
			Raportuese/13	Paraardhese/12
1	Shitjet neto	1	102,675,015	85,733,557
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	2	2,104,066	202,271
3	Ndryshime ne inventarin e produkteve te gatshme te prodhimit ne proces	3		
4	Puna e kryer nga njesia ekonomike per qellimet e veta dhe e kapitalizuar	4		
5	Mallrat lendet e para dhe sherbimet	5	-19,436,334	- 12,179,616
6	Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	6	-24,720,612	- 22,750,592
	- Te tjera shpenzime		-24,621,332	- 22,642,425
	- Tatim taksa		-99,280	- 108,167
7	Shpenzime te personelit	7	-53,844,897	- 50,171,096
	- Pagat e personelit		-46,498,427	- 43,487,746
	- Shpenzimet per sigurimet shoqerore e shendetesore		-7,346,470	- 6,683,350
8	Amortizimet dhe zhvleresimet	8	-1,419,015	- 1,815,274
9	Totali i Shpenzimeve (shumat 4 deri 7)		-99,420,858	- 86,916,578
10	Fitimi(humbja) nga veprimtarite kryesore (1+2+/-3-8)		5,358,223	- 980,749
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara	9		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet	10		
13	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	11		
	13.1 Te ardhurat e shpenzimet financiare nga investimet,te tjera financiare afatgjata	12		
	13.2. Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	13	-119,306	- 240,231
	13.3. Fitimet(Humbjet) nga kursi i kembimit	14	-111,231	- 282,302
	13.4. Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare	15	16,683	436,952
14	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare (12.1+12.2+12.3+12.4)		-213,854	- 85,581
15	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	16	5,144,370	- 1,066,330
16	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	17	1,460,367	897,879
17	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)	18	3,684,003	- 1,964,210

Nr	Pasqyra e Fluksit monetar (Metoda indirekte)	Shenime	P e r i u d h a	
			Raportuese/13	Paraardhese/12
1-	Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit			
	Fitimi para tatimit	1	5,144,370	- 1,066,330
	<i>Rregullime per :</i>			
	Amortizimi I Aktiveve Afatgjata	2	1,419,015	1,815,274
	Te Ardhura (humbje) nga kembimet valutore			
	Te ardhura nga investimet			
	Shpenzime per interesa			
	Rritje/renie ne tepricen Llogari/Kerkesa te arketueshme	3	1,911,626	3,729,270
	si dhe I kerkesave te arketueshme te tjera			
	Rritje/renie ne tepricen e inventarit	4	- 169,114	- 514,802
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga aktiviteti	5	- 2,981,686	- 9,445,635
	Mmonetare te perfitura nga aktivitetet	6	5,324,210	- 5,482,223
	Interesi I Paguar			
	Tatimi mbi fitimin I paguar	7	- 954,220	- 700,000
	MM neto nga Aktiviteti I Shfrytezimit	8	4,369,990	- 6,182,223
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese			
	MM te Paguara/Arketuara per Blerja e shoqerise se kontrolluar (aktive financiare)			
	Pagesat per Blerja e aktiveve afatgjata	9	- 284,995	- 745,409
	Vlere kontabel e aktiveve afatgjata materiale te shitura		1,065,064	
	Interesi I arketuar			
	Dividentet e arketuar			
	MM neto e perdorur ne aktivitetet investuese	10	780,069	- 745,409
	Fluksi monetar nga veprimtarite financiare			
	Emetimi I kapitalit aksioner			
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata	11		
	Rritje/Pakesime detyrimeve te qirase financiare	-	465,145	1,108,017
	Dividentet e pagueshem	12		
	MM neto e perdorur ne aktivitetet financiare	13	- 465,145	1,108,017
	Rritja/renia neto e mjeteve monetare		4,684,915	- 5,819,615
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel		10,960,582	16,780,197
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel		15,645,496	10,960,582

" MSP TRADE CONCEPT "

Pasqyra e ndryshimeve Kapitalit - Periudha 01-Janar - 31 Dhjetor 2013 (Pasqyre Individuale)									
	Kapitali Aksionar	Primi I Aksionit	Aksionet e thesarit	Rezervat statutore e ligjore	Rezervat te konvertimit monedhave te huaja	Fitimi I pashperndare	Rezerva te tjera	Fitimi neto I perudhes kontabel	TOTALI
Pozicioni me 01/01/2012	7,726,344			344,394		3,759,435	-	481,104	11,349,069
<i>Efekt i ndryshimit ne politikat kontabel</i>									-
Pozicioni I regulluar									-
Fitimi neto I perudhes kontabel/2012							-	1,964,210	1,964,210
Dividentet e paguar /deklaruar									-
Transferime ne rezerven e detyrueshme ligjore									-
Transferime ne rezerven e detyrueshme statutore									-
Transferime te tjera					-	481,104		481,104	-
Emetimi I kapitali aksionar									-
Pozicioni me 31.12.2012	7,726,344			344,394		3,278,331	-	1,964,210	9,384,859
Fitimi neto I perudhes kontabel/2013								3,684,003	3,684,003
Dividentet e paguar /deklaruar									-
Emetimi I kapitali aksionar									-
Aksione te thesarit te riblera									-
Transferime					-	1,964,210		1,964,210	-
									-
									-
									-
Pozicioni me 31.12.2013	7,726,344	-	-	344,394	-	1,314,121	-	3,684,003	13,068,862

Referenca

Shenimi 1 Për Aktivet Monetare

1- AASH	Emri i Bankes	Monedha	Gjendja 31.12.13	Kursi	Vlera
	1- Union Banka ne leke	Leke	284,402		284,402
	2- Union Banka	Euro	50,251	140.2	7,045,185
	Totali Banka 2012				7,329,587

Arka	Monedha	Gjendja 31.12 .2013
1- Arka ne leke	Leke	6,583,887
2-Arka ne euro	euro	1,732,022
Totali arka 2012		8,315,909

2- AASH Shenimi 2 Nuk kemi Derivate dhe aktive te mbajtura per tregtim

Shenimi 3 Për Aktivte te tjera finaciare Afatshkurtra

3- AASH	Pershkrimi i llogarise	2013	2012
	1-Kerkesa te arketueshme	3,690,178	4,635,932
	* Kliente	3,689,678	4,175,134
	* Furnitore debitore	500	-
	*Fond i pritshem nga sigurimet shoqerore		460,798
	2-Kerkesa te tjera te arketueshme	2,267,761	1,060,525
	* Tvsh kreditore	2,267,761	809,888
	* Tatim fitimi	-	250,637
	3-Debitore & kreditore te tjere (celja 2011)		2,409,817
	Totali	5,957,939	8,106,274

Shenimi 4 Për Inventarin

4- AASH	Pershkrimi i llogarise	2013	2012
	Gjendje inventari	-	-
	1-Pjese nderrimi	360,921	334,092
	2-Mallra	322,995	180,710
	Totali	683,916	514,801.72

5- AASH Shenimi 5 Për Aktivet Biologjike afatshkurtra (Nuk kemi)

6- AASH Shenimi 6 Për Aktive afatshkurtra per rishitje (Nuk kemi)

7- AASH Shenimi 7 Për parapagime dhe shpenzime te shtyra (nuk kemi)

	Pershkrimi i llogarise	2013	2012
	shpenzime te periudhave te ardheshme	16,306	30,234
	Totali	16,306	30,234

Referenca

8- AAGJ Shenimi 8 Per investimet Financiare afatgjata (Nuk kemi)

9- AAGJ Shenimi 9 Për Aktive afatgjata materiale

	Toka Ndertime	Makineri e pajisje	Mjete Transporti	Pajisje Zyre compjuteri ke	Te tjera aktive	Totali
Gjendje 01.01.2011	2,398,219	43,855,158	-	557,516	3,047,888	49,858,781
<i>Shtesa 2011</i>		2,134,986	2,153,400	385,003	-	4,673,389
<i>Amortizimi I akumuluar</i>	1,372,107	38,366,422	-	501,549	2,645,185	42,885,263
<i>Amortizimi 2011</i>	51,306	1,524,862	430,680	110,242	80,540	2,197,630
<i>Amortizimi I AAGJ te dala jashte perdorimit</i>						
Vlera kontabel neto 31.12.2011	974,806	6,098,860	1,722,720	330,728	322,163	9,449,277
<i>Shtesa 2012</i>	-	745,409	-	-		745,409
<i>Amortizimi 2012</i>	- 48,740	- 1,274,875	- 344,544	- 82,682	- 64,433	- 1,815,274
<i>Amortizimi I AAGJ te shitura</i>						
<i>Amortizimi I AAGJ te dala jashte perdorimit</i>						
Vlera kontabel neto 31.12.2012	926,066	5,569,394	1,378,176	248,046	257,730	8,379,412
<i>Shtesa 2013</i>		277,078		7,917		284,995
<i>Amortizimi 2013</i>	- 46,303	- 975,850	- 275,635	- 62,109	- 59,117	- 1,419,015
<i>Vlere kontabel aktive te shitura</i>		- 1,065,064			-	1,065,064
<i>rregullimi I vleres se makinerive dale me export per riparim</i>						-
Vlera kontabel neto 31.12.2013	879,763	3,805,558	1,102,541	193,854	198,613	6,180,328

ok

5,101,952

~~10- AAGJ Shenimi 10 Për Aktivet biologjike afatgjata (nuk kemi)~~

11-AAGJ Shenimi 11 Për aktivet afatgjata jo materiale (nuk kemi)

12-AAGJ Shenimi 12 Për kapitalin aksionar te papaguar (nuk kemi)

13-AAGJ Shenimi 13 Për aktive te tjera afatgjata (nuk kemi)

Shenime per Detyrimet dhe kapitalin

14-DASH Shenimi 14 Per Derivatet (nuk kemi)

15- DASH Shenimi 15 Per Huamarrjet (nuk kemi)

16-DASH Shenimi 16 Per Huate dhe parapagimet afatshkurtra

Pershkrimi i llogarise	2013	2012
* Te pagueshme ndaj furnitoreve	6,267,446	5,099,106
* Te pagueshme ndaj punonjesve	5,633,918	5,445,694
*Detyrime personeli pagat	3,332,850	3,337,694
*Detyrime personeli mbetur nga celja 01.01.12	2,108,000	2,108,000
*Detyrime personeli fond i perf afatshkurter	193,068	
* Detyrime tatimore(1+2)	2,870,887	6,953,627
1-Detyrim per sigurimet shoqerore e shendetesore	1,018,758	5,200,756
2-Tatim mbi te ardhurat personale	126,117	265,869
3-Detyrime te tjera tatimore	1,470,502	1,470,502
4-Detyrim per tatimin ne burim	-	16,500
5-Detyrim tatim mbi fitimin	255,510	
Totali	14,772,251	17,498,427

Referenca

17 - DASH Shenimi 17 Per grantet dhe te ardhurat e shtyra (nuk kemi)

18 - DASH Shenimi 18 Per provizionet afatshkurtra (nuk kemi)

19 - DAGJ Shenimi 19 Per huate afatgjata (tek detyrimet afatgjata) (nuk kemi)

20 - DAGJ Shenimi 20 Per huamarrje te tjera afatgjata

Pershkrimi i llogarise	2013	2012
*Qera financiare leasing	642,872	1,108,017
Totali	642,872	1,108,017

21 - DAGJ Shenimi 21 Per provizionet afatgjata (nuk kemi)

22 - DAGJ Shenimi 22 Per grantet dhe te ardhurat e shtyra(nuk kemi)

23- kapital Shenimi 23 Per aksionet e pakices (nuk kemi)

24- kapital Shenimi 24 Per kapitalin e aksionereve te shoqerise meme(nuk kemi)

25- kapital Shenimi 25 Per kapitalin aksionar

Pershkrimi i llogarise	2013	2012
Kapitali aksionar	7,726,344	7,726,344
Totali	7,726,344	7,726,344

26- kapital

27- kapital Shenimi 27 Per njesite ose aksionet e thesarit (nuk kemi)

28- kapital Shenimi 28 Per rezervat statutore (nuk kemi)

29- kapital Shenimi 29 Per rezerva ligjore (nuk kemi)

2013

Shenime per Detyrimet dhe kapitalin

30- kapitali Shenimi 30 Per rezerva te tjera

Pershkrimi I llogarise	2013	2012
*Rezerva te tjera	-	-
*Rezerva ligjore	344,394	344,394
Totali	344,394	344,394

31- kapitali Shenimi 31 Per fitimet e pashperndara

Pershkrimi I llogarise	2013	2012
Fitimi I pashperndare	1,314,121	3,278,331
Totali	1,314,121	3,278,331

32- kapitali Shenimi 32 Per fitimin (apo humjen) e vitit financiar

Pershkrimi I llogarise	2013	2012
Fitimi (humbja) e vitit financiar	3,684,003 -	1,964,210
Totali	3,684,003 -	1,964,210

Shënime shpjeguese per Pasqyren e te Ardhurave e Shpenzimeve 2013

fq 1-3

"MSP Trade Concept shpk"

fq 1-3

Referenca

01-PASH Shenimi 1 Për Shitjet neto

Përshkrimi I llogarise	2013	2012
Vlere pune export	97,728,734	71,187,253
te ardhura nga shitjet brenda vendit	4,946,281	14,546,304
Totali	102,675,015	85,733,557

02- PASH Shenimi 2 Për te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytëzimit

Pershkrimi I llogarise	2013	2012
Shitje mallrash	952,003	202,271
Te ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata	1,152,063	
Totali	2,104,066	202,271

03- PASH Shenimi 3 Për ndryshime ne inventarin e produkteve te gatshme e te prodhimit ne proces(nuk kemi)

04-PASH Shenim 4 Për punen e kryer nga njesia ekonomike raportuese per qellimet e veta dhe e kapitalizuar(ska)

05- PASH Shenimi 5 Për Mallrat ,lendet e para ,dhe sherbimet .

Pershkrimi I llogarise	2013	2012
1-Kosto e mallit e shitur	- 949,178	- 175,576
2-Kosto materiale ndihmese	-	- 601,707
3-Blerje pjese per makinat	- 402,205	- 106,803
4-Sherbime nga Ribot Tricot +Dartex	- 17,019,887	- 11,295,530
5-Vlere kontabel e aktive te shitura	- 1,065,064	
Totali	- 19,436,334	- 12,179,616

06- PASH Shenimi 6 Për shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytëzimit

Përshkrimi I llogarise	2013	2012
*Per shpenzime te tjera nga vep e shfrytezimit	- 24,621,332	- 22,642,425
1-Shpenzime energji avull uje	- 2,100,824	- 1,919,312
2-Kancelari	- 453,470	- 348,083
3-Sherbime nga te ndryshme	- 492,917	- 176,100
4-Sherbim kontabel+Auditim	- 570,000	- 510,000
5-Blerje te ndyshme	- 810,443	- 114,750
6-shpenzime telefon ,internet	- 407,515	- 445,591
7-qera objekti	- 6,188,364	- 6,188,364
8-Komisione banke	- 316,145	- 267,016
9-Siguracione	- 223,812	- 143,513
10-Te tjera shpenzime korente	- 189,972	- 218,270
11-Te tjera shpenzime te panjohura	- 8,047,096	- 6,601,087
12-Sherbim doganor	- 378,750	- 385,000
13-Konsulence	- 2,400,000	- 2,450,000
14-Dieta	-	- 30,210
15-Transport personeli	- 392,940	- 343,128
16-Qeraja Vila e panjohur	- 1,260,000	- 2,502,000
17-Blerje nafte	- 389,084	
*Tatim taksa	- 99,280	- 108,167
*Tarifa e taksa vendore +doganore	- 90,120	- 108,167
*Taksat e mjeteve	- 9,160	
Totali	- 24,720,612	- 22,750,592

Shënime shpjeguese per Pasqyren e te Ardhurave e Shpenzimeve 2013

07- PASH Shenimi 7 Per shpenzimet e personelit

Përshkrimi i llogarise	2013	2012
1-Shpenzimet per pagat	- 46,498,427	- 43,487,746
2-Shpenzimet per sigurimet shoq.e shend.	- 7,346,470	- 6,683,350
Totali	- 53,844,897	- 50,171,096

08- PASH Shenimi 8 Per Amortizimet dhe zhvleresimet

Përshkrimi i llogarise	2013	2012
Amortizim per AAGJM (ndiq shenimin nr 9 te AAGJM)	- 1,419,015	- 1,815,274
Totali	- 1,419,015	- 1,815,274

Referenca

09-PASH Shenimi 9 Për te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara (nuk kemi)

10-PASH Shenimi 10 Për te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesmarrjet (nuk kemi)

11-PASH Shenimi 11 Për te ardhurat dhe shpenzimet financiare (nuk kemi)

12-PASH Shenimi 12 Per te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga invest.te tjera financ.afatgjata (nuk kemi)

13-PASH Shenimi 13 Për te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat

Përshkrimi i llogarise	2013	2012
Për te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	1,129	- 112,236
Interesa leasing	- 72,049	- 107,056
interesa ovd	- 48,386	- 20,940
Totali	- 119,306	- 240,231

14-PASH Shenimi 14 Per fitim humbjet nga kurset e kembimit

Përshkrimi i llogarise	2013	2012
Per fitim humbjet nga kurset e kembimit	- 111,231	- 282,302
Totali	- 111,231	- 282,302

15-PASH Shenimi 15 Per te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare

Përshkrimi i llogarise	2013	2012
Per te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare	16,683	436,952
Totali	16,683	436,952

Shënime shpjeguese per Pasqyren e te Ardhurave e Shpenzimeve 2013

fq 3-3

16-PASH Shenimi 16 Fitim Humbja para tatimit

Përshkrimi I llogarise	2013	2012
Fitim Humbja para tatimit	5,144,370	- 1,066,330
Totali	5,144,370	- 1,066,330

17-PASH Shenimi 17 Shpenzimet e tatim fitimit

Përshkrimi I llogarise	2013	2012
*Fitimi I vitit financiar	5,144,370	- 1,066,330
*Shpenzime te pazbriteshme	9,459,303	10,045,123
1-Diferenca e pagave	152,207	701,180
2-Shpenzime te tjera te panjohura	8,047,096	6,601,087
3-Qera vila	1,260,000	2,502,000
4-Shpenzime per interesa	-	240,856
Fitimi I tatueshem	14,603,673	8,978,794

Norma e tatim fitimit

897,879

Per 2013 10%

1,460,367

18-PASH Shenimi 18 Fitimi (humbja) neto e vitit financiar

Përshkrimi I llogarise	2013	2012
Fitimi I vitit financiar	5,144,370	- 1,066,330
Zbresim tatimin mbi fitimin	1,460,367	897,879
Fitimi (Humbja) Neto	3,684,003	- 1,964,210

" MSP TRADE CONCEPT " Shenime shpjeguese Pasqyra e Flukseve Monetare
2013

Metoda Indirekte

fq 1-2

Refe.
Shenimi 1
fluksi MM

Pershkrimi	Viti 2013	viti 2012
Fitimi para tatimit	5,144,370	- 1,066,330

Refe.
Shenimi 2
fluksi MM

Pershkrimi	Viti 2013	viti 2012
Amortizimi i aktiveve afatgjata	1,419,015	1,815,274

Per rritje /renie ne tepricen e llogarive te arketueshme dhe te tjera te arketueshme

Refe.
Shenimi 3
fluksi MM

Pershkrimi	Viti 2013	viti 2012	Diferenca 13-12
1-Kerkesa te arketueshme	3,690,178	4,635,932	945,754
2-kerkesa te tjera te arketueshme	2,267,761	809,888	- 1,457,873
3-shpenzime te periudhave te ardhshme	16,306	30,234	13,928
4-Debitore & Kreditore te tjere	-	2,409,817	2,409,817
Totali	5,974,245	7,885,871	1,911,626

Per rritje /renien ne tepricen e inventarit

Refe.
Shenimi 4
fluksi MM

Pershkrimi	Viti 2013	viti 2012	Diferenca 13-12
Teprica e inventarit	683,916	514,802	- 169,114
Totali	683,916	514,802	- 169,114

Per rritje /renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar

Refe.
Shenimi 5
fluksi MM

Pershkrimi	Viti 2013	viti 2012	Diferenca 13-12
<i>Rritje /renie te detyrimeve</i>			
1-Te pagueshme ndaj furnitoreve	6,267,446	5,099,106	1,168,340
2-Te pagueshme ndaj punonjesve	5,633,918	5,445,694	188,224
3-Detyrimet tatimore	2,615,377	6,953,627	- 4,338,250
4- Ovd	-	-	-
Totali	14,516,741	17,498,427	- 2,981,686

Refe.
Shenimi 7
fluksi MM

Pershkrimi	Viti 2013	vlti 2012
Tatim fitimi I paguar (dalje te MM)	- 954,220	- 700,000

Per rritje /renien ne blerjen e aktiveve afatgjata

Refe.
Shenimi 9
fluksi MM

Pershkrimi	Viti 2013	vlti 2012	Diferenca 13-12
Blerje e aktiveve afatgjata materiale	- 284,995	- 745,409	- 460,414
Totali	- 284,995	- 745,409	- 460,414

Per rritje /renien ne tepricen e detyrimeve afatgjata

Refe.
Shenimi 11
fluksi MM

Pershkrimi	Viti 2013	vlti 2012	Diferenca 13-12
Detyrime te qerese financiare	642,872	1,108,017	- 465,145
Totali	642,872	1,108,017	- 465,145