

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

2867
26/03/2013

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 2012

Pasqyrat Financiare jane individuale	_____
Pasqyrat Financiare jane te konsoliduara	_____
Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne	LEK
Pasqyrat Financiare jane te rumbullakosura ne	0 LEK
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga 01 Janar 2012 Deri 31 Dhjetor 2012
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	31 Janar 2013



	AKTIVET	Shenime	Viti 2012	Viti 2011
I	AKTIVET AFATSHKURTËRA			
1.	Aktive monetare			
(i)	<i>Depozita ne banke dhe ne llogari te tjera</i>	512	51,917.96	11,877.47
(ii)	<i>Para ne dore (arke)</i>	531	2,866,758.08	29,097.93
	Totali 1		2,918,676.04	40,975.40
2.	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
(i)	<i>-Derivatet</i>			
(ii)	<i>-Aktivet e mbajtura per tregtim</i>			
	Totali 2			
3.	Aktive te tjera financiare afatshkurtra			
(i)	<i>Llogari/Kerkesa te arketueshme</i>			
(ii)	<i>Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme</i>	444-4454	10,495,392.50	13,703,174.00
(iii)	<i>Instrumente te tjera borxhi</i>	467,401	36,505,450.00	
(iv)	<i>Investime te tjera financiare</i>			
	Totali 3		47,000,842.50	13,703,174.00
4.	Inventari			
(i)	<i>Lendet e para</i>	3110	119,765,160.14	
(ii)	<i>Prodhim ne proces</i>	331	150,749,360.83	67,645,935.00
(iii)	<i>Produkte te gatshme</i>			
(iv)	<i>Mallra per rishitje</i>			
(v)	<i>Parapagesat per furnizime</i>			
	Totali 4		270,514,520.97	67,645,935.00
5.	Aktive biologjike afatshkurtra			
6.	Aktivt afatshkurtra te mbajtura per shitje			
7.	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	481	10,427,524.49	
	TOTAL I AKTIVEVE AFATSHKURTËRA (I)		330,861,564.00	81,390,084.40
II	AKTIVET AFATGJATA			
1.	Investimet financiare afatgjata			
(i)	<i>Pjesemarrje te tjera ne njesi te kontrolluara (vetem ne PF)</i>			
(ii)	<i>Aksione dhe investime te tjera ne pjesemarrje</i>			
(iii)	<i>Aksione dhe letra te tjera me vlere</i>			
(iv)	<i>Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata</i>			
	Totali 1			
2.	Aktive afatgjata materiale			
(i)	<i>Toka</i>			
(ii)	<i>Ndertesa</i>			
(iii)	<i>Makineri dhe pajisje</i>			
(iv)	<i>Aktive te tjera afatgjata materiale (me vl. Kontabel)</i>			
	Totali 2		-	-
3.	Aktive biologjike afatgjata			
4.	Aktive afatgjata jomateriale			
(i)	<i>Emri i mire</i>			
(ii)	<i>Shpenzimet e zhvillimit</i>			
(iii)	<i>Aktive te tjera afatgjata jomateriale</i>			
	Totali 4		-	-
5.	Kapitali aksionar i papaguar			
6.	Aktive te tjera afatgjata			
	TOTAL I AKTIVEVE AFATGJATA (II)		-	-
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		330,861,564.00	81,390,084.40



	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	Viti 2012	Viti 2011
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 parpagimet			
(i)	Te pagueshme ndaj furnitoreve	401-404	202,864,365.24	81,175,122.00
(ii)	Te pagueshme ndaj punonjesve	421	2,810,593.00	1,841,769.00
(iii)	Detyrime tatimore	431-448	43,454.00	30,547.00
(iv)	Hua te tjera	512,1681	19,003,051.62	1,500,000.00
(v)	Pararpagimet e arketuara			
	Totali 3		224,721,463.86	84,547,438.00
4.	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5.	Provizionet afatshkurtera			
	TOTAL I DETYRIMEVE AFATSHKURTËRA (I)		224,721,463.86	84,547,438.00
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	109,550,000.00	
3.	Provizionet afatgjata			
4.	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	TOTAL I DETYRIMEVE AFATGJATA (II)		109,550,000.00	-
	TOTAL I DETYRIMEVE (I + II)		334,271,463.86	84,547,438.00
III	KAPITALI			
	Aksionet e pakices			
1.	(Perdoret vetem per P.F. te konsoliduara)			
2.	Kapitali qe i perket aksionareve te shoqerise meme (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	(3,257,353.60)	(1,808,551.70)
10.	Fitimi (Humbja) e vitit	121	(252,546.26)	(1,448,801.90)
	TOTAL I KAPITALIT (III)		(3,409,899.86)	(3,157,353.60)
	TOTAL I DETYRIMEVE KAPITALIT (I,II,III)		330,861,564.00	81,390,084.40



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

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Referencat Nr Ilogarise	Viti 2012	Viti 2011
1.	Shitjet neto			
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			
5.	Kosto e punes		-	(1,324,195.00)
(i)	-pagat e personelit	641		(1,134,700.00)
(ii)	-shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore	644		(189,495.00)
6.	Amortizimet dhe zhvleresimet	6811		
7.	Shpenzime te tjera	601-690	(458,378.67)	(124,614.04)
(i)	Furnitura, Nentrajtime dhe Sherbime		(421,258.67)	(62,300.04)
(ii)	Tatime, Taksa e Derdhje te Ngjashme		(37,120.00)	(37,120.00)
(iii)	Shpenzime te Tjera Rrjedhese			(25,194.00)
8.	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(458,378.67)	(1,448,809.04)
9.	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		(458,378.67)	(1,448,809.04)
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	1,492.84	7.14
12.3	Fitimet (Humbjet) nga kursi i kembimit	766,666	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)		205,832.41	7.14
14.	Fitimi (Humbja) para tatimit		(252,546.26)	(1,448,801.90)
15.	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin			
16.	Fitimi (Humbja) neto e vitit financiar (14-15)		(252,546.26)	(1,448,801.90)
17.	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			



	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda direkte	Viti 2012	Viti 2011
	Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit		
	Mjetet monetare (MM) te arketuara nga klientet	5,001,166.00	
	MM te paguar ndaj furnitoreve dhe punonjesve	(143,545,599.83)	(642,839.90)
	MM te ardhura nga veprimtarite	19,998,500.00	
	Interesi i paguar	(5,630,909.99)	
	Tatim mbi fitimin i paguar		(48,000.00)
	<i>MM neto nga veprimtaria e shfrytezimit</i>	(124,176,843.82)	(690,839.90)
	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	1,492.84	
	Dividentet e arketuar		
	<i>MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese</i>	1,492.84	-
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata	127,053,051.62	700,000.00
	Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
	Dividente te paguar		
	<i>MM neto e perdorur ne veprimtarite financiare</i>	127,053,051.62	700,000.00
	Rritja/renia neto e mjeteve monetare	2,877,700.64	9,160.10
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	40,975.40	31,815.30
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	2,918,676.04	40,975.40



(b) Ne nje pasqyre te pakonsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksionet e thesarit	Rezerva statusore dhe ligjore	Fitimi i pashperndare	Totali	Zoterimet e aksionereve te pakices	Totali
Pozicioni me 31 dhjetor 2010	100,000.00	-	-	-	(1,808,551.70)	-	-	(1,708,551.70)
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel								
Pozicioni i rregulluar								
Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit								
Fitimi neto per periudhen kontabel					(1,448,801.90)			(1,448,801.90)
Dividentet e paguar								
Rritje e rezerves se kapitalit								
Emetim i aksioneve								
Pozicioni me 31 dhjetor 2011	100,000.00	-	-	-	(3,257,353.60)	-	-	(3,157,353.60)
Fitimi neto per periudhen kontabel								
Dividentet e paguar					(252,546.26)			(252,546.26)
Emetim i kapitalit aksionar								
Aksione te thesarit te riblera								
Pozicioni me 31 dhjetor 2012	100,000.00	-	-	-	(3,509,899.86)	-	-	(3,409,899.86)



SHENIME SHPJEGUESE; Per periudhen 01 Janar deri me 31 Dhjetor 2012.

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 Ndertim, 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 2012 deri me 31 Dhjetor 2012 jane pergatitur dhe paraqitur paketa e plote e pasqyrave financiare, te cilat japin pamjen te vertete dhe te drejte te pozicionit financiar, 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 gjithe 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 **330,861,564.00 leke** detajimi nepermjet informacioneve shpjeguese i te ciles paraqitet si vijon;

↓ Informacione shpjeguese te AKTIVE AFATSHKURTRA

Aktiveve afatshkurtra jane paraqitur ne vleren **330,861,564.00 leke** te cilat jane te perbera nga;

1.Aktive monetare 2,918,676.04 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 31.12.2012. Kursi i kembimit eshte perdorur ne menyre sistematike gjate gjithe 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 **47,000,842.50 leke** informacioni per te cilat paraqitet si vijon:



Zeri, Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme ne vleren **10,495,392.50 leke**, pëfshihen të gjitha të drejtat e njësisë ndaj të tretëve, të krijuar gjatë periudhës ushtrimore, dhe detajimi i saj paraqitet si vijon;

Emertimi	Ref.	Vlera
Tatim fitimi	444	171,987.00
Shteti - TVSH për tu marrë	4454	10,323,405.50

Zeri, Instrumente të tjera borxhi ne vleren **36,505,450.00 leke**, përfshin parapagimet e furnitoreve ne vleren 13,600.00 leke dhe garancite e tyre ne vleren 36,491,850.00 leke.

3. Inventari i paraqitur ne vleren **270,514,520.97 leke**, i cili është i përbërë prej;

Zeri Prodhim në proces 150,749,360.83 leke janë njohur dhe vlerësuar në përputhje me SKK nr 4 *Inventaret*.

Zeri Materiale të para 119,765,160.14 leke janë njohur dhe vlerësuar në përputhje me SKK nr 4 *Inventaret*. Kostoja e inventarit është vlerësuar me metodën e kostos mesatare të ponderuar. Detajimi i saj është sipas pasqyrës së inventarit në fund të shënimeve shpjeguese. (Lista e plote e inventarit në fund).

Materialet e blera gjatë periudhës ushtrimore janë **119,765,160.14 leke** dhe kosto e materialeve të bera dalje e cila është pasqyruar në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve është **0 leke**.

4. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra i paraqitur ne vleren **10,427,524.49 leke** përbën parapagime për shpenzime që do të kryhen në periudhat e ardhshme.

II. Informacione Shpjeguese për DETYRIMET.

Detyrimet e paraqitura në pasqyrën e Bilancit janë ne vleren **334,271,463.86 leke** dhe përbehet nga detyrime të periudhave afatshkurtra dhe afatgjata. Detajimi jepet nëpërmjet informacioneve shpjeguese si vijon;

✦ Informacione shpjeguese të DETYRIMEVE AFATSHKURTRA

Detyrimet afatshkurtra janë paraqitur në total në vleren **224,721,463.86 leke**, dhe janë të përbera nga detyrimet, punonjësve dhe detyrime ndaj shtetit për tatime dhe taksa.

- Detyrimet nga furnitoreve në vleren **202,864,365.24 leke** përbejnë vetëm detyrimin deri në vitin 2012.

- Detyrimet nga punonjësve në vleren **2,810,593.00 leke** përbejnë vetëm detyrimin për pagat deri në vitin 2012.

- Detyrimet tatimore në vleren **43,454.00 leke** përbejnë detyrimin për vitin 2012 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
----------	-----	-------



Sigurime Shoqerore	431	31,694.00
Tatim mbi te ardhurat personale	447	11,360.00
Tatim qera	447	400.00

- Detyrimet Hua te tjera ne vleren **19,003,051.62 leke** perbejne detyrime afatshkurtra si overdrafti bankar etj.

✦ Informacione shpjeguese te DETYRIMEVE AFATGJATA

Detyrimet afatgjata jane paraqitur ne total ne vleren **109,550,000.00 leke**, dhe jane te perbera nga detyrimet ndaj bankave per Kredi Bankare te marra.

III. Informacione Shpjeguese per KAPITALIN

Kapitali i paraqitur ne vleren **(3,409,899.86) leke** dhe eshte i perbere nga zerat Kapital Aksioner dhe 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 **(3,257,353.60) leke** dhe perfshin humbjet që njësi ekonomike ka akumuluar nga periudhat paraardhëse.

3. Informacione shpjeguese te zerit FITIME TE VITIT

Zeri *Humbje te vitit* paraqitet ne vleren **(252,546.26) leke** dhe paraqitet rezultati i periudhës rjedhese ushtrimore të njësisë 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 **(252,546.26) leke**.

Zeri Kosto e punes i cili eshte i paraqitur ne vleren **0 leke** perfaqeson:



1. Shuma *Paga per tu paguar punonjesve* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2012 ne vleren **0 leke**.
2. Shuma *Detyrime per kontribute te sigurime shoqerore* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2012 ne vleren **0 leke**.

Zeri Shpenzime te tjera te cilat jane te paraqitura ne vleren **458,378.67 leke** perfaqesojne shpenzimet te cilat jane kryer per zhvillimin e aktivitetit te njesise ekonomike, si Furnitura dhe nentrajttime, ne vleren **421,258.67 leke**, Taksa bashkie ne vleren **37,120.00 leke** si dhe shpenzime te tjera ne vleren **0 leke**.

Zeri Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat te cilat jane te paraqitura ne vleren **1,492.84 leke**, perfaqesojne te ardhurat dhe shpenzimet qe vijne nga interesa bankare.

Zeri Fitime dhe humbje nga kurset e kembimit te paraqitura ne vleren **204,339.57 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 metodes direkte.

Gjate periudhes kontabel ka rezultuar;

nje fluks neto i parase nga aktiviteti i shfrytezimit ne vleren **(124,176,843.82) 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 **1,492.84 leke** qe vjen si rezultat i interesave bankare te arketuara.

nje fluks neto i parase nga veprimtaria financuese ne vleren **127,053,051.62 leke** qe vjen si rezultat i huamarreve 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 **(252,546.26) leke**

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

Drejtuesi



Hartuesi

Faqe 4 nga 4