

GIORGI ALFO

# PASQYRAT FINANCIARE

Mbeshtetur ne Ligjin Nr 9228 date 29.04.2004 " Per kontabilitetin e Pasqyrat financiare ",  
te ndryshuar dhe ne Standartet Kombetare te Kontabilitetit - S K K 2 )

VITI 2011

*Giorgi Alfo sh.p.k.*  
++39 0565 252040 MARINA ORIKUM  
J66915255J ORIKUM (VLORE)



## Te dhenat identifikuse

Emri GIORGI ALFO

NIPT J66915255J

ADRESA ORIKUM, VLORE

Data e krijimit 17.04.1996

Nr I regjistrit Treg

Fusha e veprimtari Ndertim - Turizem

Administrator GIORGI ALFO

## Te dhena te tjera

Pasqyrat financ  Individ

Te konsol

Monedha  Lek

Euro

Rrumbullakimi 0

## Periudha kontabel

Nga 01.01.2011 Deri 31.12.2011

Data e plot te P F 10.03.2012

Nr	AKTIVET	Shenime tab koresp	Periudha Raportuse	Periudha paraardhese
I	<b>AKTIVET AFATSHKURTERA</b>		<b>42,597,210</b>	<b>50,178,956</b>
	<b>1. - Aktivet monetare</b>		<b>23,702,546</b>	<b>27,008,641</b>
	> Arka	A1	10,431	26,996,022
	> Banka	A2	23,692,115	12,619
	<b>2 - Derivatet e Aktivet te mbajtura per tregetim</b>			
	<b>3 - Aktivet te tjera financiare afatshkurtera</b>		<b>5,787,093</b>	<b>3,611,698</b>
	> Llogaria / Kerkesa te arketushme	C1	5,222,892	2,597,396
	> Llogari / Kerkesa te tjer ate arketushme	C2	-	
	> Tatim mbi fitimin	C3	-	
	> T v sh	P	564,201	1,014,302
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve	Sh . Spjeg	-	-
	> Instrumenta te tjera borxhi	Sh . Spjeg		
	> Investime te tjera financiare	Sh . Spjeg		
	<b>4 - Inventari</b>		<b>10,107,571</b>	<b>13,658,880</b>
	> Lendet e para	D1	-	-
	> Prodhimi ne proces	U	-	-
	> Produkte te gateshme	D3	-	-
	> Mallra per rrishtje	D4	-	-
	> Parapagesa per furnizime , shpenzime per tu shq	D5	-	-
	> Parapagime te tjera	D 5A	-	-
	> Inventar I imet	D 2	10,107,571	13,658,880
	<b>5 - Aktivet biliogjike afatshkurtera</b>		-	-
	<b>6 - Aktivet afatshkurtera te mbajtura per rishitje</b>	E1		
	<b>7 - Parapagime dhe shpenzime te shtyra</b>	E2	<b>3,000,000</b>	<b>5,899,737</b>
II	<b>AKTIVET AFATGJATA</b>		<b>509,440,133</b>	<b>521,311,776</b>
	<b>1 - Investime financiare afatgjata</b>			
	> Pjesmarja te tjera te nj te kontr ( vetem P F )	Sh . Spjeg		
	> Aksione e invest te tjera te pjesmarjes	Sh . Spjeg		
	> Kerkesa te arketushme afatgjata	Sh . Spjeg		
	<b>2 - Aktivet Afatgjata materiale</b>		<b>509,440,133</b>	<b>521,311,776</b>
	> Ndertesa	U	196,384,000	206,720,000
	> makineri e paisje	U	4,686,720	5,858,400
	> Aktivet tjera afat gjata materiale	U	1,455,850	1,819,813
	> Porodhim ne Proces	U	306,913,563	306,913,563
	<b>3 - Aktivet Biologjike afatgjata</b>	Sh . Spjeg		
	<b>4 - Aktivet afatgjata jo materiale</b>	Sh . Spjeg		
	> Emri I mire	Sh . Spjeg		
	> Shpenzimet e zhvillimit	Sh . Spjeg		
	> Aktive te tjera jo materiale	Sh . Spjeg		
	<b>5 - Kapitali aksioner I pa paguar</b>	Sh . Spjeg		
	<b>6 - Aktivet e tjera afat gjata .</b>	Sh . Spjeg		
	<b>TOTALI</b>		<b>552,037,343</b>	<b>571,490,732</b>

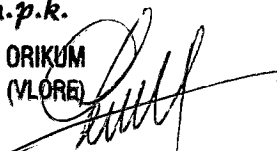
Giorgi Alfa sh.p.k.

++39 0666 252040 MARINA ORIKUM  
J66915255J ORIKUM (VLORE)

Nr	DERIVATET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuse	Periudha Paraardhese
I	<b>Detyrimet Afatshkurtera</b>		<b>490,650,766</b>	<b>511,165,357</b>
	<b>1 - Derivatet</b>	Sh . Spjeg		
	<b>2 - Huamarjet</b>			
	> Huate dhe obligacionet afatshkurtera	<b>L1</b>	-	
	>Kthimet/ Ripagesat e huave afatgjata	Sh . Spjeg		
	> Bono te kovertushme	Sh . Spjeg		
	<b>3 - Huate e parapagimet</b>		<b>490,650,766</b>	<b>511,165,357</b>
	> Te pagushme ndaj furnitoreve	<b>M1</b>	150,000	300,000
	> Te pagushme ndaj punonjesve	<b>T</b>	496,600	306,600
	> Detyrime per Sigurimet shoqerore	<b>T</b>	84,900	75,530
	> Detyrime Tatimore per TAP - in	<b>T</b>	30,660	27,660
	> Detyrime Tatimore per Tatimin mbi fitimin	<b>C 3</b>	117,911	110,449
	> Detyrime tatimore per T V SH	<b>P</b>	-	
	> Detyrime tatimore per tatimin ne burim	Sh . Spjeg	-	
	> Huara te tjera,te drejta e detyrime ndaj ortakeve		489,686,393	510,324,317
	> Dividente per tu paguar	Sh . Spjeg		
	> Parapagimet e arketimeve	Sh . Spjeg	-	-
	> Debitor dhe kreditor te tjere	Sh . Spjeg	84,302	20,801
	<b>4 - Grantet dhe te ardhura te shtyra</b>	Sh . Spjeg		
	<b>5 - Provizionet Afatshkurtera</b>	Sh . Spjeg		
II	<b>DETYRIMET AFATGJATA</b>		-	-
	<b>1 - Huate afatgjata</b>	Sh . Spjeg	-	-
	> Hua , bono , dhe detyrime qeraje financiare	L2	-	
	> Bono te kovertushme			
	<b>2 - Huamarjet te tjera afatgjata</b>	Sh . Spjeg		
	<b>3 - Provizionet Afatgjata</b>	Sh . Spjeg		
	<b>4 - Grantet dhe te ardhura te shtyra</b>	Sh . Spjeg		
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE ( I+ II )</b>		<b>490,650,766</b>	<b>511,165,357</b>
III	<b>KAPITALI</b>		<b>61,386,577</b>	<b>60,325,375</b>
	1 - Aksione te pakices	Sh . Spjeg	-	-
	2 - Kapitali I aksionereve te Shoq meme(P F te ko	Sh . Spjeg		
	3- Kapitali aksioner	Sh . Spjeg	100,000	100,000
	4 - Primi I Aksionit	Sh . Spjeg		
	5 - Njesite ose Aksione te thesarit ( Negative )	Sh . Spjeg		
	6 - Provizionet	Sh . Spjeg		
	7 - Rezervat Ligjore	Sh . Spjeg	-	-
	8 - Rezerva te tjera	Sh . Spjeg		
	9 - Fitime te pashpermdara	Sh . Spjeg	60,225,375	59,231,336
	10 - Fitime ( Humbja ) e vitit financiar	Sh . Spjeg	1,061,202	994,039
	11.- Te ardhura te regjistr avance	Sh . Spjeg		-
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT( I+ II + III)</b>		<b>552,037,343</b>	<b>571,490,732</b>

*Giorgi Alfa sh.p.k.*

++39 0665 252040 MARINA ORIKUM  
J66915255J ORIKUM (VLORE)



( Bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres )

Nr	Pershkrimi I elementeve	Referenca - Nr llogar	Periudha Raportuse	Periudha paraardhese
<b>A</b>	<b>Te ARDHURTA GJITHESEJ</b>		<b>36,021,354</b>	<b>12,793,080</b>
1	Shitje NETO,ose ME KOSTO NDERTIMORE	P	36,021,354	12,793,080
2	Te ardhura te tjera ose TE PERHASHTUARA TE SHITJES	P	-	
3	Te ardhura te tjera , 7 % I KOSTOS NDERTIMORE		-	
4	TE ARDHURA NGA PUNIMET ME TE TRETE			-
5	Te ardhura nga shitja e MALLRAVE			
6	Te ardhura nga shitja e A A GJ Materiale etj , ETJ ETJ			
7	Ndryshimi i gjendjes te prodhimit te vet( + vlera )		-	
<b>B</b>	<b>Kostot e prodhimit e te sherbimit</b>		<b>34,842,241</b>	<b>12,375,863</b>
8	Ndryshimi i gjendjes te prodhimit te vet ( - vlera = kujdes )		-	
9	Materiale te konsumuara	S	4,468,367	2,331,870
10	Kostot e punes	T	4,330,330	4,013,951
	Pagat e personelit		3,769,200	3,504,200
	Shpenzime per Sigurimet shoqerore e shendetesore		561,130	509,751
11	Amortizimet e cvleresimet	U	15,422,952	-
12	Dalje A A GJ materiale me V K M			
13	Shpen te tjera ..... , shpenz te per te shku .....	V	10,620,592	6,030,042
14	Te tjera shpenzime te panjohura ( specifikuar ne tab V )	V	-	
<b>C</b>	<b>Fitimi ( humbja ) nga veprimtaria kryesore</b>		<b>1,179,113</b>	<b>417,217</b>
15	Te ardhura e shpenz financ nga njesite e kontrolluara			
16	Te ardhura e shpenzimet financiare nga pjesmarjet			
17	Te ardhura e shpenzimet financiare		-	687,271
	17.1 Te ardhura e shpenz financ nga invest te tjera e financ afat gjata			
	17.2 Te ardhura e shpenzimet nga interesat			687,271
	17.3 Fitime ( humbje ) nga kurset e e kembimit			
	17.4 Te ardhura e shpenzime te tjera financiare		-	-
<b>D</b>	<b>Totali I te ardhurave e shpenzimeve financiare</b>		<b>-</b>	<b>687,271</b>
18	Fitimi ( humbja ) para tatimit ( C+ / - D )		1,179,113	1,104,488
19	Shpenzime te panjohura ( sipas B - 14 ) + tjera - format	V		
20	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		117,911	110,449
21	Fitimi ( humbja ) neto e vitit financiar ( 14 - 15 )		1,061,202	994,039
22	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			

Giorgi Alfo sh.p.k.

 ++39 0565 252040 MARINA ORIKUM  
 J66915255J ORIKUM (VLORE)

## Pasqyra e Fluksit monetar - Metoda Direkte

2,011

Nr	Pasqyra e Fluksit monetar - Metoda Direkte	Periudha Raportuse	Periudha Paraardhese
<b>A</b>	<b>Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit</b>	(3,306,095)	1,591,393
	Mjetet monetare ( M M ) te arketuara nga klientet	33,395,858	10,457,428
	M M te paguara ndaj furnitoreve e punonjesve	37,268,311	9,553,305
	M M te ardhura nga veprimtarite e tjera	566,358	687,270
	Tatime e taksa , dogane , tatime e taxa, arketime te tjera ,TVSH		
	Te tjera tvsh e nd , rrjedh neto ..... e interesa neto		
	<b>M M Neto nga veprimtarite e shfrytezimit</b>		
<b>B</b>	<b>Fluksi monetar nga veprimtarite investuese</b>	-	-
	Blerja e njesise te kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e Aktiveve afat gjata materiale	-	-
	Te ardhura nga shitja e paisjeve , parapagim		-
	Interes I arketuar		-
	Divident I arketuar		
	<b>M M Neto te perdorura ne veprimtarite investuese</b>		
<b>C</b>	<b>Fluksi monetar nga aktivitetet financiare</b>		
	Te ardhura nga emetimi I kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarjet afatgjata	-	
	pagesat e detyrimeve te qerases financiare - interesa	-	-
	Dividente te paguar	-	-
	<b>M M Neto e perdorur ne veprimtarite financiare</b>		-
	<b>Rritja / renia Neto e mjeteve monetare</b>	(3,306,095)	1,591,393
	<b>Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel</b>	27,008,641	25,417,248
	<b>Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel</b>	23,702,546	27,008,641

Giorgi Alfa sh.p.k.

++39 0565 252040 MARINA ORIKUM  
J66915255J ORIKUM (VORE)

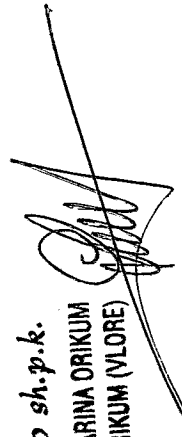

## PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL

2,011 R

## NJE PASQYRE E PAKONSOLIDUAR

Nr	Emertimi	Kapitali aksioner	Primi I Aksionit	PROVIGJONET	Rezerva Stat e ligj	Fitimi I pashpernd	TOTALI
I	<i>Pozicioni me 31 Dhjetor 2009</i>	100,000	-	-	-	59,231,336	59,331,336
A	<i>Efekti I ndryshimit ne polit kontabel</i>						-
B	<i>Pozicioni I rregulluar</i>	994,039					994,039
1	Fitimi Neto per periudhen Kontabe	994,039					994,039
2	Dividentet e paguar	-					-
3	Rritja e rezerves te kapitalit						-
4	Emetimi I Aksioneve, fitime te mbartura						-
II	<i>Pozicioni me 31 Dhjetor 2011</i>	100,000	-	-	-	60,225,375	60,325,375
1	Fitimi Neto per periudhen Kontabe	1,061,202					1,061,202
2	Dividentet e paguar						-
3	Emetimi I kapitalit Aksioner	-					-
4	Aksione te thesarit te riblera						-
III	<i>Pozicioni me 31 Dhjetor 2011</i>	100,000				61,286,577	61,386,577

Giorgi Alfa sh.p.k.  
 ++39 0565 252040 MARINA ORIKUM  
 366915255J ORIKUM (VLORE)



## SHENIMET SHPJEGUSE

### sqarim ;

Dhenia e shenimeve shpjeguese ne kete pjese eshte pjese e detyrueshme sipas S K K 2 .

Plotesimi I te dhenave ne kete pjese duhet te behet sipas kerkesave e strukture standarte

te percaktuara ne S K K 2 e konkretisht paragrafeve 49 - 55. radha e dhenies te shpjegimeve duhet te jete:

- a- Informacion i pergjitheshm dhe politikat kontabel
- b - Shenime qe shpjegojne zerat e ndryshem te pasq financiare
- c - Shenime te tjera shpjeguese .

### A I Informacion i pergjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)

a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.

b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevoje nderprerjen e aktivitetit te saj.

c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.

d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te gene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.

e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.

f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :

- Parimin e paraqitjes me besnikeri
- Parimin e perparetise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
- Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
- Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
- Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
- Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
- Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

### A II Politikat kontabel

Per percaktimin e kosos se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" ( hyrje e pare , dalje e pare).(SKK 4: 15)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i kosos duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat ne menyre lineare me 5 % ne vit.
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit me 15 % ne vit.

Ne analize SHIF PASQYRAT ANALITIKE TE LLOGARIVE QE U PERGJIGJEN NGJARJEVE E VEPRIMEVE KONTABEL . ANALITIKISHT SIPAS SHENIMEVE NE PASQYRAT FINANCIARE .

*Giorgi Alfa sh.p.k.*

++39 0565 252040 MARINA ORIKUM  
J66915256J ORIKUM (VLORE)