



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 **2014**

(Mbyllur më 31.12.2014)

Pasqyra financiare:	Individuale(jokonsoliduara)
Periudha kontabel:	Nga 01.01.2014 deri më 31.12.2014
Data e mbylljes:	28.03.2015
Monedha:	Leke
Shkalla e rrumbullakimit:	ne leke

Lushnje, Mars 2015

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

MEDITERANEA sh.p.k. Pasqyrat Financiare 2014

Bilanci kontabël

Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2014

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2014	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2013
A AKTIVET			
I Aktive Afatshkurtera			
Aktive monetare	3	33,189,485	14,896,657
Derivatë dhe aktive të mbajtura për tregtim		-	-
Aktive të tjera financiare afatshkurtra	4	39,137,387	31,318,696
Inventari	5	51,973	51,973
Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje		-	-
Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		-	-
Totali i Aktiveve Afatshkurtera(I)		72,378,845	46,267,326
II Aktive Afatgjata			
Investimet financiare afatgjata		-	-
Aktive afatgjata materiale	6	5,399,174	2,050,479
Aktivet afatgjata jomateriale		-	-
Kapital aksionar i papaguar		-	-
Aktive të tjera afatgjata		-	-
Totali i Aktiveve Afatgjata(II)		5,399,174	2,050,479
TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		77,778,019	48,317,805
B DETYRIMET DHE KAPITALI			
I Detyrime Afatshkurtera			
Huamarrjet	7	-	-
Huatë dhe parapagimet	8	28,646,456	16,135,332
Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
Provizionet afatshkurtra		-	-
Totali i Detyrimeve Afatshkurtera (I)		28,646,456	16,135,332
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)		28,646,456	16,135,332
III Kapitali			
Kapitali i regjistruar (aksionar)	10	100,000	100,000
Primi i aksionit		-	-
Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)		-	-
Rezerva statutoare		-	-
Rezerva ligjore	10	168,256	168,256
Rezerva të tjera	10	31,914,217	29,219,077
Fitimet(humbja) te pashpërndara		-	-
Fitimi (humbja) e vitit financiar	11	16,949,090	2,695,140
Totali i Kapitalit (III)		49,131,563	32,182,473
TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I,II,III)		77,778,019	48,317,805

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

MEDITERANEA sh.p.k. Pasqyrat Financiare 2014

Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2014
 (Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2014	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2013
1 Shitjet neto	11	66,417,636	32,192,953
2 Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit(Pu		1,744,500	
3 Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dl			
4 Materialet dhe mallrat e konsumuara	11	(307,638)	(1,006,883)
5 Kosto e punës	11		
Pagat e personelit		(15,030,120)	(8,479,303)
Shpenzimet për sigurimet shoqërore dhe shëndetsore		(2,300,930)	(1,416,044)
6 Amortizimet dhe zhvlerësimet		(645,161)	(515,600)
7 Shpenzime të tjera		(29,931,043)	(17,774,081)
8 Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(48,214,892)	(29,191,911)
9 Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2-	0	19,947,244	3,001,042
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		-	44
12.3 Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi 769, 669		71,965	129
12.4 Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668		-	-
13 Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare		71,965	173
14 Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	0	20,019,209	3,001,215
15 Shpenzimet e tatimit mbi fitimin 69	12	3,070,119	306,075
16 Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)	11	16,949,090	2,695,140
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 2014

Pasqyra e rrjedhjes së parasë(cash flow)
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2014
(Të gjitha balancat janë në lekë)

Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2014	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2013
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit		
Fitimi para tatimit	20,019,209	3,001,215
Rregullime për:		
Amortizimin	645,161	515,600
Humbje nga këmbimet valutore		
Të ardhura nga investimet	-	-
Shpenzime për interesa	-	(44)
Rritje/rënie në tepicën e kërkesave të arkëtueshme nga akti	(10,328,330)	(1,846,038)
Rritje/rënie në tepicën inventarit	-	584,000
Rritje/rënie në tepicën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti	12,511,124	4,024,461
Mjete monetare të përfituara nga aktivitetet	22,847,164	6,279,194
Interesi i paguar	-	44
Tatim mbi fitimin i paguar	(560,480)	(101,364)
Mjete monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit	22,286,684	6,177,874
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese		
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara	-	-
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	(3,993,856)	-
Të ardhura nga shitja e pajisjeve	-	-
Interesi i arkëtuar	-	-
Dividendët e arkëtuar	-	-
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese	(3,993,856)	-
Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare		
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner	-	-
Hyrje nga huamarrje afatgjata	-	-
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare	-	-
Dividendët e paguar	-	-
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare	-	-
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare	18,292,828	6,177,874
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	14,896,657	8,718,783
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	33,189,485	14,896,657

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

MEDITERANEA sh.p.k. Pasqyrat Financiare 2014

Pasqyra e ndryshimeve në kapital
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2014
(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Kapitali i regjistruar (aksionar)	Primi i aksionit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi pashpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 Dhjetor 2012	100,000	-	26,343,259	3,044,074	29,487,333
Efekti ndryshimeve në politikat kontabël	-	-	-	-	-
Pozicioni i rregulluar	100,000	-	26,343,259	3,044,074	29,487,333
Fitimi neto për periudhën kontabël				2,695,140	2,695,140
Dividentët e paguar			-	-	-
Rritje e rezervës së kapitalit	-		3,044,074	(3,044,074)	-
Emetimi i kuotave(aksioneve)	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2013	100,000	-	29,387,333	2,695,140	32,182,473
Fitimi neto për periudhën kontabël	-	-		16,949,090	16,949,090
Dividentët e paguar	-	-	-	-	-
Emetim i kapitalit aksionar	-	-			-
Rritje e rezervës së kapitalit			2,695,140	(2,695,140)	
Aksione të thesarit të riblera	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2014	100,000	-	32,082,473	16,949,090	49,131,563

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

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

Hartuesi

Doriela DAJA



Per Drejtimin

Ferdinant BANI

MEDITERANEA
SH.P.K.
J84003408V
IMPORT-EXPORT
LUSHNJE-ALBANIA

MEDITERANEA sh.p.k. Pasqyrat Financiare 2014

Shënime për pasqyrat financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2014
(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 rregjistruar eshte 100.000 dhe zotrohet nga ortakët e shoqërisë, 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 shoqërisë për ushtrimin 2014 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 koston historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit te te drejtave te kostatuara. Ato paraqiten ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar ("lekë).

Ne paraqitjen e pasqyrave financiare te vitit 2014 eshte zbatuar formati i SKK-2 .

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 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 përlyesueshme, 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 koston 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 shoqëria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2014 jane 1 euro=140.14 leke dhe 1 dollar= 115.23 leke

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin perfaqson 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 2014 eshte 15% e ndryshuar nga ushtrimi 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 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 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).

Aktivët e qëndrueshme të trupëzuara

Aktivët 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 aktivët 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 banke dhe arke, në leke dhe valute, në datat 31 Dhjetor 2014 dhe 31 Dhjetor 2013 janë si më poshtë:

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja në 31.12.2014		Gjendja në 31.12.2013	
		Në leke	Në valute	Në leke	Në valute
Llogari bankare	LEK	1,733,047	-	86,203	-
Arka në leke	LEK	31,456,438	-	14,810,454	-
Shuma		33,189,485	x	14,896,657	x

Gjendjet e llogarive të likuiditeteve të paraqitura në pasqyrat financiare janë të njëjta me të dhënat e kontabilitetit rrjedhës dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike të monedhave. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, janë përkthyer në leke 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 2014 deklarohen si vijon:

MEDITERANEA sh.p.k. Pasqyrat Financiare 2014

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013
Aktive të tjera financiare afatshkurtra		
(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme	22,814,102	15,852,530
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme	1,853,570	996,450
(iii) Instrumente të tjera borxhi	14,469,715	14,469,716
(iv) Investime të tjera financiare	0	0
Shuma	39,137,387	31,318,696

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 1.847.832 leke dhe "Shteti-dogana" shumen 5738 leke, vlera prej 14,469,716 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 rënje në vlerë.

5. Inventari

Gjendjet e inventarit në fillim dhe fund të ushtrimit paraqiten:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013
Inventari		
(i) Lëndët e para	-	-
(ii) Prodhim në proces	-	-
(iii) Produkte të gatshme	-	-
(iv) Mallra për rishitje	51,973	51,973
(v) Parapagesat për furnizime	-	-
Shuma	51,973	51,973

Vlerat e inventarit të paraqitura perputhen me të dhënat e kontabilitetit dhe të inventarizimeve fizike kryer në fund të ushtrimit 2014. 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	Ndertesat	Makineri dhe pajisje	Aktivët të tjerë afatgjatë materiale	Totali
A Kosto e AAM-ve me 01.01.2014	-	-	6,127,432	2,331,477	8,458,909
Shtesat	-	-	3,993,856	0	3,993,856
Pakesimet	-	-	0	0	0
Kosto e AAM-ve 31.12.2014	-	-	10,121,288	2,331,477	12,452,765
B Amortizimi AAM-ve 01.01.2014	-	-	4,660,969	1,747,461	6,408,430
Amortizimi ushtrimit	-	-	457,801	187,360	645,161
Amortizimi për daljet e AAM-ve	-	-	0	0	0
Amortizimi i AAM-ve 31.12.2014	-	-	5,118,770	1,934,821	7,053,591
C Zhvlerësimi AAM-ve 01.01.2014	-	-	0	0	0
Shtesat	-	-	0	0	0
Pakesimet	-	-	0	0	0
Zhvlerësimi AAM-ve 31.12.2014	-	-	-	-	-
D Vlera neto e AAM-ve 01.01.2014	0	0	1,466,463	584,016	2,050,479
Vlera neto e AAM-ve 31.12.2014	0	0	5,002,518	396,656	5,399,174

MEDITERANEA sh.p.k. Pasqyrat Financiare 2014

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 2014. 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 njeja 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 2014 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013
Huamarrjet	7	
(i) Huate dhe obligacionet afatshkurtra	-	-
(ii) Kthimet / ripagesat e huave afatgjata	-	-
(iii) Bono te 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 2014 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013
Huate dhe parapagimet		
(i) Te pagueshme ndaj furnitorëve	15,792,536	13,298,951
(ii) Te pagueshme ndaj punonjësve	2,923,172	2,339,577
(iii) Detyrimet tatimore+sig.shoqerore	2,923,748	496,804
(iv) Hua te tjera	7,007,000	0
(v) Parapagimet e arkëtuara	0	0
Shuma	28,646,456	16,135,332

"Te 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.

"Te pagueshme ndaj punonjësve" perbehet nga detyrimi i papaguar ndaj personelit ne 31.12.2014.

"Detyrimet tatimore+sig.shoqerore" perfaqesojne detyrimet e palikujduara me 31.12.2014 per tatimin mbi pagen per shumen 10.014 leke, tatim qeraje 81.000 leke, detyrimet per sigurimet shoqerore e shendetesore per shumen 349.826 leke, dhe tatim mbi fitimin ne shumen 2.482.908 leke. "Hua te tjera" jane hua te marra nga shoqeria.

9. Detyrime Afatgjata-Huate afatgjata

Huate afatgjate ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2014 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013
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 2014.

10. Kapitale 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 31.12.2014 ai eshte 100.000 leke, i ndare ne 100 kuota me vlere nominale 1.000 leke /kuota. Gjate ushtrimit kontabel 2014 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 2013 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 2014	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013
Te ardhurat		
Te ardhurat nga shitja e produkteve	0	0
Te ardhurat nga kryerja e sherbimeve	66,417,636	31,038,406
Te ardhurat nga shitja e mallrave	0	1,154,547
Te ardhurat te tjera(AAM)	0	0
Shuma	66,417,636	32,192,953

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. Te ardhura nga veprimtarite e shfrytezimit ne vleren 1.744.500 leke pasqyron te ardhura nga Grantet.

▪ Shpenzimet e veprimtarise kryesore

Konsumi i materialeve, mallrave, furniturave, punimeve e sherbimeve, te pasqyruara ne dokumentat justifikues, jane regjistruar me shumate 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 2014 jane treguar ne pasqyren perkatese.

Shpenzimet e tjera paraqiten si vijon:

MEDITERANEA sh.p.k. Pasqyrat Financiare 2014

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013
1 Furnitura		
Blerje energji	184,100	117,376
Lende djegese	3,764,780	2,426,488
Personel i jashtem	2,342,000	4,800
Shpenz koncesion, patenta, license	175,000	-
Shpenzime qira	1,080,000	1,080,000
Shpenzime transporti e te tjera	4,329,100	673,341
Shpenzime te ndryshme	14,063,936	12,029,500
Mirmbajtje dhe riparime	398,398	15,050
Shpenzime postare telekomunikacon	716,695	766,882
Sherbime bankare	140,383	142,389
Sherbime konfeksione	1,543,048	307,822
Shpenzime pritje perfaqsimi	744,250	150,000
Total 1	29,481,690	17,713,648
2 Te tjera tatime dhe taksa		
Te tjera tatime dhe taksa	1,100	900
Taksa bashkie	-	-
Total 2	1,100	900
3 Penalitete, gjoba dhe shperblime		
Gjoba e demshperblime	448,253	59,533
Gjoba dogana	-	-
Total 3	448,253	59,533
Shuma 1+2+3	29,931,043	17,774,081

▪ Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

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

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)	-	44
Shpenzimet per interesat 767, 668(-)	-	-
Fitimet nga kursi i këmbimi 769, 669(+)	71,965	129
Humbjet nga kursi i këmbimi 769, 670(-)	-	-
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668	-	-
Shuma	71,965	173

Fitime nga kursi kembimit per vitin 2014 jane 71.965 leke.

▪ Shpenzime personeli

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

Kategorite	Ushtrimi 2014 (000 leke)			Ushtrimi 2013 (000 leke)		
	Numer mesatar	Paga	Sgurime punedhenesi	Numer mesatar	Paga	Sgurime punedhenesi
Administrator, menaxher	1	420	70	1	420	70
Nenpunes te thjeshte	1	612	102	1	336	56
Teknike	2	700	117	2	600	100
Puntor	54	13,298	2,012	32	7,123	1,190
Shuma	58	15,030	2,301	36	8,479	1,416

MEDITERANEA sh.p.k. Pasqyrat Financiare 2014

12. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2014 dhe 2013 jane si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	20,019,209	3,001,215
II SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	448,253	59,533
1 Amortizime tej normave fiskale	-	-
2 Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	-	-
3 Gjoha,penalitet,demshperblime	448,253	59,376
4 Provizione qe nuk njihen	-	-
5 Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	-	-
6 Te tjera	-	157
III PJESA E HUMBYES SE MBARTUR(-)	-	-
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	20,467,462	3,060,748
V Shpenzimi i tatim fitimit-15%	3,070,119	306,075
VI FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	16,949,090	2,695,140

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatueshem, i cili eshte rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiskal, analizuar ne tabelen e mesiperme.

13. Transaksione te paleve te lidhura

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

14. 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 2014 Raporti i fitimit marzhit (fitimi para tatimit/ shitjet gjithsej) 30.03%.

Shifrat krahasuese

Shifrat krahasuese te deklaruar ne pasqyrat financiare 2014 dhe 2013 jane ndertuar sipas SKK-ve dhe jane plotesishte te krahasueshme

MEDITERANEA
SH.P.K.
J84003409V
IMPORT-EXPORT
LUSHNJE-ALBANIA