

PASQYRAT FINANCIARE

(Mbështetur në Ligjin nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", të ndryshuar, dhe në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit – SKK 2)

Të dhëna identifikuese

- Emri **Montessori Albania-shpk**
- NIPT **K72411007G**
- Adresa **Tirane**
- Data e krijimit **11/12/2007**
- Nr Regj Tregt
- Fusha e veprimtarisë **Arsim Parashkollor**

Të dhëna të tjera

- Pasqyra financiare **Individuale**
 Të konsoliduara
- Monedha **LEK**
- Rrumbullakimi _____
- Periudha Kontabël
Nga 01.01.2012 Deri 31.12.2012
- Data e plotësimit të PF **31.07.2013**

Hartuese
Bferta Kema
[Signature]



Administratori
Mirlinda Boshnjaku
[Signature]

Montessori Albania – sh.p.k
 Pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2012
 (Te gjitha shumat jane ne Lek, perveç kur shprehet ndryshe)

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR

Me 31 DHJETOR 2012

AKTIVET	Shenime	31.12.2012	31.12.2011
Mjetet Monetare	4	3,212,957	480,646
Derivate dhe Aktive Financiare te mbajtur per tregtim		-	
Derivatet		-	
Aktivete e mbajtur per tregtim		-	
Totali		3,212,957	480,646
Aktive te tjera Financiare afatshkurter		1,177,997	
Llogari kerkesa te arketueshme	5	1,099,997	
Llogari kerkesa te tjera te arketueshme	6	78,000	
Instrumente te tjera borxhi		-	
Investime te tjera financiare		-	
Totali		1,177,997	
Inventari			
Totali			
Aktive Biologjike afatshkurter		-	
Aktive Afatshkurtra te mbajtur per shitje		-	
Parapagime dhe shpenzime te shtyra	7	1,965,634	
Total i Aktiveve Afatshkurtra		6,356,588	480,646
Aktive Afatgjata		20,926,565	
Investime financiare afatgjata			
Aktive Afatgjata Materiale		20,926,565	1,065,797
Toka		-	
Ndertesat dhe Instalime te pergjithshme		-	
Makineri dhe pajisje (neto)		-	
Aktive te tjera afatgjata materiale (neto)	8	20,926,565	1,065,797
Totali		20,926,565	1,065,797
Aktive Biologjike Afatgjate			
Aktive Afatgjata Jomateriale			
Emri i mire		-	
Shpenzimet e zhvillimit		-	
Aktive te tjera afatgjata jomateriale		-	
Totali			
Kapitali aksionar i papaguar		-	
Aktive te tjera afatgjata (ne proces)		-	
Totali i Aktiveve Afatgjata		20,926,565	1,065,797
TOTALI I AKTIVEVE		27,283,154	1,546,443



R.D

Montessori Albania – sh.p.k
 Pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2012
 (Te gjitha shumat jane ne Lek, perveç kur shprehet ndryshe)

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR (vazhdim)
 Me 31 DHJETOR 2012

DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	31.12.2012	31.12.2011
Detyrimet Afatshkurta		26,194,730	
Derivatet		-	
Huamarrjet		-	
Huate dhe obligacionet afatshkurtra		-	
Kthimet/Ripagimet e huave afatgjata		-	
Bono te konvertueshme		-	
Totali		-	
Huate dhe parapagimet		12,077,658	988,438
Te pagueshme ndaj furnitoreve	9	3,330,930	
Te pagueshme ndaj punonjesve		-	224,000
Detyrimet tatimore	10	2,552,565	244,438
Detyrime te tjera	11	6,194,163	
Parapagimet e arketueshme		-	520,000
Totali		12,077,658	988,438
Grantet dhe te ardhura te shtyra	12	14,117,072	
Provizionet afatshkurtra		-	
Totali Detyrime Afatshkurtra		26,194,730	988,438
Detyrimet Afatgjata		21,470,984	
Huate afatgjata			
Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare		-	
Bonot e konvertueshme		-	
Totali		-	
Huamarrje te tjera afatgjata	13	21,470,984	
Provizionet afatgjata		-	
Grandet dhe te ardhura te shtyra		-	
Totali Detyrime Afatgjata		21,470,984	
Totali i Detyrimeve		47,665,714	988,438
Kapitali		(20,382,560)	558,005
Akisonet e pakices		-	
Kapitali i aksionereve te shoqerise meme		-	
Kapitali i aksionar		100,000	
Primi i aksionit		-	
Njesite ose aksionet e thesarit		-	
Rezerva statutore		-	
Rezerva ligjore		-	
Rezerva te tjera		-	
Fitimi i pashperndare		-	
Fitimi (humbje) e vitit financiar	20	(20,482,560)	558,005
Totali i Kapitalit		(20,382,560)	558,005
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		27,283,154	1,546,443



B...A

[Handwritten signature] 3

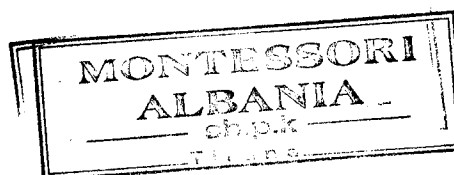
Montessori Albania – sh.p.k

Pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2012

(Te gjitha shumat jane ne Lek, pervec kur shprehet ndryshe)

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
Me 31 DHJETOR 2012

Te ardhura e shpenzime	Shenime	31.12.2012	31.12.2011
Te Ardhurat	14	30,107,561	2,918,380
Shitjet neto		30,107,561	3,920,800
Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit		-	-
Ndryshimet në inventarin e produktevetë gatshme dhe prodhimit në proçe		-	-
Materialet e konsumuara		-	-
Kosto e punës		(24,764,309)	(2,031,925)
-pagat e personelit	15	(23,098,073)	(1,685,400)
-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	16	(1,666,236)	(346,525)
-shpenzime per honorare		-	-
Amortizimet dhe zhvlerësimet	17	(2,369,177)	(266,449)
Shpenzime të tjera	18	(22,915,776)	(1,002,420)
Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(50,049,262)	(3,300,794)
Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore(1+2+/-3-8)		(19,941,701)	620,006
Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara		-	-
Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet		-	-
Të ardhurat dhe shpenzimet financiare	19	(540,859)	-
Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare a		-	-
Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat		(444,453)	-
Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi		(96,406)	-
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare		-	-
Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare(12.1+/-12.2+/-12.3+/-12		(540,859)	-
Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	20	(20,482,560)	620,006
Shpenzimet e tatimit mbi fitimin			(62,001)
Fitimi (humbja) neto e vitit financiar(14-15)		(20,482,560)	558,005



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Montessori Albania – sh.p.k

Pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2012

(Te gjitha shumat jane ne Lek, pervec kur shprehet ndryshe)

PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE

Me 31 DHJETOR 2012

Pasqyra e fluksit monetar-Metoda indirekte		Viti 2012
I	Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit	ne LEK
	Fitimi para tatimit	(20,482,560)
	Rregullime per:	
	Amortizimin	2,369,177
	Humbje nga kembimet valutore	
	Shpenzime tatim fitimi	-
	(Rritje) / renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga	(1,099,997)
	(Rritje) / renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme te tjera	(1,533,634)
	(Rritje) / renie ne te ardhurat e shtyra	14,117,072
	Rritje / (renie) ne tepricen e detyrimeve, per tu paguar nga aktiviteti dhe te tjera	10,531,215
	(Rritje) / Renie ne shpenzimet e shtyra	(510,000)
	Interesi i paguar	-
	Tatim mbi fitimin i paguar	
	<i>MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit</i>	3,391,272
II	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese	
	Blerja e shoqerise se kontrolluar X minus parate e arketuara	
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	(22,229,945)
	Te ardhura nga shitja e paisjeve	
	Interesi i arketuar	
	Dividentet e arketuar	
	<i>MM neto e perdorur ne aktivitetet investuese</i>	(22,229,945)
III	Fluksi monetar nga veprimtarite financiare	
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner	100,000
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata	21,470,984
	Pagesat e detyrimeve te qirase financiare	
	Dividentet e paguar	
	<i>MM neto e perdorur ne aktivitetet financiare</i>	21,570,984
	Rritja / renia neto e mjeteve monetare	2,732,312
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	480,646
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	3,212,957



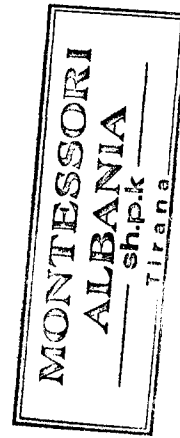
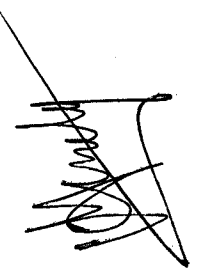
Bred

Handwritten signature 5

PASQYRA E NDRYSHIMEVE TE KAPITALIT

Me 31 DHJETOR 2012

	Rezerva		Fitime (humbje) të akumuluar		Fitime (humbje) të ushtrimit	Totali
	Ligjore	tjera	të akumuluar	ushtimit		
Emetim i kapitalit aksioner						-
Transferim në rezervë	100,000				100,000	100,000
Fitimi (humbja) e vitit				(20,482,560)	(20,482,560)	(20,482,560)
Pozicioni më 31 Dhjetor 2012	100,000	-	-	(20,482,560)	(20,482,560)	(20,382,560)

Pasqyrat financiare u miratuan nga administratori Z nj. Mirinda Boshnjaku

Montessori Albania – sh.p.k
Shenime per pasqyrat financiare

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

1. TE PERGJITHSHME

Shoqeria Montessori Albania shpk eshte regjistruar ne rregjistrin e shoqerive tregtare me date 11/12/2007 . Aktiviteti kryesor i saj eshte arsim parashkollor, shkolle jopublike 9 vjeçare dhe e mesme organizim kursesh te ndryshme .

Forma ligjore e shoqerise eshte Sh.p.k

Administratori I shoqerise eshte Znj. Mirlinda Boshnjaku.

2. BAZAT E PËRGATITJES SË PASQYRAVE

2.1 Bazat e përgatitjes

Pasqyrat financiare janë përgatitur bazuar në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit (SKK). Nderkohe qe viti 2011 eshte pergatitur duke u bazuar ne SKK 15 .

2.2 Bazat e matjes

Pasqyrat financiare janë përgatitur bazuar në koston historike.

Monedha funksionale dhe e paraqitjes

Këto pasqyra financiare janë prezantuar në Lek, e cila është dhe monedha funksionale e Shoqërisë.

2.3 Vlerësime dhe gjykime

Përgatitja e pasqyrave financiare kërkon nga drejtuesit të ushtrojnë gjykimin e tyre në procesin e zbatimit të politikave kontabël të shoqërisë dhe shumave të raportuara të aktiveve, detyrimeve, të ardhurave dhe shpenzimeve. Rezultati aktual mund të ndryshoje në varësi të këtyre vlerësimeve.

Vlerësimet dhe gjykimet rishikohen në mënyre të vazhdueshme. Rishikimet e vlerësimeve kontabël janë të njohura në periudhën në të cilën vlerësimi është rishikuar si dhe në periudhat e ardhshme që preken.

Në veçanti, informacion mbi fushat më të rëndësishme të vlerësimeve dhe gjykimeve në aplikimin e politikave kontabël të cilat kanë efektet më të rëndësishme në shumat e njohura në pasqyrat financiare, janë përshkruar në shënimet përkatëse të pasqyrave financiare. Përdorimi i vlerësimeve kontabël është minimal në këto pasqyra financiare duke patur parasysh thjeshtësinë e veprimeve të realizuara nga Shoqëria.

3. POLITIKAT KONTABËL

Politikat kontabël të mëposhtme janë aplikuar në mënyrë konsistente në të gjitha periudhat të paraqitura në pasqyrat financiare.

3.1 Transaksionet në monedhë të huaj

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në monedhën funksionale dhe regjistrohen me kursin e këmbimit në datën e transaksionit. Aktivitetet dhe detyrimet monetare në monedhë të huaj në datën e raportimit konvertohen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit në datën e bilancit. Fitimi ose humbja nga këmbimi në zëra monetarë është diferenca që vjen nga këmbimi i një numri të caktuar njësisish të një monedhe të huaj në monedhën funksionale me kurse të ndryshme këmbimi në datat e këmbimit. Të drejtat dhe detyrimet jo-monetare në monedhë të huaj konvertohen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit të datës së kryerjes së

R D



Montessori Albania – sh.p.k
Pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2012
(Te gjitha shumat jane ne Lek, pervec kur shprehet ndryshe)

transaksionit ndërsa ato që maten me vlerë të drejtë rikëmben në monedhën funksionale me kursin e këmbimit të datës kur është përcaktuar vlera e drejtë. Diferencat që rezultojnë nga kursi i këmbimit kalojnë në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

	31.12.2012	31.12.2011
Kurse e kembimit		
Euro/Leke	139.59	138.93
USD/ Leke	105.85	107.54

3.2 Instrumenta financiarë

Instrumentat financiarë jo-derivativë përbëhen nga llogari të arkëtueshme, mjete monetare, hua të marra dhe të dhëna, dhe llogari të pagueshme.

Instrumentat financiarë jo-derivativë njihen fillimisht me vlerën e drejtë plus çdo kosto transaksioni që lidhet me to, përveç siç përshkruhet më poshtë. Për instrumentat e mbajtur me vlerë të drejtë nëpërmjet fitim/humbje, kostot e transaksionit kalojnë në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Në vijim të njohjes fillestare instrumentat financiarë jo-derivativë maten siç përshkruhet më poshtë.

Një instrument financiar njihet nëse shoqëria bëhet palë në kushtet kontraktuale të instrumentit. Aktivet financiare çregjistrohen kur skadojnë të drejtat kontraktuale të shoqërisë mbi flukset e parasë së aktivitetit financiar ose kur shoqëria transferon aktivin financiar tek një palë e tretë pa mbajtur kontrollin ose gjithë risqet dhe përfitimet thelbësore të aktivitetit. Blerjet dhe shitjet normale të aktiveve financiare kontabilizohen në datën e transaksionit, që është data në të cilën shoqëria angazhohet të blejë apo të shesë aktivin. Detyrimet financiare çregjistrohen nëse detyrimet kontraktuale të shoqërisë skadojnë, shfuqizohen ose anulohen.

Paraja dhe ekuivalentët e parasë (Mjete monetare)

Paraja dhe ekuivalentet e parasë përfshijnë arkën, llogaritë rrjedhëse dhe depozitat në të parë me bankat. Për qëllimin e pasqyrës së flukseve monetare, paraja dhe ekuivalentet e saj përfshijnë depozita pa afat me një maturim prej tre muajsh ose më pak që nga data e fillimit.

Llogari të arkëtueshme

Llogaritë e arkëtueshme njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe më pas me kosto të amortizuar duke zbritur humbjen nga zhvlerësimi. Provizioni për zhvlerësimin e aktiveve të arkëtueshme llogaritet kur ka të dhëna se shoqëria nuk do të jetë në gjendje të mbledhë të gjitha detyrimet. Vështirësitë financiare të debitorit, mundësia që debitori të falimentojë ose riorganizimi i tij financiar konsiderohen tregues që llogaritë e arkëtueshme të zhvlerësohen. Shuma e provizionit llogaritet si diferencë midis vlerës së mbetur dhe vlerës aktuale të flukseve të ardhshme të parashikuara të parasë të skontuara me normën efektive të interesit.

Llogari të pagueshme

Llogaritë e pagueshme paraqiten me vlerën e tyre të drejtë dhe më pas me kosto të amortizuar, duke përdorur metodën e interesit efektiv.



3. BAZAT E PËRGATITJES SË PASQYRAVE

3.2 Instrumenta financiarë (vazhdim)

Hua të marra dhe të dhëna

Huatë e marra dhe të dhëna njihen fillimisht dhe mbahen në vazhdim me vlerën e tregut, pa përfshire koston e transaksioneve.

Vlera e drejtë

Vlerat e drejta te përlogaritura të mjeteve monetare dhe ekuivalenteve të tyre, të kërkesave për t'u arkëtuar, detyrimeve për t'u paguar dhe huave përafrohen me vlerat e tyre kontabël.

Të tjera

Instrumenta të tjerë jo-derivativë maten me kosto të amortizuar sipas metodës së interesit efektiv, duke zbritur çdo humbje nga zhvlerësimi.

Kapitali themeltar

Kapitali njihet me vlerën nominale.

3.3 Aktive afatgjata materiale

i. Njohja dhe matja

Të gjitha aktivet afatgjata materiale paraqiten me kosto duke zbritur zhvlerësimin dhe amortizimin e akumuluar. Kostoja përfshin shpenzime të cilat lidhen drejtpërdrejt me blerjen e aktivit. Kostoja e aktiveve të vetë-ndërtuara përfshin koston e materialeve dhe punës direkte, çdo kosto tjetër të lidhur drejtpërdrejt me sjelljen e aktivit në gjendje pune për qëllimin e synuar të përdorimit, si dhe kostot e çmontimit, heqjes së pjesëve dhe sjelljes në gjendjen e mëparshme të vendndodhjes së aktivit. Shpenzimet kapitale të aktiveve të bëra gjatë ndërtimit kapitalizohen në "Ndërtim në proces" dhe transferohen në kategorinë përkatëse të aktivit kur përfundon ndërtimi tij, nga kur aplikohet amortizimi përkatës sipas kategorisë.

Në rastet kur pjesë të një aktivit afatgjatë material kanë jetëgjatësi të ndryshme, ato kontabilizohen si zëra të ndryshëm (komponentet më të mëdhenj) të aktiveve afatgjata materiale. Fitimet dhe humbjet nga shitjet apo nxjerrjet jashtë përdorimit përcaktohen duke krahasuar vlerën e shitjes me vlerën e mbetur, dhe këto përfshihen në pasqyrën e të ardhurave.

ii. Kostot e mëpasshme

Kostoja e zëvendësimit të një pjese të një zëri të aktiveve afatgjata materiale njihet në vlerën kontabël të atij zëri nëse është e mundshme që shoqëria do të realizojë përfitime të ardhshme ekonomike nga përdorimi i pjesës zëvendësuese dhe kostoja e pjesës mund të matet në mënyrë të besueshme. Kostot e shërbimeve të zakonshme të aktiveve afat-gjata materiale njihen si shpenzim kur ato ndodhin.

iii. Amortizimi

Amortizimi i aktiveve llogaritet duke përdorur metodën lineare të amortizimit, mbi jetën e vlerësuar të çdo pjese të aktivit afatgjate material duke filluar nga dita e parë e muajit që pason muajin e blerjes. Aktivet e marra me qira amortizohen duke marrë për bazë periudhën më të shkurtër midis periudhës së qirasë dhe jetës së dobishme të aktivit. Toka nuk amortizohet.

Montessori Albania – sh.p.k
Pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2012
(Te gjitha shumat jane ne Lek, perveç kur shprehet ndryshe)

iii. Amortizimi (vazhdim)

Jetëgjatësia e vlerësuar për vitin aktual është si më poshtë:

Aktive	Përqindja
Makineri dhe pajisje	20%
Mobilje dhe orendi	20%
Pajisje zyra dhe informatike	25%
Mjete Transporti	20%

Metoda e amortizimit, jeta e dobishme dhe vlera e mbetur rishikohen në çdo datë raportimi.

3.4 Zhvlerësimi

i. Aktivet financiare

Një aktiv financiar konsiderohet i zhvlerësuar nëse ka të dhëna objektive që tregojnë se një apo disa ngjarje kanë efekte negative në flukset e ardhshme që parashikohet të burojnë nga aktivi.

Një zhvlerësim në lidhje me aktivin financiar, të matur me kosto të amortizuar, llogaritet si diferencë midis vlerës së mbetur dhe vlerës aktuale të flukseve të ardhshme të parashikuara të parasë të skontuara me normën efektive të interesit.

3.4 Zhvlerësimi (vazhdim)

Aktive financiare të rëndësishme individualisht testohen për zhvlerësim në mënyrë individuale. Aktivet e tjera financiare vlerësohen në mënyrë të grupuar, në grupe që kanë karakteristika të ngjashme të riskut kreditor.

Të gjitha humbjet nga zhvlerësimi njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Çdo shpenzim i akumuluar i lidhur me një aktiv financiar i disponueshëm për shitje i njohur me pare ne kapital, transferohet në shpenzime.

Një humbje nga zhvlerësimi rimerret nëse rimarrja mund të lidhet objektivisht me një ngjarje të ndodhur pas njohjes së humbjes nga zhvlerësimi. Për aktivet financiare të matura me kosto të amortizuar, rimarrja njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

3.5 Provizionet

Një provizion njihet nëse, si rezultat i një ngjarjeje të shkuar, kur Shoqëria ka një detyrim ligjor apo konstruktiv, i cili mund të vlerësohet në mënyrë të besueshme dhe do të kërkojë në të ardhmen flukse dalëse parash për shlyerjen e tij. Provizionet përcaktohen duke skontuar flukset e pritshme të ardhshme të parasë me një normë skontimi para tatimit që pasqyron vlerësimet aktuale të tregut për vlerën në kohë të parasë dhe për risqet që lidhen me detyrimin në fjalë.

3.6 Njohja e të ardhurave

Të ardhurat nga shërbimet e ofruara njihen në pasqyrën e të ardhurave në varësi të fazës së përfundimit të transaksionit në datën e bilancit. Asnjë e ardhur nuk njihet nëse ka pasiguri të lartë lidhur me kryerjen e pagesës dhe kostove përkatëse.

Montessori Albania – sh.p.k

Pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2012

(Te gjitha shumat jane ne Lek, perveç kur shprehet ndryshe)

3.7 Të ardhura dhe shpenzime financiare

Të ardhurat financiare përfshijnë të ardhura interesi nga llogaritë bankare dhe fitime nga kursi i këmbimit që njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Të ardhurat nga interesi njihen mbi bazen e të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara duke përdorur metodën e interesit efektiv.

Shpenzimet financiare përfshijnë shpenzime interesi mbi huamarrjet dhe humbjet nga kursi i këmbimit, ndryshimet në vlerën e drejtë të aktiveve financiare të mbajtura me vlerë të drejte nëpërmjet llogarisë fitim/humbje, dhe humbjet nga zhvlerësimi i aktiveve financiare. Kostot e huamarrjes njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve me metodën e interesit efektiv.

3.8 Tatimi mbi fitimin

Shpenzimi i tatimit mbi fitimin përfshin tatimin e vitit, i cili njihet drejtpërdrejt në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

3.8 Tatimi mbi fitimin (vazhdim)

Tatimi i vitit është tatimi i pritshëm për t'u paguar mbi të ardhurat e tatueshme të vitit, duke përdorur normat tatimore të miratuara gjatë vitit.

4. MJETE MONETARE

Shoqëria ka llogari bankare në leke dhe në valute. Për gjendjet në valute është bërë rivlerësimi me kursin fikse të Bankes së Shqipërisë në dt. 31.12.2012 dhe diferencat janë pasqyruar në rezultatin e shoqërisë. Gjendja e likuiditeteve në banke dhe në arke me 31.12.2012 paraqitet si më poshtë:

	2012
	ne LEK
Vlera monetare ne LEK	576,964
Arka	185,403
Banka	391,561
Vlera monetare ne Valute	2,635,993
Banka	2,538,385
Arka	97,608
Total	3,212,957

5. KERKESA TE ARKETUESHME

Ky ze perfaqeson detyrimet e klienteve ndaj kompanise ne 31.12.2012.

	2012
	ne LEK
Kliente per sherbime	1,099,997
Total	1,099,997

B. D.

[Signature]

Montessori Albania – sh.p.k
 Pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2012
 (Te gjitha shumat jane ne Lek, perveç kur shprehet ndryshe)

6. KERKESA TE TJERA TE ARKETUESHME

Ne kete ze paraqitet tatim fitimi i mbipaguar si me poshte ;

	2012
	ne LEK
Parapagim Tatim Fitimi	78,000
Total	78,000

7. SHPENZIME TE PERIUDHAVE TE ARDHSHME

Ne kete ze eshte perfshire shpenzimi i shtyre per vitin 2013 per sherbime ;

	2012
	ne LEK
Paradhenie	510,000
Shpenzime te periudhave te ardhshme	1,455,634
Total	1,965,634

8. AKTIVE AFATGJATA MATERIALE

	Pajisje Zyre dhe Informatike	Instalime pergj.	Mobilje&pajisje zyre	Mjete transporti	Totali
<u>Me Kosto</u>					
Ne 1 Janar 2012	-	-	-	-	-
Shtesa	3,939,385	5,131,950	5,101,312	9,123,095	23,295,742
Pakesime	3,939,385	5,131,950	5,101,312	9,123,095	23,295,742
Gjendja me 31 Dhjetor 2012					
<u>Amortizimi i Akumuluar</u>					
Ne 1 Janar 2011	-	-	-	-	-
Amortizimi i vitit	507,831	489,401	512,778	859,167	2,369,177
Kthim amortizimi	507,831	489,401	512,778	859,167	2,369,177
Gjendja me 31 Dhjetor 2011					
<u>Vlera Kontabel Neto</u>					
Me 31 Dhjetor 2010	-	-	-	-	-
Me 31 Dhjetor 2011	3,431,554	4,642,549	4,588,534	8,263,928	20,926,565

Montessori Albania – sh.p.k
Pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2012
(Te gjitha shumat jane ne Lek, pervec kur shprehet ndryshe)

9. TE PAGUESHME NDAJ FURNITOREVE

Ne kete ze paraqiten detyrimet e palikujduara ndaj furnitoreve ne daten e mbylljes se pasqyrave financiare si me poshte:

	2012
	ne LEK
Furnitore ne Lek	3,330,930
Total	3,330,930

10. DETYRIME TATIMORE

Detyrimet tatimore perfaqesojne shumen e Sigurimeve dhe Tatimit mbi te ardhurat personale te muajit Tetor-Dhjetor 2012.

	2012
	ne LEK
Sig Shoqerore & Shendetesore	1,173,936
Tatim Page	1,378,628
Total	2,552,564

11. TE TJERA DETYRIME

	2012
	ne LEK
Detyrimi te tjera	6,194,163
Total	6,194,163

12. Te ardhura te shtyra

Ky ze perbehet nga te ardhura qe I takojne viti 2013;

	2012
	ne LEK
Te ardhura te shtyra per vitin 2013	14,117,072
Total	14,117,072

12. KAPITALI

a. Kapitali I nenshkruar

Kapitali themeltar i rregjistruar në gjykate është po ai i paraqitur në këtë ze për vlerën 100,000 lekë.

➤ TE ARDHURA & SHPENZIME

14. TE ARDHURAT

Te ardhurat jane realizuar nga veprimtaria kryesore e shoqerise si me poshte. Ato nuk rakordojne me shumen e te ardhurave te deklaruar ne FDP gjate vitit 2012 pasi jane kemi shtyre te ardhurat per vitin shkollor 2012-2013 ne shume 14,117,007 .

	2012
	ne LEK
Te ardhura nga aktiviteti	30,107,561
Total	30,107,561

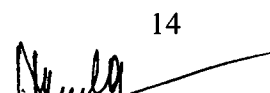
15. SHPENZIMET E PERSONELIT

Ky ze perfshin shpenzimet e personelit te perbera nga shpenzimet per paga si dhe nga shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore. Shuma e shpenzimeve perputhet me vleren e deklaruar gjate vitit 2012 per paga dhe sigurime shoqerore e shendetesore:

	2012
	ne LEK
Pagat e personelit	23,098,073
Sigurime shoqerore	1,666,236
Total	24,764,309

16. AMORTIZIME DHE ZHVLERESIME



14


Montessori Albania – sh.p.k
 Pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2012
 (Te gjitha shumat jane ne Lek, pervec kur shprehet ndryshe)

Ne kete ze paraqitet shuma e amortizimit te aktiveve afagjata materiale te llogaritura sipas normave fiskale ne fuqi.

	2012
	ne LEK
Shpenzi me amortizimi	2,369,177
Total	2,369,177

17. SHPENZIME TE TJERA

Ky ze perfaqeson shpenzime te tjera te kryera nga shoqeria ne ndihme te aktivitetit te saj.

	2012
	ne LEK
Shpenzi me konsulence, energji e tjera	16,527,945
Energji/Uje/telefon/Internet etj.	5,842,886
Komisione bankare	298,108
Taksa e tarifa vendore	246,837
Total	22,915,776

18. TE ARDHURA DHE SHPENZIME NGA INTERESA

	2012
	ne LEK
Të ardhurat nga interesat	34,161
Shpenzimet nga interesat	- 478,614
Total	- 444,453

19. FITIM HUMBJA NGA KURSI I KEMBIMIT

Diferencat nga ndryshimi i kursit te kembimit jane paraqitur neto ne Pasqyren e Rezultatit dhe perbehen nga fitime/(humbje) perkatesisht sipas tabeles se meposhtme:

	2012
	ne LEK
Fitimet nga kursi i këmbimit	190,102
(Humbjet) nga kursi i këmbimit	(286,508)
Total	(96,406)



 15

Montessori Albania – sh.p.k
Pasqyrat financiare per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2012
(Te gjitha shumat jane ne Lek, perveç kur shprehet ndryshe)

20. REZULTATI TATIMOR

	2012
	ne LEK
Rezultati tatimor	(20,482,560)
Shpenzime te panjohura	7,074,853
Fitimi fiskal	(13,407,707)
Tatim fitimi (10 %)	-
Fitimi/(Humbja) Neto	(20,482,560)

