

Emertimi dhe Forma Ligjore SERENA FURNITURE shpk
NIPT - I K66502203U
Adresa e Selise LAGJA KUSHTRIMI VLORE

Data e Krijimit _____
Nr I Rregj Tregetar _____

Veprimtaria kryesore PRODHIM DHE TREGETI ARTIKUJ MOBILIERIE

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te standarteve Kombetare te kontabilitetit Nr 2
dhe Ligjit 9228 date 29.04.2004 " Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare ")

VITI 2015

SERENA FURNITURE
L.Kushtrimi Rr.Deshmoret Nr.40
VLORE ALBANIA
Tel/Fax:+355 33 253 544 / 230 365
www.serena.al

Pasqyrat jane individuale

Pasqyrat jane te konsoliduara

Pasqyrat financiare jane te shprehura ne

lek

Pyasqyrat financiare jane te rumbullukasura ne

Periudha kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2015

Deri

31.12.2015

Data e mbylljes te Pasqyrave Financiare

02.03.2016

SERENA FURNITURE shpk
Pasqyra Financiare te Vitit

2015

| Nr | AKTIVET | Shenime | Periudha Raportuse | Periudha Paraardhese |
|-----------|---|---------|--------------------|----------------------|
| I | AKTIVET AFATSHKURTERA | | 19,697,475 | 15,920,375 |
| | 1. - Aktivet monetare | | 957,887 | 150,992 |
| | > Arka | | 120,000 | 145,000 |
| | > Banka | | 837,887 | 5,992 |
| | 2 - Derivatet e Aktivet te mbajtura per tregetim | | 0 | |
| | 3 - Aktivet te tjera financiare afatshkurtera | | 283,348 | 902,071 |
| | > Kliente per mallra , produkte e sherbime | | 0 | 0 |
| | > Debitore , Kreditore te tjere | | 0 | 0 |
| | > Tatim mbi fitimin | | 283,348 | 223,120 |
| | > T v sh | | 0 | 678,951 |
| | > Te drejta e detyrime ndaj ortakeve | | 0 | 0 |
| | 4 - Inventari | | 18,456,240 | 14,867,312 |
| | > Lendet e para | | 11,776,082 | 13,942,312 |
| | > Inventar I imet | | 0 | 0 |
| | > Prodhimi ne proces | | 0 | 0 |
| | > Produkte te gateshme | | 0 | 0 |
| | > Mallra per rrishitje | | 2,361,750 | 925,000 |
| | > Parapagesa per furnizime | | | 0 |
| | >AQT NE PROCES (NDERTESA) | | 4,318,408 | 0 |
| | 5 - Aktivet biliogjike | | | |
| | 6 - Aktivet afatshkurtera te mbajtura per rishitje | | 0 | 0 |
| | 7 - Parapagime dhe shpenzime te shtyra | | 0 | 0 |
| | > Shpenzime te periudhave te ardheshme | | 0 | 0 |
| II | AKTIVET AFATGJATA | | 48,032,120 | 32,005,569 |
| | 1 - Financimet financiare afatgjata | | 0 | 0 |
| | 2 - Aktivet Afatgjata materiale | | 48,032,120 | 32,005,569 |
| | > Toka | | 11,582,633 | 0 |
| | > Ndertesa | | 4,000,000 | 0 |
| | > Makineri e paisje | | 30,756,868 | 29,872,663 |
| | > Aktivet tjera afat gjata materiale | | 842,426 | 1,053,032 |
| | >Mjete transporti | | 644,590 | 805,737 |
| | >Paisje informatike | | 205,603 | 274,137 |
| | 3 - Aktivet Biologjike afatgjata | | 0 | 0 |
| | 4 - Aktivet afatgjata jo materiale | | 0 | 0 |
| | 5 - Kapitali aksioner I pa paguar | | 0 | 0 |
| | 6 - Aktivet e tjera afat gjata . | | | |
| | TOTALI AKTIVEVE I+II | | 67,729,595 | 47,925,944 |

SERENA FURNITURE
L.Kushtrimi Rr.Deshmoret Nr.40
VLORE ALBANIA
Tel/Fax:+355 33 233 544 / 230 365
www.serena.al

SERENA FURNITURE shpk
Pasqyra Financiare te Vitit

2015

| Nr | PASIVET E KAPITALET | Shenime | Periudha Raportuse | Periudha Paraardhese |
|-----|---|---------|--------------------|----------------------|
| I | Derivatet | | 5,095,324 | 1,408,610 |
| | 1. - Aktivet monetare | | 0 | 0 |
| | 2 - Huamarjet | | 0 | 0 |
| | > Overdraftet financiare | | 0 | 0 |
| | > Huamarjet afatshkurtera | | 0 | 0 |
| | 3 - Huate e parapagimet | | 5,095,324 | 1,408,610 |
| | > Te pagushme ndaj furnitoreve | | 0 | 815,774 |
| | > Te pagushme ndaj punonjesve | | 771,864 | 447,204 |
| | > Detyrime per Sigurimet shoqerore | | 244,962 | 141,732 |
| | > Detyrime Tatimore per TAP - in | | 7,800 | 3,900 |
| | > Detyrime Tatimore per Tatimin mbi fitimin | | 0 | 0 |
| | > Detyrime tatimore per T V SH | | 197,318 | 0 |
| | > Detyrime tatimore per tatimin ne burim | | 1,500 | 0 |
| | > Te drejta e detyrime ndaj ortakeve | | 0 | 0 |
| | > Dividente per tu paguar | | 0 | 0 |
| | > debitore e kreditore te tjere | | 3,871,880 | 0 |
| | >gjoba | | 0 | 0 |
| | 4 - Grantet dhe te ardhura te shtyra | | 0 | 0 |
| | 5 - Privizionet Afatshkurtera | | 0 | 0 |
| II | PASIVET AFATGJATA | | 49,524,358 | 34,344,100 |
| | 1 - Huate afatgjata | | 49,524,358 | 34,344,100 |
| | > Hua , bono , dhe detyrime qeraje financiare | | 0 | 0 |
| | > Bono te kovertushme | | 0 | 0 |
| | 2 - Huamarjet te tjera afatgjata | | 0 | 0 |
| | 3 - Grantet dhe te ardhura te shtyra | | 0 | 0 |
| | 4 - Provigjonet Afatgjata | | 0 | 0 |
| | TOTALI I PASIVEVE (I + II) | | 54,619,682 | 35,752,710 |
| III | KAPITALI | | 13,109,913 | 12,173,234 |
| | 1 - Aksione te pakices | | 0 | 0 |
| | 2 - Kapitali I aksionereve te Shoq meme(P F te kons) | | 0 | 0 |
| | 3- Kapitali aksioner | | 100,000 | 100,000 |
| | 4 - Primi I Aksionit | | 0 | 0 |
| | 5 - Njesite ose Aksione te thesarit (Negative) | | 0 | 0 |
| | 6 - rezervat Statuore | | 0 | 0 |
| | 7 - Rezervat Ligjore | | 0 | 0 |
| | 8 - rezerva te tjera | | 0 | 0 |
| | 9 - Fitime te pashperndara | | 11,773,234 | 10,709,129 |
| | 10 - Fitime (Humbja) e vitit financiar | | 1,236,679 | 1,364,105 |
| | TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT(I + II + III) | | 67,729,595 | 47,925,944 |

SERENA FURNITURE

L.Kushtrimi Rr.Deshmoret Nr.40
VLORE ALBANIA

Tel/Fax:+355 33 233 544 / 230 365
www.serena.al

(Bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres)

| Nr | Pershkrimi I elementeve | Shenime | Periudha Raportuse | Periudha Paraardhese |
|-----|--|---------|--------------------|----------------------|
| 1 | Shitje NETO | | 48,497,167 | 44,815,946 |
| 2 | Ndryshimi ne inventarin prod l gateshm e prodh proces | | | 0 |
| 3 | Ndryshimi ne inventarin prod l gateshm e prodh proces | | | 0 |
| 4 | Materiale te konsumuara | | -32,065,615 | -32,110,528 |
| 5 | Kostot e punes | | -8,126,062 | -6,262,705 |
| | Pagat e personelit | | -6,963,205 | -5,366,500 |
| | Shpenzime per Sigurimet shoqerore e shendetesore | | -1,162,857 | -896,205 |
| 6 | Amortizimet e cvleresimet | | -1,821,304 | -1,959,113 |
| 7 | VI.kont.e AQT-ve te shitura | | 0 | 0 |
| 8 | Interesa bankare | | -2,292,173 | -1,313,420 |
| 8.1 | Qira | | -120,000 | -120,000 |
| 9 | Shpenzime te tjera | | -2,617,096 | -1,445,350 |
| 10 | TOTALI I SHPENZIMEVE | | -47,042,250 | -43,211,116 |
| 11 | Fitimi (humbja) nga veprimtaria kryesore | | 1,454,917 | 1,604,830 |
| 12 | Te ardhura e shpenz financ nga njesite e kontrolluara | | 0 | 0 |
| 13 | Te ardhura e shpenzimet financiare nga pjesmarjet | | 0 | 0 |
| 14 | Te ardhura e shpenzimet financiare | | 0 | 0 |
| | 141.0 Te ardhura e shpenz financ nga invest te tjera e financ afat gjata | | 0 | 0 |
| | 142 Te ardhura e shpenzimet nga interesat | | 0 | 0 |
| | 143 Fitime (humbje) nga kurset e e kembimit | | 0 | 0 |
| | 144 Te ardhura e shpenzime te tjera financiare | | 0 | 0 |
| 15 | Totali I te ardhurave e shpenzimeve financiare | | 1,454,917 | 1,604,830 |
| 14 | Fitimi (humbja) para tatimit | | 1,454,917 | 1,604,830 |
| 16 | Shpenzimet e tatimit mbi fitimin | | 218,238 | 240,725 |
| 17 | Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 16) | | 1,236,679 | 1,364,105 |
| 18 | Elementet e pasqyrave te konsoliduara | | | |

SERENA FURNITURE
L.Kushtrimi Rr.Deshmoret Nr.40
VLORE ALBANIA
Tel/Fax:+355 33 233 544 / 230 365
www.serena.al

| Nr | Pasqyra e Fluksit monetar - Metoda Direkte | Periudha raportuse | Periudha Paraardhese |
|----------|--|--------------------|----------------------|
| A | Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit | | |
| 1 | Fitimi para tatimit | 1,454,917 | 1,604,830 |
| 2 | Rregullime per : | | |
| | # Amortizimi | 1,821,304 | 1,959,113 |
| | # Humbjet nga kembimet valutore | 0 | 0 |
| | # Te ardhura nga Investimet | 0 | 0 |
| | # Fitimi nga shitja e aqt-ve | 0 | 0 |
| 3 | Ritja / renje ne tepericen e kerkesave te arketushme | 618,723 | 16,577,205 |
| 4 | nga aktiviteti si dhe te kerkesave te tjera te arketushme | | |
| 5 | Rritje / renje ne tepericen e inventarit | -3,588,928 | -9,202,157 |
| 6 | Ritje/renje ne tepericen e detyrimeve per tu pag nga aktivitet | 3,686,714 | 1,070,667 |
| 7 | M M te perfituar nga aktiviteti | | 0 |
| 8 | Interes I paguar | | 0 |
| 9 | Tatim mbi fitimin e paguar | -218,238 | -240,725 |
| 10 | M M Neto nga aktiviteti I shfrytezimit | 3,774,492 | 11,768,933 |
| B | Fluksi monetar nga veprimtarite investuse | | |
| 1 | Blerja e njesise kontrolluat X minus parate e arketuar | 0 | 0 |
| 2 | Blerja e aktiveve afatgjata materiale | -17,847,855 | -417,810 |
| 3 | Te ardhura nga shitja e paisjeve | 0 | 0 |
| 4 | Interes I arketuar | 0 | 0 |
| 5 | Dividente te arketuar | 0 | 0 |
| 6 | M M Neto e perdorur ne veprimtarine investuse | -17,847,855 | -417,810 |
| C | Fluksi monetar nga aktivitetet financiare | | 0 |
| 1 | Te ardhura nga emetimi I kapitalit aksioner | 0 | 0 |
| 2 | Te ardhura nga huamarjet afatgjata | 15,180,258 | 0 |
| 3 | Pagesat e detyrimeve te huas | 0 | -13,164,620 |
| 4 | Dividente te paguar | -300,000 | -400,000 |
| 5 | M M Neto e perdorur ne veprimtarine financiare | 14,880,258 | -13,564,620 |
| D | Rritja / renja Neto e mjeteve monetare | 806,895 | -2,213,497 |
| E | Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel | 150,992 | 2,364,489 |
| H | Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel | 957,887 | 150,992 |

NJJE PASQYRE E PAKONSOLIDUAR

| Nr | Emertimi | Kapitali aksioner | Primi I Aksionit | Reserva te Thesaz | Stat e liqitimi I pasqerit | TOTALI |
|-----|--|-------------------|------------------|-------------------|----------------------------|------------|
| I | Pozicioni me 31 Dhjetor 2013 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 11,109,129 |
| A | <i>Efekti I ndryshimit ne polit kontabel</i> | | 0 | 0 | 0 | |
| B | Pozicioni I rregulluar | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 11,109,129 |
| 1 | Fitimi Neto per periudhen Kontabel | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,364,105 |
| 2 | Dividentet e paguar | 0 | 0 | 0 | 0 | -400,000 |
| 3 | Ritja e rezerves te kapitalit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Emetimi I Aksioneve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II | Pozicioni me 31 Dhjetor 2014 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 12,073,234 |
| 1 | Fitimi Neto per periudhen Kontabel | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,236,679 |
| 2 | Dividentet e paguar | 0 | 0 | 0 | 0 | -300,000 |
| 3 | Emetimi I kapitalit Aksioner | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Aksione te thesarit te riblera | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III | Pozicioni me 31 Dhjetor 2015 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 13,009,913 |

SERENA FURNITURE
 L.Kushtrimi Rr.Deshmoret Nr.40
 VLORE ALBANIA
 Tel/Fax:+355 33 233 544 / 230 365
 www.serena.al

SHENIMET SPJEGUSE

Ne hartimin e pasqyrave financiare jane patur parasysh kerkesat e ligjit nr.9228,dt.29.04.2004 "per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"

Pasqyrat e perdorura jane ato te miratuara sipas SKK 2.Pasqyrat financiare te vitit 2008 te subjektit Serena Furniture jane pregatitur mbi bazen e konceptit te materialitetit. Kontabiliteti i subjektit mbahet gjysem i informatizuar nga administratori i subjektit.

Shenime shpjeguese per Aktivin e Bilancit

Ne kerkesat ndaj shtetit jane per tatim fitimin e paguar teper para vitit 2014 dhe gjate vitit 2015,si dhe

Inventari i subjektit eshte mbajtur me metoden FIFO per mallrat dhe me metoden e kosos mesatare per lendet e para.Ne kontabilitetin e subjektit eshte e evidentuar ze per ze gjendja e inventarit ne funde te vitit 2015 dhe nje pasqyre analitike shoqeron kete bilanc. Aktivet afatgjata jane paraqitur me vleren e tyre te mbetur ,mbasi eshte zbritur amortizimi i akumuluar duke zbatuar kerkesat e SKK 5.Ne kontabilitetin e subjektit eshte pasqyra e aktiveve afatgjata ,levizja e tyre dhe pasqyra e amortizimit.Ne kete pasqyre eshte perdorur norma e amortizimit fiskal mbi vleren e mbetur. Gjithashtu nje pasqyre e aktiveve afate gjata dhe amortizimi i tyre shoqerojne kete bilanc.

Shenime shpjeguese per Pasivin e Bilancit

Ne pjesen e detyrimeve ndaj te tretteve jane detyrimet ndaj furnitoreve, puntoreve per pagat e muajit dhjetor 2015 si dhe detyrimet per sigurimet shoqerore ,shendetsores dhe tap te muajit dhjetor 2014 qe paguhen ne muajin janar 2016.

Ne huat afatgjata eshte kredia e marre ne Bangen Kombetare Tregtare ,e cila ne fund te vitit 2015 rezulton te jete 181.479 euro ,si dhe kredia e mare ne First Bank ,qe rezulton te jete 17275,36 euro. Te dyja kredite jane vlersuar me kursin e bankes se shqiperise te dates 31,12,2015 qe ka qene 1 euro = 137,28

Shenime shpjeguese per Pasqyren e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

Ne kete bilanc eshte perdorur paqura e te ardhurave dhe shpenzimeve qe i klasifikon ato sipas natyres se

SERENA FURNITURE
L.Kushtrimi Rr.Deshmoret Nr.40
VLORE ALBANIA
Tel/Fax:+355 33 233 544 / 230 365
www.serena.al

tyre. Te ardhurat jane realizuar ne pjesen me te madhe te tyre nga shitja e prodhimeve te mobilierise dhe pjesa tjete nga artikuj mobilierie te gatshem te importuar .

Ne shpenzime pjesen kryesore e zene ato te kryera per blerjen e lendeve te pera e mallrave dhe pjesa tjeter per behet nga kostot e punes , amortizimi e shpenzime te tjera.

Ne pergjithsi pjesa e shpenzimeve eshte e specifikuar sipas natyres se tyre ,por ne po japim te zbethyer piken 9 shpenzime te tjera 2,617,096 leke , e cila specifikohet si me poshte:

- 1.Telefon 241,456 leke
- 2.Komision e bankare 46,225 leke
- 3.Energji elektrike 295,312 leke.
- 4.Furnitura te ndryshr 1,064,779 leke
- 5,Nafte 969,324 leke

Si te ardhurat ,ashtu dhe shpenzimet jane te dokumentuara me dokumenta te rregullta, te cilat ndodhen ne kontabilitetin e shoqerise.

Shenim:Lidhur me pagat jane vendosur 302795 leke me pak dhe 50565 leke sigurime shoq.shend. mbasi jane te te situacioni i punimeve ne procese per ndertimin e vet.

Shenime shpjeguese per Pagyren e Fluksit Monetar

Si pasqyre e fluksit monetar ne kete bilanc eshte perdorur ajo sipas metodes indirekte, qe llogarit fluksin monetar nga veprimtarite e shfrytezimit, duke korektuar fitimin neto me amortizimin, me rritjen/renien e kerkesave ndaj te treteve, me rritjen/renien e inventareve dhe me rritjen renien e detyrimeve ndaj te treteve.

Shenime shpjeguese per Pagyren e Ndryshimit te Kapitaleve.

Si pasqyre e ndryshimit te kapitaleve eshte perdorur ajo e pa konsoliduara , e cila ka paraqitur ndryshimin e kapitaleve te veta te shoqerise ne rritje vetem nga fitimi neto i realizuar me mbylljen e bilancit te vitit 2015. Ne kete pasqyre eshte reflektuar dhe pagesa e dividendit per fitimin e realizuar ne vitin 2014.

HARTUSI I BILANCIT

VOJDO BYLYSHI

NIPT: L 26415204

ADMINISTRATORI
(DORISEN CEPAJ)

SERENA FURNITURE

L.Kushtrimi Rr.Deshmoret Nr.40

VLORE AI PANIA

Tel/Fax:+355 33 233 544 / 230365

www.serena-ol