



MEDITERANEA sh.p.k

Forma juridike: Shoqëri me Pëgjegjesi të Kufizuar

Data e themelimit: 01-04-1994

Numri unik i indentifikimit(NIPT): J 84003409 V

Selia: Lagja Kongresi Lushnje

Objekti tregtar: Import- eksport konfeksione

Pasqyrat Financiare Vjetore **2012**

(Mbyllur më 31.12.2012)

Pasqyra financiare:	Individuale(jokonsoliduara)
Periudha kontabel:	Nga 01.01.2012 deri më 31.12.2012
Data e mbylljes:	26.03.2013
Monedha:	Leke
Shkalla e rrumbullakimit:	ne leke

Lushnje, Mars 2013

Tabela e përmbajtjes

A. BILANCI KONTABEL.....	2
B. PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE	3
C. PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE	4
D. PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL.....	5
E. SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE	6-12

 **N° 158880**

DËFTESË
PËR PRANIMIN E OBJEKTEVE POSTARE

Objekti Letër Nr. 2 Dt. 28/3/13

KOD-BAR 2434P2

Dërguesi Mediterranea sh.p.k
Marrësi Enxheto
Vend-mbërritja Tirane
Shërbime të veçanta Pay 29
Pesha 138 Nënshkrimi 1
Tarifa postare 100

VULA DATARE
28-03-2013
POSTA SHQIPTARE

MEDITERANEA sh.p.k. Pasqyrat Financiare 2012

Bilanci kontabël

Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2012	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2011
A AKTIVET			
I Aktive Afatshkurtera			
Aktive monetare	3	8,718,783	28,762,374
Derivatë dhe aktive të mbajtura për tregtim		-	-
Aktive të tjera financiare afatshkurtra	4	29,677,369	32,452,029
Inventari	5	635,973	784,516
Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje		-	-
Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		-	-
Totali i Aktiveve Afatshkurtera(I)		39,032,125	61,998,919
II Aktive Afatgjata			
Investimet financiare afatgjata		-	-
Aktive afatgjata materiale	6	2,566,079	3,179,093
Aktivet afatgjata jomateriale		-	-
Kapital aksionar i papaguar		-	-
Aktive të tjera afatgjata		-	-
Totali i Aktiveve Afatgjata(II)		2,566,079	3,179,093
TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		41,598,204	65,178,012
B DETYRIMET DHE KAPITALI			
I Detyrime Afatshkurtera			
Huamarrjet	7	-	-
Huatë dhe parapagimet	8	12,110,871	38,734,753
Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
Provizionet afatshkurtra		-	-
Totali i Detyrimeve Afatshkurtera (I)		12,110,871	38,734,753
II Detyrime Afatgjata			
Huatë afatgjata	9	-	-
Huamarrje të tjera afatgjata		-	-
Provizionet afatgjata		-	-
Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
Totali i Detyrimeve Afatgjata (II)		-	-
Totali i Detyrimeve (I+II)		12,110,871	38,734,753
III Kapitali			
Kapitali i regjistruar (aksionar)	10	100,000	100,000
Primi i aksionit		-	-
Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)		-	-
Rezerva statutore		-	-
Rezerva ligjore	10	168,256	168,256
Rezerva të tjera	10	26,175,003	15,393,268
Fitimet(humbja) te pashpërndara		-	-
Fitimi (humbja) e vitit financiar	11	3,044,074	10,781,735
Totali i Kapitalit (III)		29,487,333	26,443,259
TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I,II,III)		41,598,204	65,178,012

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

MEDITERANEA sh.p.k. Pasqyrat Financiare 2012

Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012 (Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2012	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2011
1 Shitjet neto	11	29,169,787	85,485,944
2 Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit(Pu	.		-
3 Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dl	.		-
4 Materialet dhe mallrat e konsumuara	11	(148,543)	(13,573)
5 Kosto e punës	11		
Pagat e personelit		(11,707,416)	(11,097,777)
Shpenzimet për sigurimet shoqërore dhe shëndetsore		(1,955,138)	(1,853,328)
6 Amortizimet dhe zhvlerësimet		(639,743)	(789,568)
7 Shpenzime të tjera		(11,266,423)	(59,746,542)
8 Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(25,717,263)	(73,500,788)
9 Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+3-8)	0	3,452,524	11,985,156
10 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara		-	-
11 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet		-	-
12 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare	11	-	-
12.1 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata		-	-
12.2 Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat 767, 667		47	57
12.3 Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi 769, 669		(3,040)	3,493
12.4 Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668		-	-
13 Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare		(2,993)	3,550
14 Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	0	3,449,531	11,988,706
15 Shpenzimet e tatimit mbi fitimin 69	12	405,457	1,206,971
16 Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)	11	3,044,074	10,781,735
17 Elementët e pasqyrave të konsoliduara		-	-

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

MEDITERANEA sh.p.k. Pasqyrat Financiare 2012

Pasqyra e rrjedhjes së parasë(cash flow)
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012
(Të gjitha balancat janë në lekë)

Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2012	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2011
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit		
Fitimi para tatimit	3,449,531	11,988,706
Rregullime për:		
Amortizimin	639,743	789,568
Humbje nga këmbimet valutore		
Të ardhura nga investimet	-	-
Shpenzime për interesa	(47)	(57)
Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga akti	3,342,342	(18,553,631)
Rritje/rënie në tepricën inventarit	148,543	(126,043)
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti	(26,623,882)	25,579,587
Mjete monetare të përfituara nga aktivitetet	(19,043,770)	19,678,130
Interesi i paguar	47	57
Tatim mbi fitimin i paguar	(973,139)	(912,568)
Mjete monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit	(20,016,862)	18,765,619
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese		
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara	-	-
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	(26,729)	(120,291)
Të ardhura nga shitja e pajisjeve	-	-
Interesi i arkëtuar	-	-
Dividendët e arkëtuar	-	-
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese	(26,729)	(120,291)
Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare		
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner	-	-
Hyrje nga huamarrje afatgjata	-	-
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare	-	-
Dividendët e paguar	-	(1,000,000)
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare	-	(1,000,000)
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare	(20,043,591)	17,645,328
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	28,762,374	11,117,046
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	8,718,783	28,762,374

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

MEDITERANEA sh.p.k. Pasqyrat Financiare 2012

Pasqyra e ndryshimeve në kapital
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012
(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Kapitali i rregjistruar (aksionar)	Primi i aksionit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi pashpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 Dhjetor 2010	100,000	-	9,692,734	6,868,790	16,661,524
Efekt ndryshimeve ne politikat kontabël	-	-	-	-	-
Pozicioni i rregulluar	100,000	-	9,692,734	6,868,790	16,661,524
Fitimi neto për periudhën kontabël	-	-	-	10,781,735	10,781,735
Dividentët e paguar	-	-	-	(1,000,000)	(1,000,000)
Rritje e rezervës së kapitalit	-	-	5,868,790	(5,868,790)	-
Emetimi i kuotave(aksioneve)	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2011	100,000	-	15,561,524	10,781,735	26,443,259
Fitimi neto për periudhën kontabël	-	-	-	3,044,074	3,044,074
Dividentët e paguar	-	-	-	-	-
Emetim i kapitalit aksionar	-	-	-	-	-
Rritje e rezervës së kapitalit	-	-	10,781,735	(10,781,735)	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2012	100,000	-	26,343,259	3,044,074	29,487,333

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërese e këtyre pasqyrave financiare.

Këto pasqyra financiare janë aprovuar nga drejtimi i "MEDITERANEA" sh.p.k dhe jane firmosur nga:

Hartuesi

Doriela DAJA



Per Drejtimin

Ferdinant BANI



MEDITERANEA
SH-P.K
J 84003409 V
IMPORT-FKSPORT

Shënime për pasqyrat financiare Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012 (Të gjitha balancat janë në lekë).

1. Informacione te pergjitheshme

"MEDITERANEA" sh.p.k, eshte themeluar si shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me date 01.04.1994 . Kapitali regjistruar eshte 100.000 dhe zotrohet nga ortaket e shoqerise, Ferdinand Bani me 1/3 pjese te kapitalit , Marina di Buo me 1/3 pjese te kapitali dhe Alketa Bani me 1/3% te kapitalit. Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise per ushtrimin 2012 eshte import-eksport konfeksione e qendistari ne marredhenie "fason" me mall porosites .

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 kosos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit te drejtave te kostatuara. Ato paraqiten ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar ("lekë).

Ne paraqitjen e pasqyrave financiare te vitit 2012 eshte zbatuar formati i SKK-2 .

Parimet kontabile më domethënëse që janë përdorur 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 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 atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te nejtin 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 kosos 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 31.12.2012 jane 1 euro=139.59 leke dhe 1 dollar= 105.85 leke

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi per tatimin mbi fitimin perfaqson shumen e tatimit per tu paguar per vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem per vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregetar qe raportohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin per ushtrimin 2012 eshte 10 % e pandryshuar nga ushtrimi e mëparshëm.

MEDITERANEA sh.p.k. Pasqyrat Financiare 2012

Kërkesat për t'u arkëtuar

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënje 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 kapitalin e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazën e metodës lineare për ndertesat dhe mbi bazën e vlerës së mbetur për pjesën tjetër të aktiveve të qëndrueshme. Normat e perdorura janë në ndertesa 5 % të vlerës fillestare dhe për aktivet e tjera 20% të vlerës së mbetur.

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.

3. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjetet monetare në bankë dhe arke, në lekë dhe valute, në datat 31 Dhjetor 2012 dhe 31 Dhjetor 2011 janë si më poshtë:

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja në 31.12.2012		Gjendja në 31.12.2011	
		Në lekë	Në valute	Në lekë	Në valute
Llogari bankare	LEK	114,278	-	148,092	-
Arka në lekë	LEK	8,604,505	-	28,614,282	-
Shuma		8,718,783	x	28,762,374	x

Gjendjet e llogarive të likuiditeteve të paraqitura në pasqyrat financiare janë të njëjta me të dhenat e kontabilitetit rrjedhës dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike të monedhave. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, janë përkthyer në lekë duke përdorur kursin e këmbimit të fundit të ushtrimit të bankës respektive.

4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kërkesat e arketueshme dhe aktive të tjera financiare, në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2012 deklarohen si vijon:

MEDITERANEA sh.p.k. Pasqyrat Financiare 2012

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Aktive të tjera financiare afatshkurtra		
(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme	15,297,532	21,832,564
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme	1,115,345	771,789
(iii) Instrumente të tjera borxhi	13,264,492	9,847,676
(iv) Investime të tjera financiare	0	0
Shuma	29,677,369	32,452,029

Ne "Llogari / Kërkesa të arkëtueshme" janë pasqyruar faturat e papaguara për shitjet që shoqëria ka realizuar gjatë ushtrimit si dhe tepricat debitore të marrëdhënieve me furnitorët.

Shumat e paraqitura në "Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme" përfaqësojnë tepricën debitore të "Shteti-tvsh e zbritshme" me 644 536 leke dhe tepricën debitore të "Shteti-tatim mbi fitimin" me 31.12.2012 në shumën 470 809 leke, vlera prej 13 264 492 leke janë hua të dhëna nga shoqëria.

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

5. Inventari

Gjendjet e inventarit në fillim dhe fund të ushtrimit paraqiten:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Inventari		
(i) Lëndët e para	-	-
(ii) Prodhim në proces	-	-
(iii) Produkte të gatshme	-	-
(iv) Mallra për rishitje	635,973	784,516
(v) Parapagesat për furnizime	-	-
Shuma	635,973	784,516

Vlerat e inventarit të paraqitura përputhen me të dhënat e kontabilitetit dhe të inventarizimeve fizike kryer në fund të ushtrimit 2012. 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".

6. Aktivët Afatgjatë Materiale (AAM-te)

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

Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertesa	Makineri dhe pajisje	Aktivët të tjera afatgjatë materiale	Totali
A Kosto e AAM-ve me 01.01.2012	-	-	6,127,432	2,304,748	8,432,180
Shtesat	-	-	0	26,729	26,729
Pakesimet	-	-	0	0	0
Kosto e AAM-ve 31.12.2012	-	-	6,127,432	2,331,477	8,458,909
B Amortizimi AAM-ve 01.01.2012	-	-	4,029,489	1,223,598	5,253,087
Amortizimi ushtrimit	-	-	350,823	288,920	639,743
Amortizimi për daljet e AAM-ve	-	-	0	0	0
Amortizimi i AAM-ve 31.12.2012	-	-	4,380,312	1,512,518	5,892,830
C Zhvlerësimi AAM-ve 01.01.2012	-	-	0	0	0
Shtesat	-	-	0	0	0
Pakesimet	-	-	0	0	0
Zhvlerësimi AAM-ve 31.12.2012	-	-	-	-	-
D Vlera neto e AAM-ve 01.01.2012	0	0	2,097,943	1,081,150	3,179,093
Vlera neto e AAM-ve 31.12.2012	0	0	1,747,120	818,959	2,566,079

MEDITERANEA sh.p.k. Pasqyrat Financiare 2012

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve 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 2012. Si politike kontabel per kontabilizimin dhe spjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e koston (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 nuk ka llogaritur zhvleresime.

Metodat dhe normat e amortizimit te AAM-ve te perdorura jane njejta me ato qe perdoren per qellime fiskale. (shih shenimin nr.2) Masa e llogaritur e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijte e njohur per efekte fiskale.

7. Detyrime afatshkurtera-Huamarrjet

Huate dhe parapagimet afatshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2012 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Huamarrjet	7	
(i) Huatë dhe obligacionet afatshkurtra	-	-
(ii) Kthimet / ripagesat e huave afatgjata	-	-
(iii) Bono të konvertueshme	-	-
Totali 2	-	-

Shoqeria nuk ka detyrime afatshkurtera.

8. Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afatshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2012 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Huatë dhe parapagimet		
(i) Të pagueshme ndaj furnitorëve	10,546,891	21,647,094
(ii) Të pagueshme ndaj punonjësve	806,196	2,665,806
(iii) Detyrimet tatimore+sig.shoqerore	757,784	528,853
(iv) Hua të tjera	0	13,893,000
(v) Parapagimet e arkëtuara	0	0
Shuma	12,110,871	38,734,753

"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 31.12.2012.

"Detyrimet tatimore+sig.shoqerore" perfaqesojne detyrimet e palikujduara me 31.12.2012 per tatimin mbi pagen per shumen 106.629 leke, tatim qeraje 108.000 leke, detyrimet per sigurimet shoqerore e shendetesore per shumen 543.155 leke.

9. Detyrime Afatgjata-Huate afatgjata

Huate afatgjate ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2012 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Huatë afatgjata		
(i) Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	0	
(ii) Bonot e konvertueshme	0	0
Shuma	0	0

Shoqeria nuk ka marre hua afatgjata per vitin 2012.

10. Kapitalet e veta

Kapitali i regjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc, eshte i njejte me ate te percaktuar ne statutin e shoqerise dhe vendimet e depozituara ne QKR. Me 31.12.2012 ai eshte 100.000 leke, i ndare ne 100 kuota me vlere nominale 1.000 leke /kuota. Gjate ushtrimit kontabel 2012 nuk ka rritje ose pakesim ne kapitalin e regjistruar te shoqerise dhe ndryshime ne raportet zoterimit nga ortaket. Me Vendim te Asamblese se Ortakeve fitimi i realizuar per vitin 2011 eshte kaluar ne rezervat e kapitalit.

11. 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 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Te ardhurat		
Te ardhurat nga shitja e produkteve	0	0
Te ardhurat nga kryerja e sherbimeve	29,169,787	85,485,944
Te ardhurat nga shitja e mallrave	0	0
Te ardhurat te tjera(AAM)	29,169,787	85,485,944

Të ardhurat nga shitja e sherbimeve jane vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara, te zhveshura nga TVSH-ja. Te ardhurat nga shitja e mallrave perfaqesojne shitjen e mallrave dhe materialeve te para. Paraqitja ne pasqyrat financiare e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte bere sipas natyres se tyre.

▪ Shpenzimet e veprimtarise kryesore

Konsumi i materialeve, mallrave, furniturave, punimeve e sherbimeve, te pasqyruara ne dokumentat justifikues, jane regjistruar me shumet 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 2012 jane treguar ne pasqyren perkatese.

Shpenzimet e tjera paraqiten si vijon:

MEDITERANEA sh.p.k. Pasqyrat Financiare 2012

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
1 Furnitura		
Blerje energji	134,803	134,864
Lende djegese	4,189,184	5,859,447
Personel jashte ndermarrjes	-	4,167
Shpenzime qira	1,080,000	1,080,000
Shpenzime transporti e te tjera	-	4,909,550
Mirmbajtje dhe riparime	14,083	409,500
Shpenzime postare telekomunikacon	695,188	785,243
Shpenzime doganore	354,701	1,274,598
Sherbime bankare	111,335	192,846
Sherbime konfeksione	-	37,767,327
Udhetime e dieta	533,100	300,000
Shpenzime per pritje percjellje	61,667	232,000
Te tjera shpenz spedicione	3,365,000	6,715,996
Total 1	10,539,061	59,665,538
2 Te tjera tatime dhe taksa		
Te tjera tatime dhe taksa	1,200	-
Taksa bashkie	121,120	-
Total 2	122,320	-
3 Penalitete, gjoba dhe shperblime		
Gjoba e demshperblime	602,601	81,004
Gjoba dogana	2,441	-
Total 3	605,042	81,004
Shuma 1+2+3	11,266,423	59,746,542

▪ Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

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

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)	47	57
Shpenzimet per interesat 767, 668(-)	-	-
Fitimet nga kursi i këmbimi 769, 669(+)	-	3,493
Humbjet nga kursi i këmbimi 769, 670(-)	(3,040)	-
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668	-	-
Shuma	(2,993)	3,550

Shuma prej 3 040 leke perfaqesojne humbjet nga kembimet valutore.

▪ Shpenzime personeli

Numri mesatar i punonjesve dhe pagat sipas kategorite kryesore jane si me poshte :

Kategorite	Ushtrimi 2012 (000 leke)			Ushtrimi 2011 (000 leke)		
	Numer mesatar	Paga	Sgurime punedhenesi	Numer mesatar	Paga	Sgurime punedhenesi
Administrator, menaxher	1	420	70	1	420	70
Nenpunes te thjeshte	1	288	48	1	408	68
Teknike	2	600	100	2	586	98
Puntor	43	10,399	1,737	41	9,683	1,617
Shuma	47	11,707	1,955	45	11,098	1,853

MEDITERANEA sh.p.k. Pasqyrat Financiare 2012

12. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin për ushtrimin kontabel 2012 dhe 2011 janë si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	3,449,531	11,988,706
II SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	605,042	81,004
1 Amortizime tej normave fiskale	-	-
2 Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	-	-
3 Gjoha,penalitete,demshperblime	602,601	81,004
4 Provizione qe nuk njihen	-	-
5 Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	-	-
6 Te tjera	2,441	-
III PJESA E HUMBYES SE MBARTUR(-)	-	-
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	4,054,573	12,069,710
V Shpenzimi i tatim fitimit-10%	405,457	1,206,971
VI FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	3,044,074	10,781,735

Tatim fitimi i ushtrimit është i llogaritur mbi fitimin e tatueshem, i cili është rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal, analizuar në tabelën e mësipërme.

13. Transaksione të paleve të lidhura

Në marrjen në konsideratë të çdo transaksione dhe marrëdhënie të mundshme, jo thjesht formën ligjore të tyre, veç huase se marrë nga ortakët nuk ka transaksione të tjera me paletë të lidhura.

14. Ngjarjet pas datës së bilancit dhe vazhdimësia e shfrytëzimit

Asnjë ngjarje e rëndësishme nuk ka ndodhur pas datës së miratimit të pasqyrave financiare.

Shifrat krahasuese

Shifrat krahasuese të deklaruara në pasqyrat financiare 2012 dhe 2011 janë ndërtuar sipas SKK-ve dhe janë plotësisht të krahasueshme.