

Emertimi dhe Forma ligjore

Sa-Gle Kompani shpk

NIPT -i

K 92227019 N

Adresa e Selise

Sheshi Rilindja, Qendra e biznesit Karl Topia,

kulla Nr.2 kati i dyte

TIRANE

Data e krijimit

10.10.2009

Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Ndertimi, operimi, financimi, venia ne pune, prodhimi, furnizimi,
transmetimi, shperndarja, eksportimi, shitja e energjise
elektrike

8386
27/03/2014

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe
Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2013

Pasqyrat Financiare jane individuale
Pasqyrat Financiare jane te konsoliduara
Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne
Pasqyrat Financiare jane te rumbullakosura ne

LEK

0 LEK

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01 Janar 2013

Deri 31 Dhjetor 2013

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

31 Janar 2014



	AKTIVET	Shenime	Viti 2013	Viti 2012
I	AKTIVET AFATSHKURTËRA			
1.	Aktive monetare			
(i)	Depozita ne banke dhe ne llogari te tjera	512	130,480.63	51,917.96
(ii)	Para ne dore (arke)	531	64,560.00	2,866,758.08
	Totali 1		195,040.63	2,918,676.04
2.	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
(i)	-Derivatet			
(ii)	-Aktivet e mbajtura per tregtim			
	Totali 2			
3.	Aktive te tjera financiare afatshkurtra			
(i)	Llogari/Kerkesa te arketueshme	411	79,494,241.00	
(ii)	Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme	444-4454	5,360,443.25	10,495,392.50
(iii)	Instrumente te tjera borxhi	467,401		36,505,450.00
(iv)	Investime te tjera financiare			
	Totali 3		84,854,684.25	47,000,842.50
4.	Inventari			
(i)	Lendet e para	3110	139,308,194.96	119,765,160.14
(ii)	Prodhim ne proces	331	196,074,299.99	150,749,360.83
(iii)	Produkte te gatshme			
(iv)	Mallra per rishitje			
(v)	Parapagesat per furnizime			
	Totali 4		335,382,494.95	270,514,520.97
5.	Aktive biologjike afatshkurtra			
6.	Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
7.	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	481	26,904,900.93	10,427,524.49
	TOTAL I AKTIVEVE AFATSHKURTËRA (I)		447,337,120.76	330,861,564.00
II	AKTIVET AFATGJATA			
1.	Investimet financiare afatgjata			
(i)	Pjesemarrje te tjera ne njesi te kontrolluara (vetem ne PF)			
(ii)	Aksione dhe investime te tjera ne pjesemarrje			
(iii)	Aksione dhe letra te tjera me vlere			
(iv)	Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata			
	Totali 1			
2.	Aktive afatgjata materiale			
(i)	Toka			
(ii)	Ndertesa			
(iii)	Makineri dhe pajisje			
(iv)	Aktive te tjera afatgjata materiale (me vl. Kontabel)			
	Totali 2		-	-
3.	Aktive biologjike afatgjata			
4.	Aktive afatgjata jomateriale			
(i)	Emri i mire			
(ii)	Shpenzimet e zhvillimit			
(iii)	Aktive te tjera afatgjata jomateriale			
	Totali 4		-	-
5.	Kapitali aksionar i papaguar			
6.	Aktive te tjera afatgjata			
	TOTAL I AKTIVEVE AFATGJATA (II)		-	-
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		447,337,120.76	330,861,564.00



	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	Viti 2013	Viti 2012
I	DETYRIMET AFATSHKURTËRA			
1.	Derivativet			
2.	Huamarrjet			
(i)	Huat dhe obligacionet afatshkurtra			
(ii)	Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
(iii)	Bono te konvertueshme			
	Totali 2			
3.	Huat dhe parapagimet			
(i)	Te pagueshme ndaj furnitoreve	401-404	319,793,682.37	202,864,365.24
(ii)	Te pagueshme ndaj punonjesve	421	3,725,304.00	2,810,593.00
(iii)	Detyrime tatimore	431-448	15,345.00	43,454.00
(iv)	Hua te tjera	512,1681	-	19,003,051.62
(v)	Parapagimet e arketuara			
	Totali 3		323,534,331.37	224,721,463.86
4.	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5.	Provizionet afatshkurtera			
	TOTAL I DETYRIMEVE AFATSHKURTËRA (I)		323,534,331.37	224,721,463.86
II	DETYRIMET AFATGJATA			
1.	Huate afatgjata			
(i)	Hua, bono, dhe detyrime nga qiraja financiare			
(ii)	Bonot e konvertueshme			
	Totali 1			
2.	Huamarrje te tjera afatgjata	1631	127,772,220.96	109,550,000.00
3.	Provizionet afatgjata			
4.	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	TOTAL I DETYRIMEVE AFATGJATA (II)		127,772,220.96	109,550,000.00
	TOTAL I DETYRIMEVE (I + II)		451,306,552.33	334,271,463.86
III	KAPITALI			
	Aksionet e pakices			
1.	(Perdoret vetem per P.F. te konsoliduara)			
	Kapitali qe i perket aksionareve te shoqerise meme			
2.	(Perdoret vetem per P.F. te konsoliduara)			
3.	Kapitali aksionar	101	100,000.00	100,000.00
4.	Primi i aksionit			
5.	Njesite ose aksionet e thesarit (negative)			
6.	Rezerva statusore			
7.	Rezerva ligjore			
8.	Rezerva te tjera			
9.	Fitimet e pashperndara	107	(3,509,899.86)	(3,257,353.60)
10.	Fitimi (Humbja) e vitit	121	(559,531.71)	(252,546.26)
	TOTAL I KAPITALIT (III)		(3,969,431.57)	(3,409,899.86)
	TOTAL I DETYRIMEVE KAPITALIT (I,II,III)		447,337,120.76	330,861,564.00



A- PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
(Bazuar ne Klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Referencat Nr llogarise	Viti 2013	Viti 2012
1.	Shitjet neto	7010	103,136,225.00	
2.	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit			
3.	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe prodhimit ne proces			
4.	Materialet e konsumuara		(99,821,239.20)	
5.	Kosto e punes		(1,321,533.00)	-
(i)	-pagat e personelit	641	(1,132,420.00)	
(ii)	-shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore	644	(189,113.00)	
6.	Amortizimet dhe zhvleresimet	6811		
7.	Shpenzime te tjera	601-690	(2,730,187.33)	(458,378.67)
(i)	Furnitura, Nentrajtime dhe Sherbime		(2,659,755.58)	(421,258.67)
(ii)	Tatime, Taksa e Derdhje te Ngjashme			(37,120.00)
(iii)	Shpenzime te Tjera Rrjedhese		(70,431.75)	
8.	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(103,872,959.53)	(458,378.67)
9.	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		(736,734.53)	(458,378.67)
10.	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			
11.	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet			
12.	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare			
12.1	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime te tjera financiare afatgjata			
12.2	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	767	585.13	1,492.84
12.3	Fitimet (Humbjet) nga kursi i kembimit	766,666	176,617.69	204,339.57
12.4	Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare			
13.	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)		177,202.82	205,832.41
14.	Fitimi (Humbja) para tatimit		(559,531.71)	(252,546.26)
15.	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin			
16.	Fitimi (Humbja) neto e vitit financiar (14-15)		(559,531.71)	(252,546.26)
17.	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			



Pasqyra e fluksit monetar - Metoda direkte	Viti 2013	Viti 2012
Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit		
Mjetet monetare (MM) te arketuara nga klientet	89,853,675.14	5,001,166.00
MM te paguar ndaj furnitoreve dhe punonjesve	(89,619,688.58)	(143,545,599.83)
MM te ardhura nga veprimtarite	15,000,000.00	19,998,500.00
Interesi i paguar	(16,477,376.44)	(5,630,909.99)
Tatim mbi fitimin i paguar		
<i>MM neto nga veprimtaria e shfrytezimit</i>	(1,243,389.88)	(124,176,843.82)
Fluksi monetar nga veprimtarite investuese		
Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		
Te ardhurat nga shitja e pajisjeve		
Interesi i arketuar	585.13	1,492.84
Dividentet e arketuar		
<i>MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese</i>	585.13	1,492.84
Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
Te ardhura nga huamarrje afatgjata	(1,480,830.66)	127,053,051.62
Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
Dividente te paguar		
<i>MM neto e perdorur ne veprimtarite financiare</i>	(1,480,830.66)	127,053,051.62
Rritja/renia neto e mjeteve monetare	(2,723,635.41)	2,877,700.64
Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	2,918,676.04	40,975.40
Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	195,040.63	2,918,676.04



(b) Ne nje pasqyre te pakonsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksionet e thesarit	Rezerva statusore dhe ligjore	Filimi i pashpermdare	Totali	Zoterimet e aksionereve te pakices	Totali
Pozicioni me 31 dhjetor 2011	100,000.00	-	-	-	(3,257,353.60)	-	-	(3,157,353.60)
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel								-
Pozicioni i rregulluar								-
Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit								-
Filimi neto per periudhen kontabel					(252,546.26)			(252,546.26)
Dividentet e paguar								-
Rritje e rezerves se kapitalit								-
Emetim i aksioneve								-
Pozicioni me 31 dhjetor 2012	100,000.00	-	-	-	(3,509,899.86)	-	-	(3,409,899.86)
Filimi neto per periudhen kontabel					(559,531.71)			(559,531.71)
Dividentet e paguar								-
Emetim i kapitalit aksionar								-
Aksione te thesarit te riblera								-
Pozicioni me 31 dhjetor 2013	100,000.00	-	-	-	(4,069,431.57)	-	-	(3,969,431.57)



SHENIME SHPJEGUESE; Per periudhen 01 Janar deri me 31 Dhjetor 2013.

Ne kete aneks paraqiten informacionet shpjeguese ne lidhje me pergatitjen dhe paraqitjen e pasqyrave financiare te njesise ekonomike Sa-Gle Kompani shpk.

Njesia ekonomike Sa-Gle Kompani shpk e krijuar me date 10.10.2009, ushtron aktivitetin e saj ne fushen Nderitim, operim, financim, prodhim, furnizim, transmetim, shperndarje, eksportim, shitje e energjise elektrike, me adrese Sheshi Rilindja, Qendra e biznesit Karl Topia, kulla Nr.2 kati i dyte, Tirane.

Per periudhen 01 Janar 2013 deri me 31 Dhjetor 2013 jane pergatitur dhe paraqitur paketa e plote e pasqyrave financiare, te cilat japin pamjen te vertete dhe te drejte te pozicionit financiare, performances financiare dhe fluksit te parase gjate kesaj periudhe.

Pergatitja dhe paraqitja e tyre, e cila eshte pergjegjesi e Drejtimit te subjektit, eshte realizuar mbeshtetur ne Ligjin nr 9228 date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", ne Standardet Kombetare te Kontabilitetit (SKK) te miratuara nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit(KKK). Gjuha e perdorur eshte gjuha shqipe. Monedha e perdorur eshte monedha Leke. Rrumbullakime te vlerave nuk ka. Ngjarjet dhe trasaksionet jane evidentuar gjate gjithë periudhes ushtrimore ne perputhje me SKK nr 1 Kuadri i pergjithshem per pergatitjen e pasqyrave financiare dhe SKK nr 2 Paraqitja e pasqyrave financiare si dhe cdo standard tjetër kombetar ne perputhje me natyren e ngjarjeve apo trasaksioneve te cilat ne menyre te hollesishme do te jepen ne vijim te informacioneve shpjeguese.

❖ Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren BILANC.

Paraqitja e kesaj pasqyre eshte mbeshtur ne paketen e plote te standardeve te miratuara nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit. Ne vijim do te jepen informacionet shpjeguese per zerat perberes te saj.

I. Informacione Shpjeguese per AKTIVET.

Totali i aktiveve te paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **447,337,120.76 leke** detajimi nepermjet informacioneve shpjeguese i te ciles paraqitet si vijon;

✦ Informacione shpjeguese te AKTIVE AFATSHKURTRA

Aktiveve afatshkurtra jane paraqitur ne vleren **447,337,120.76 leke** te cilat jane te perbera nga;

1.Aktive monetare 195,040.63 leke. Ky ze eshte paraqitur ne pasqyre duke u mbeshtetur edhe ne SKK nr 12 *Efektet e ndryshimeve te kurseve te kembimit* dhe paraqet tepricen e llogarise Arka dhe tepricen e llogarise banke, ne monedhen lek dhe euro ne date 31.12.2013. Kursi i kembimit eshte perdorur ne menyre sistematike gjate gjithë ushtrimit te aktivitetit te subjektit per ngjarjet e trasaksionet te cilat jane kryer ne monedha te huaja.

2.Aktive te tjera financiare afatshkurtra te cilat jane paraqitur ne vleren **84,854,684.25 leke** informacioni per te cilat paraqitet si vijon:



Zeri, Llogari/Kërkesa te arkëtueshme ne vleren **79,494,241.00 leke**, i cili eshte evidentuar edhe ne perputhje me SKK nr 3 ne te cilen përfshihen të gjitha të drejtat e krijuara gjate periudhes ushtrimore ndaj klientave për shitjen e mallrave, produkteve dhe shërbimeve me arkëtim të mëvonshëm, te paraqitura me vleren neto te realizueshme.

Zeri, Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme ne vleren **5,360,443.25 leke**, pëfshihen të gjitha të drejtat e njësisë ndaj të tretëve, te krijuar gjate periudhes ushtrimore, dhe detajimi i saj paraqitet si vijon;

Emertimi	Ref.	Vlera
Tatim fitimi	444	144,854.00
Shteti - TVSH per tu marre	4454	5,215,589.25

Zeri, Instrumente te tjera borxhi ne vleren **0 leke**.

3. Inventari i paraqitur ne vleren **335,382,494.95 leke**, i cili eshte i perbere prej;

Zeri Prodhim ne proces **196,074,299.99 leke** jane njohur dhe vleresuar ne perputhje me SKK nr 4 *Inventaret*.

Zeri Materiale te para **139,308,194.96 leke** jane njohur dhe vleresuar ne perputhje me SKK nr 4 *Inventaret*. Kostoja e inventarit eshte vleresuar me metodën e koston mesatare te ponderuar. Detajimi i saj eshte sipas pasqyres se inventarit ne fund te shenimeve shpjeguese. (Lista e plote e inventarit ne fund).

Materialet e blera gjate periudhes ushtrimore jane **119,364,274.02 leke** dhe kosto e materialeve te bera dalje e cila eshte pasqyruar ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte **99,821,239.20 leke**.

4. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra i paraqitur ne vleren **26,904,900.93 leke** perben parapagime per shpenzime qe do te shperndahen ne periudhat e ardhshme.

II. Informacione Shpjeguese per DETYRIMET.

Detyrimet e paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **451,306,552.33 leke** dhe perbehet nga detyrime te periudhave afashkurtra dhe afatgjata. Detajimi jepet nepermjet informacioneve shpjeguese si vijon;

➤ Informacione shpjeguese te DETYRIMEVE AFATSHKURTRA

Detyrimet afatshkurtra jane paraqitur ne total ne vleren **323,534,331.37 leke**, dhe jane te perbera nga detyrimet, punonjesve dhe detyrime ndaj shtetit per tatime dhe taksa.

- Detyrimet nga furnitoreve ne vleren **319,793,682.37 leke** perbejne vetem detyrimin deri ne vitin 2013.

- Detyrimet nga punonjesve ne vleren **3,725,304.00 leke** perbejne vetem detyrimin per pagat deri ne vitin 2013.



- Detyrimet tatimore ne vleren **15,345.00 leke** perbejne detyrimin per vitin 2013 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
Sigurime Shoqerore	431	15,345.00

- Detyrimet Hua te tjera ne vleren **0 leke**.

↓ Informacione shpjeguese te DETYRIMEVE AFATGJATA

Detyrimet afatgjata jane paraqitur ne total ne vleren **127,772,220.96 leke**, dhe jane te perbera nga detyrimet ndaj Institucioneve te kreditit per huate afatgjata te marra nga njesia ekonomike.

III. Informacione Shpjeguese per KAPITALIN

Kapitali i paraqitur ne vleren **(3,969,431.57) leke** dhe eshte i perbere nga zerat Kapital Aksioner, Fitime te pashperndara dhe Fitimi i Vitit detajimi i te cilave do te jepet ne informacionet shpjeguese.

1. Informacione shpjeguese te zerit KAPITAL

Ne kete ze jane paraqitur kapitali i kontribuar nga aksioneret ose nga ortakët dhe jane përmbledhur tepricat kreditore të llogarive vijuese:

Emertimi	Ref	Vlera
Kapitali i paguar,	101	100,000.00
Totali		100,000.00 leke

Ne perputhje me aktin e themelimit date 10 Tetor 2009, Kapitali i kontribuar eshte i perbere nga Kuota ose aksione, gjithsej 100.00 pjese dhe vlera nominale eshte 1,000.00 leke.

Ne momentin e themelimit aksioneret ose ortakët kane kontribuar ne para 100,000.00 leke.

2. Informacione shpjeguese te zerit FITIME TE PASHPERNDARA

Zeri *Fitime (humbje) te pashperndara* paraqitet ne vleren **(3,509,899.86) leke** dhe perfshin humbjet që njësia ekonomike ka akumuluar nga periudhat paraardhëse.

3. Informacione shpjeguese te zerit FITIME TE VITIT

Zeri *Humbje te vitit* paraqitet ne vleren **(559,531.71) leke** dhe paraqitet rezultati i periudhës rjedhese ushtrimore të njësiesë raportuese.

Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE.

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve eshte paraqitur bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres. Ne kete periudhe ushtrimore ka rezultuar nje humbje ne vleren **(559,531.71) leke**.



1. Informacioni shpjegues per zerin Shitje neto

Zeri Shitje neto te paraqitura ne pasqyre evidenton te gjitha shitjet e realizuara me vleren e tyre neto **103,136,225.00 leke**.

Zeri Materiale te konsumuara te paraqitura ne vleren **99,821,239.20 leke** perfaqesojne koston e mallrave te blera per qellime rishitje. Politika kontabel eshte paraqitur me larte ne zerin *Mallra per shitje* (Inventar).

Zeri Kosto e punes i cili eshte i paraqitur ne vleren **1,321,533.00 leke** perfaqeson:

1. **Shuma Paga per tu paguar punonjesve** gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2013 ne vleren **1,132,420.00 leke**.
2. **Shuma Detyrime per kontribute te sigurime shoqerore** gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2013 ne vleren **189,113.00 leke**.

Zeri Shpenzime te tjera te cilat jane te paraqitura ne vleren **2,730,187.33 leke** perfaqesojne shpenzimet te cilat jane kryer per zhvillimin e aktivitetit te njesise ekonomike, si Furnitura dhe nentrajtime, ne vleren **2,659,755.58 leke**, Taksa bashkie ne vleren **0 leke** si dhe shpenzime te tjera ne vleren **70,431.75 leke**.

Zeri Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat te cilat jane te paraqitura ne vleren **585.13 leke**, perfaqesojne te ardhurat dhe shpenzimet qe vijnë nga interesa bankare.

Zeri Fitime dhe humbje nga kurset e kembimit te paraqitura ne vleren **176,617.69 leke**, eshte paraqitur ne perputhje edhe me SKK nr nr 12 *Efektet e ndryshimeve te kurseve te kembimit*. Keto perfaqesojne diferencen neto te kembimit nga monedha euro ne monedhen vendase leke.

❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren CASH FLOW.**

Ne pasqyren e flukseve monetare jane paraqitur flukset hyrese dhe dalese te mjeteve monetare në njësine ekonomike gjatë periudhës korrente kontabël. Paraqitja eshte bere sipas metodës direkte.

Gjate periudhes kontabel ka rezultuar;

nje fluks neto i parase nga aktiviteti i shfrytezimit ne vleren **(1,243,389.88) leke**. Fluksi negativ ka ardhur pasi flukset dalese te mjeteve monetare per kryerjen e shpenzimeve si psh, paga, detyrime per kontribute te sigurimeve dhe te tatim-taksave jane me te larta se flukset hyrese te mjeteve monetare gjate ushtrimit normal te aktivitetit nga njesia ekonomike.

nje fluks neto i parase nga veprimtaria investuese ne vleren **585.13 leke** qe vjen si rezultat i interesave bankare te arketuara.

nje fluks neto i parase nga veprimtaria financuese ne vleren **(1,480,830.66) leke** qe vjen si rezultat i huamarrjeve afatgjata dhe shlyerjes se tyre.



❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren NDRYSHIMEVE TE KAPITALIT .**

Ndryshimet ne zerin Kapital kane ardhur si rezultat;

1. Humbjeve te periudhes ushtrimore ne vleren (559,531.71) leke

Informacionet shpjeguese per zerat e mesiperm jane dhene ne pasqyren e Bilancit.

Drejtuesi

Vera Spahiu



Hartuesi

