Emertimi dhe Forma ligjore	COLOMBOSh.P.K
NIPT -i	J82916489E
Adresa e Selise	FIER
Data e krijimit	04.05.1993
Data e Regjistrimit	1993
Veprimtaria Kryesore	Ndertim

Njehsuar me deklarimin online
dt. 31.03.19

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbarim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.15 dhe
Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2018

Pasqyra Financiare jane individuale		Po
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne		Leke
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga	01.01.2018
	Deri	31.12.2018
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare		28.03.2019

Nr	A K T I V E T	Ref.	Periudha Raportuese	
I	**AKTIVET AFATSHKURTRA**		**90,552,655**	**116,776,006**
1	**Aktivet monetare**		**4,669,760**	**10,051,721**
>	*Banka*		2,375,223	9,343,844
>	*Arka*			
>	*credins leasing*		1,933,721	
>	*Garanci bankare*		360,816	707,877
2	**Derivative të mbajtura për tregtim**			
3	**Aktive të tjera financiare afatshkurtra**		**83,138,757**	**103,980,147**
>	*Klientë per mallra, produkte e shërbime*		79,431,575	57,391,971
>	*Debitorë, Kreditorë të tjerë*		525,000	3,000,000
>	*Tatim mbi fitimin*		1,746,571	
>	*TVSH*			
>	*Të drejta e detyrime ndaj ortakëve*		1,435,611	36,549,934
>	*Te tjera detyrime per taksen doganore*			138,242
>	*Paradhenie te tjera*			6,900,000
4	**Inventari**		**2,744,138**	**2,744,138**
>	*Lëndët e para*			
>	*Inventari Imët*			
>	*Prodhim në proces*			
>	*Parapagesa për furnizime*		2,744,138	2,744,138
6	**Aktive afatshk. të mbajtura për rishitje**			
7	**Parapagime dhe shpenzime të shtyra**			
>	*Shpenzime të periudhave të ardhme*			
II	**AKTIVET AFATGJATA**		**1,792,405**	**2,038,491**
1	**Investimet financiare afatgjata**			
2	**Aktive afatgjata materiale**		**1,792,405**	**2,038,491**
>	*Toka*			
>	*Ndërtesa*			
>	*Makineri dhe pajisje*		1,792,405	2,038,491
>	*Paisje zyre dhe informatike*			
>	*Amortizimi*			
3	**Ativet biologjike afatgjata**			
4	**Aktive afatgjata jo materiale**			
5	**Kapitali aksioner i pa paguar**			
6	**Aktive të tjera afatgjata**			
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		**92,345,060**	**118,814,497**

SAN Office
Client oriented

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Ref.	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
I	**PASIVET AFATSHKURTRA**		**65,665,262**	**96,600,101**
	1 Derivativet			
	2 Huamarjet			
	> *Overdraftet bankare*			
	> *Huamarrje afatshkurtra*			
	> *Kthimet/ripagesat e huave afatgjata*			
	3 Huat dhe parapagimet		**65,665,261.60**	**96,600,101**
	> *Të pagueshme ndaj furnitorëve*		59,118,520	94,890,366
	> *Të pagueshme ndaj punonjësve*			
	> *Detyrime për Sigurime Shoq.Shënd.*		413,324	319,433
	> *Detyrime tatimore për TAP-in*			
	> *Detyrime tatimore për Tatim Fitimin*			315,413
	> *Detyrime tatimore për Tvsh-në*		4,940,848	274,889
	> *Detyrime tatimore për tarifat doganore*		392,570	
	> *Të drejta e detyrime ndaj ortakëve*			
	> *Arketimet nga shitja e Ap.*			
	> *Debitorë dhe Kreditorë të tjerë*		800,000	800,000
	4 Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
	5 Provizionet afatshkurtra			
II	**PASIVET AFATGJATA**			
	1 Huatë afatgjata			
	> *Hua*			
	> *Detyrime nga qeraja financiare*			
	2 Huamarje të tjera afatgjata			
	3 Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
	4 Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I+II)			
III	**KAPITALI**		**26,679,798**	**22,214,396**
	1 Aksionet e pakicës (PF te konsoliduara)			
	2 Kapitali aksionerëve të shoq.meme			
	3 Kapitali aksionar		10,000,000	10,000,000
	4 Primi aksionit			
	5 Njesitë ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutore			
	7 Rezervat ligjore		1,367,000	1,367,300
	8 Rezervat e tjera			
	9 Fitimet e pashpërndara		11,822,683	-1,722,458
	# Fitimi (Humbja) e vitit financiar		**3,490,115**	**12,569,554**
	TOTALI PASIVEVE E KAPITALIT (I+II+III)		**92,345,060**	**118,814,497**

PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

Nr.	Përshkrimi i Elementeve	Ref.	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhëse
1	Shitjet neto		91,986,549	240,302,335
2	Shpenzime riparimi dhe karburanti		(3,624,600)	(10,299,067)
3	Shpenzime shitje AQT llog 652		(7,555,200)	(316,363)
4	Materialet e konsumuara(sipas proces verbalit		(43,069,498)	(111,898,695)
5	Nenkontraktoret		(10,174,732)	(83,814,847)
	Pagat e personelit		(16,680,771)	(12,681,229)
	Shpenzimet për sigurime shoqërore e shëndetësore		(2,760,636)	(2,117,763)
6	Shpenzime TJERA 608+616+621+622+623+628+638		(3,427,201)	(1,013,634)
7	Blerje energji avull uje			0
8	Shpenzime te tjera shpenzimePOSTARE TELEFON			0
	Amortizimi		(453,102)	(625,879)
9	Shpenzime të Panjohura		(25,921)	(2,158,222)
8	**Totali shpenzimeve (shumat 4 - 9)**		(87,771,661)	(224,925,698)
9	**Fitimi (humbja) nga veprimtaritë e kryesore (1+2+/-3-8)**		**4,214,887**	**15,376,637**
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet			
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare			
	12.2 *Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat*		20,679	
	12.3 *Fitimet (Humbjet) nga kursi këmbimit*		(124,974)	(211,559)
	12.4 *Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare*			
13	**Totali i të Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare**		**(104,295)**	**(211,559)**
14	**Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)**		**4,110,592**	**15,165,078**
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		620,477	2,595,524
16	**Fitimi neto i vitit financiar (14 - 15)**		**3,490,115**	**12,569,554**

SAN Office
Client oriented

PASQYRA E FLUKSIT MONETAR – METPDA INDIREKTE

Nr	Përshkrimi i Elementëve	Ref.	Periudha Raportuese	Periudha Raportuese
I	**Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytëzimit**			
1	Fitimi para tatimit		4,110,592	15,165,078
	Rregullime për :			
	Tatim Fitimin		(620,477)	(2,595,524)
	Amortizimin		453,102	509,622
	Humbje nga këmbimet valutore			
	Të ardhura nga Investimet			
	Shpenzime për interesa			
	Fitimi i korrektuar		3,943,217	13,079,176
2	Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti, si dhe kërkesave të arkëtueshme të tjera		20,841,390	(83,123,241)
3	Rritje/rënie në Tepricën e inventarit			(918,465)
4	Rritje/rënie në shpenzimet e shtyra			
5	Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për tu paguar nga aktiviteti		(30,934,839)	52,868,647
	MM të përfituara nga aktivitetet			
6	Interesi i paguar			
7	Tatim mbi fitimin i paguar			
	MM neto nga aktivitetet e shfrytëzimit			
II	**Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese**			
1	Blerja e njësisë së kontrolluar X minus arkëtimin			
2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale			
3	Të ardhura nga shitja e pajisjeve		699,188	
5	Dividentët e arkëtuar			
	MM neto të përdoruara në veprimtaritë investues			
III	**Fluksi monetar ngaveprimtaritë financiare**			
1	Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner			
2	Të ardhura nga huamarrje afatgjata			
3	Pagesat e detyrimeve të qirase financiare			
	MM neto të përdorura në veprimtaritë Financiare			
4	*Diferenca konvertimi të MM*			
IV	**Rritja/rënia neto e mjeteve monetare**		**(5,381,961)**	**(18,093,883)**
V	**Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël**		**10,051,721**	**28,145,604**
VI	**Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël**		**4,669,760**	**10,051,721**

N

SAN Office
Client oriented

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL

Përshkrimi i Elementëve	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Rezerva stat.ligjore	Fitimi i pa-shperndarë	TOTALI	
Pozicioni më 31 dhjetor 2011	10,000,000		1,367,300	-14,592,828	-3,225,528	##
Fitimi neto për periudhën kontabël				-269,417	-269,417	##
Dividentët e paguar	**10,000,000**		**1,367,300**	**-14,862,245**	**-3,494,945**	#
Emetimi i kapitali aksionar						
Aksione të thesarit të riblera	**10,000,000**		**1,367,300**	**-14,862,245**	**-3,494,945**	#
Pozicioni më 31 dhjetor 2012				-2,769,682	-2,769,682	##
Fitimi neto për periudhën kontabël						
Dividentët e paguar						
Emetimi i kapitali aksionar	**10,000,000**		**1,367,300**	**-17,631,927**	**-6,264,627**	#
Aksione të thesarit të riblera				-1,135,657	-1,135,657	##
Pozicioni më 31 dhjetor 2013						
Fitimi neto për periudhën kontabël						
Dividentët e paguar	**10,000,000**		**1,367,300**	**-18,767,584**	**-7,400,284**	#
Emetimi i kapitali aksionar				1,320,343	1,320,343	##
Aksione të thesarit të riblera						
Pozicioni më 31 dhjetor 2014						
Fitimi neto për periudhën kontabël	**10,000,000**		**1,367,300**	**-17,455,120**	**-6,087,820**	#
Dividentët e paguar				6,049,013	6,049,013	##
Emetimi i kapitali aksionar						
Aksione të thesarit të riblera						
Pozicioni më 31 dhjetor 2015	**10,000,000**		**1,367,300**	**-11,406,107**	**-38,807**	#
Fitimi neto për periudhën kontabël				9,683,649	9,683,649	##
Dividentët e paguar						
Emetimi i kapitali aksionar						
Aksione të thesarit të riblera						#
Pozicioni më 31 dhjetor 2016	**10,000,000**		**1,367,300**	**-1,722,458**	**9,644,842**	
Fitimi neto për periudhën kontabël				12,569,554	12,569,554	
Dividentët e paguar						
Emetimi i kapitali aksionar						
Aksione të thesarit të riblera						
Pozicioni më 31 dhjetor 2017	**10,000,000**		**1,367,300**	**10,847,096**	**22,214,396**	
Fitimi neto për periudhën kontabël				4110592	4110592	
Dividentët e paguar				354810	354810	
Emetimi i kapitali aksionar						
Aksione të thesarit të riblera						
Pozicioni më 31 dhjetor 2017	**10000000**		**1367300**	**15,312,498**	**26,679,798**	

SAN Office
Client oriented

AI. Informacion i përgjithshëm

1. Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare";
2. Kuadri kontabël i aplikuar : Standartet Kombëtare të Kontabilitetit në Shqipëri.(SKK 2; 49);
3. Baza e përgatitjes së PF : Të drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35);
4. Parimet dhe karakteristikat cilësore të përdorura për hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69):
   a) NJËSIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur në llogaritë e saj aktivet, pasivet dhe transaksionet ekonomike të veta.
   b) VIJIMËSIA e veprimtarisë ekonomike të njësisë sonë raportuese është e siguruar duke mos pasur në plan ose nevojë për ndërprerjen e aktivitetit te saj.
   c) KOMPENSIM midis një aktivi dhe një pasivi nuk ka , ndërsa midis të ardhurave dhe shpenzimeve ka vetëm në rastet që lejohen nga SKK.
   d) KUPTUSHMËRIA e Pasqyrave Financiare është realizuar në masën e plotë për të qenë të qarta dhe të kuptueshme për përdorues të jashtëm që kane njohuri të përgjithshme të mjaftueshme në fushën e kontabilitetit.
   e) MATERIALITETI është vlerësuar nga ana jone dhe në bazë te tij Pasqyrat Financiare janë hartuar vetëm për zëra materialë.
   f) BESUSHMËRIA për hartimin e Pasqyrave Financiare është e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e mëposhtme :
      - Parimin e paraqitjes me besnikëri
      - Parimin e përparësisë së përmbajtjes ekonomike mbi formën ligjore
      - Parimin e paanshmërisë pa asnjë influencim të qëllimshëm
      - Parimin e maturisë pa optimizëm të tepruar, pa nën e mbivlerësim të qëllimshëm
      - Parimin e plotësisë duke paraqitur një pamje te vërtete e të drejte të PF
      - Parimin e qëndrueshmërisë për të mos ndryshuar politikat e metodat kontabël
      - Parimin e krahasueshmërisë duke siguruar krahasimin midis dy periudhave

A. Politikat kontabël

Për përcaktimin e kostos së inventarëve është zgjedhur metoda e kostos mesatare (SKK 4: 15). Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret për njohje si aktiv në bilanc është vlerësuar me kosto. (SKK 5; 11). Për vlerësimin e mëpasshëm të AAM dhe pasiveve financiare afatgjata është zgjedhur modeli i kostos duke i paraqitur në bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21).

Për llogaritjen e amortizimit të AAM (SKK 5: 38) njësia jone ekonomike ka përcaktuar metodën e amortizimit mbi bazën e vleftës së mbetur, ndërsa normat e amortizimit janë përdorur të njëllojta me ato të sistemit fiskal në fuqi dhe konkretisht :

- Pajisje zyre informatike e sisteme informacioni me 25 % te vleftës së mbetur
- Të gjitha AAM të tjera me 20 % të vleftës së mbetur

REPUBLIKA E SHQIPERISE - DREJTORIA RAJONALE TATIMORE FIER SEKRETARIA

B. Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I.

II. PASQYRA E BILANCIT KONTABËL MË 31.12.2015

AKTIVET

1.

2. Aktivet Afatshkurtra

Aktivet monetare Mjetet monetare janë pasqyruar në BK me gjendjen e tyre me datë 31.12.2016

Shënimi 1. Gjendje e mjeteve monetare

Lek Shqiptar

01	Banka Kombetare Tregetare 1629829	6692968	8317600	113.66
02	BANKA E KURSIMEVE 66012.68	0	4350	6564
03	Banka Popullore	0	0	0.00
04	Banka Amerikane 2,191,100.45	278020672	271315576	2231920
06	Banka Pro credit(te ndryshme)	0	0	0.00
07	Raiffeisen Bank	24,320.05	0.00	24,320.05
10	Tirana Bank	0	0	0.00
16	VENETO BANK SH.A	-3.29	0	-3.29
17	ABI (American Bank of Investimeve)	93.996.986	117.543.272	43247.4
19	Credins bank			**1454.**
		890.524.429	**888.216.812**	**2.307616**
EUR	**Euro**			
05	Raiffeisen Bank Euro	29.45	29.45	0.00
		4,770.18	4,770.18	0.00
08	BKT Euro	18.01	18.01	0.00
		2,525.00	2,524.99	0.01
11	Tirana Bank 52.24			52.24
	7.241.21			6945.32
13	Intesa sanPaulo bank Euro 149.57	45.041	45.176.31	96.45
	26.846.8	6.133.429	6.158.381	29334
20	Banka Credins euro	0	0	37.56
		0	0	31743

SAN Office
Client oriented

USD	USD			
09	Intesa sanPaulo bank Dollare	-4.33	0.00	-4.33
		-544.67	0	-481.07
		143.12	**147.45**	**-4.33**
		16,519.88	17,064.55	-481.07
		384.844.119.75	**403.339.45.75**	**2.375.158**

a) Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kliente te pa arketuar per sherbimet e kryera **79.431.575 lek**

Lenda e pare gjendje neper objekte eshte SHKARKUAR ME SITUACION

Garanci bankare 360.816 lek gjate vitit 2018

Parapagesat per furnizime zene vleren 1.709.416 lek (hidrosystem)

Te drejta dhe detyrime ndaj ortakeve eshte **1.435.611 lek**

Debitore e kreditore te tjere 525000lek (Agron resul Ibrahimi) dhe analiza e llog 418

Aktivet Afatgjata

a) Aktive afatgjata materiale

Aktivet afatgjata materiale janë paraqitur me vlerën e tyre të amortizuar, si ne vitin 2018

Vlera e Aktiveve Afatgjata Materiale

Nr		Vlefta Fillestare	Amortizim I akumuluar	Vlera e mbetur	Amortizimi vjetor	Vlera 31/12/2018
2	Makineri Paisje Informatike	4.503.591	2.258.085	2.245.506	453.102	1.792.405
3	Inventar I imet					0
	Shuma	4.529.091	2.258.085	2.245.506	453.102	1.792.405

Amortizimi per vitin 2018 eshte llogaritur sipas normave dhe ze vleren.**453.102 lek**

PASIVET

1. **Pasivet Afatshkurtra**

SAN Office
Client oriented

Ne zerin huate dhe parapagimetjane pasqyruar furnitoretqe ikemi detyrime te pa shlyera me 31.12.2018me vlefte **59.118.520**.,pagat e punonjesve jane likujduar nga proneri me 30.12.2018,sigurimet shoqerore te dhjetorit me vlere **413.324 lek** ,

TVSH me gjendje kreditore **4.940.948 lek e derdhur ne janar 2018** nuk kuadron me situaten tatimore dhe eshte bere kerkese per sistemim.

Takse doganore ne dogane 392.272 lek

PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

1. Shitjet neto e të ardhura të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit

Shënimi 8	**Shumat në Lekë**	
Përshkrimi i elementeve	*31.12.2018*	*31.12.2017*
Shitje sherbimi	81,527,548	240,302,335
Te ardhura nga shitje AQT	10,459,001	
Totali	**91,986,549**	**240,302,335**

2. Kosto e punës

Shpenzimet për koston e punës përbëhen nga pagat e punonjësve dhe kontributet për sigurime shoqërore e shëndetësore.

Shënimi 10	**Shumat në Lekë**	
Përshkrimi i elementeve	*31.12.2018*	*31.12.2017*
Pagat e punonjësve	16.530.771	12,681,229
Shpenzimet për sigurime shoqërore e shëndet.	2.760.636	2,117,763
Totali	**19.291.407**	**14,798,992**

Amortizimi dhe zhvlerësimet

Amortizim eshte paraqitur ne pasqyren e Aktiveve Afatgjata materiale

Shpenzime të tjera

Shënimi 12	**Shumat në Lekë**	
Përshkrimi i elementeve	*31.12.2018*	*31.12.2017*
Shpenzimet materiale	*43,069,797*	*111,898,695*
Shpenzime per trajtime pergjithshme	10.174.733	83,814,847
Mirmbajtje riparime	3.624.600	10,299,067
Bl energji avull uje		
Sherbime bankare	236,468	138,532
Shpenzime transporti	292,550	316,363
Shpenzime te panjohura	25,921	2,138,415
Shpenzime 608+616+618+622+623+638	3,047,884	875,102
Amortizim	453,102	625,879
shitje AQT	7,555,200	
TOTALI	**68608233**	**210,106,900**

3. Fitimet (Humbjet) nga kursi i këmbimit

Fitimet (Humbjet) nga kursi i këmbimit janë paraqitur si diferencë midis këtyre dy elementeve:

Shënimi 13	**Shumat në Lekë**	
Përshkrimi i elementeve	*31.12.2018*	*31.12.2017*
Ardhura nga konvertimi	20,680	173,892
Humbje nga konvertimi	(127,977)	(385,452)
Shuma	**(107,298)**	**(211,559)**
Te ardhura nga intersat	3,003	
Humbje nga interesat	(26)	(26)
Shuma	**(104,320)**	**(211,585)**

Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje të ndodhura pas datës se bilancit për të cilat bëhen rregullime apo ngjarje të ndodhura pas datës së bilancit për të cilat nuk bëhen rregullime nuk ka.

Hartoi : **Miratoi:**

Nexhmije Caushi **Diana Laba**

Administrator

SHOQERIA E NDERTIMIT "COLOMBO" Sh.p.k NIPT: J 82916489 E FIER - ALBANIA

SAN Office
Client oriented