

Emertimi dhe Forma ligjore	SERENA FURNITURE shpk
NIPT -i	K66502203U
Adresa e Selise	LAGJA: KUSHTRIMI
	VLORE
Data e krijimit	13.02.2006
Nr. i Regjistrit Tregetar	_____
Veprimtaria Kryesore	PRODHIM DHE TREGETI ARTIKUJ MOBILIERIE

PASQYRAT FINANCIARE

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

Viti 2017



Pasqyra Financiare jane individuale	_____	PO
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	_____	JO
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	_____	lek
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne	_____	
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga	1/1/2017
	Deri	31/12/2017
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare		5/3/2018

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2017	2016
	Aktivitet Afatshkurtra			
	▶ Aktivitet monetare	1	278,999	419,677
	1 Banka		278,999	269,677
	2 Arka			150,000
	▶ Investime	2	0	
	1 Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit	2.1	0	
	2 Aksionet e veta	2.2	0	
	3 Te tjera Financiare	2.3	0	
	▶ Të drejta të arkëtueshme	3	11,598,427	16,851,723
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3.1	0	0
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3.2	0	0
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrës	3.3	0	0
	4 Tatim mbi fitimin	3.4	168,114	43,855
	5 TVSH	3.5	114,020	1,453,139
	6 Debitore kreditore te tjere (pronari)	3.6	11,316,293	15,354,729
	▶ Inventarët	4	56,062,674	47,311,267
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4.1	15,951,858	11,942,375
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	4.2		0
	3 Produkte të gatshme	4.3		0
	4 Mallra	4.4		2,033,456
	5 Materiale inventar (vegla pune)	4.5		220,500
	6 AAGJM të mbajtura për shitje	4.6		0
	7 AQT NE PROCES (NDERTESA)	4.7	31,948,269	31,948,269
	8 Parapagime për inventar	4.8	8,162,547	1,166,667
	▶ Shpenzime të shtyra	5	0	0
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6	0	0
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		67,940,100	64,582,667
	Aktivitet Afatgjata			
	▶ Aktive financiare	7		0
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit	7.1		0
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit	7.2		0
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa	7.3		0
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa	7.4		0
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	7.5		0
	▶ Aktivitet materiale	8	47,289,515	45,293,749
	1 Toka (Truall)	8.1	15,000,000	15,000,000
	2 Ndertesa	8.2	582,633	582,633
	3 Impiante dhe makineri	8.3	0	0
	4 Makineri e paisje	8.4	27,301,899	28,209,748
	5 Mjete Transporti	8.5	3,478,967	555,955
	6 Paisje informatike	8.6	301,271	164,482
	7 Sahate uji e te tjere	8.7	0	0
	8 Aktive te tjera afatgjata materiale	8.8	624,745	780,931
	9 Të tjera Instalime dhe pajisje	8.9	0	0
	▶ Ativitet biologjike	9	0	0
	▶ Aktive jo materiale:	10	0	0
	1 Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta	10.1	0	0
	2 Emri i Mirë	10.2	0	0
	3 Parapagime për AAJM	10.3	0	0
	▶ Aktive tatimore të shtyra	11	0	0
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar	12	0	0
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		47,289,515	45,293,749
	AKTIVE TOTALE		115,229,615	109,876,416

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Sh eni me t	2017	2016
▶	Detyrime afatshkurtra:	13	24,144,425	935,100
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	13.1	0	0
2	<i>Huate e parapagimet</i>	13.2	0	0
3	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	13.3	0	0
4	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	13.4	0	0
5	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	13.5	22,982,927	0
6	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	13.6	0	0
7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>	13.7	0	0
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve</i>	13.8	874,872	0
9	<i>Të pagueshme për sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	13.9	277,326	933,600
10	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	13.1	0	0
11	<i>Detyrime Tatimore per TAP-in</i>	13.11	7,800	0
12	<i>Detyrime Tatimore per TVSH</i>	13.12	0	0
13	<i>Detyrime Tatimore per tatimin ne burim</i>	13.13	1,500	1,500
14	<i>Të tjera të pagueshme</i>	13.14		0
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14	0	0
▶	Të ardhura të shtyra	15	5,572,944	7,666,063
▶	Provizione	16		0
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		29,717,369	8,601,163
▶	Detyrime afatgjata:	17	70,749,575	0
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	17.1		0
2	<i>Huate afatgjata</i>	17.2	70,749,575	88,090,583
3	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	17.3	0	0
4	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>	17.4	0	0
5	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	17.5	0	0
6	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	17.6	0	0
7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>	17.7	0	0
8	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interes</i>	17.8	0	0
9	<i>Të tjera të pagueshme</i>	17.9	0	0
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	18	0	0
▶	Të ardhura të shtyra	19	0	0
▶	Provizione:	20	0	0
1	<i>Provizione për pensionet</i>	20.1	0	0
2	<i>Provizione të tjera</i>	20.2	0	0
▶	Detyrime tatimore të shtyra	21	0	0
	Totali i Detyrimeve afatgjata		70,749,575	88,090,583
	DETYRIMET TOTALE		100,466,944	96,691,746
▶	Kapitali dhe Rezervat	22	0	0
▶	Kapitali i Nënshkruar	23	0	0
▶	Kapitali aksioner	24	100,000	100,000
▶	Primi i lidhur me kapitalin	25	0	0
▶	Rezerva rivlerësimi	26	0	0
▶	Rezerva të tjera	27	0	0
1	<i>Rezerva ligjore</i>	27.1	0	0
2	<i>Rezerva statutore</i>	27.2	0	0
3	<i>Rezerva të tjera</i>	27.3	0	0
▶	Fitimi i pashpërndarë	28	12,934,670	12,709,913
▶	Fitim / Humbja e Vitit	29	1,728,001	374,757
	Totali i Kapitalit		14,762,671	13,184,670
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		115,229,615	109,876,416

Pasqyra e Performancës

(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2017	2016
▶	Shitje NETO	28		53,457,975
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	81,189,262	
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në p	30		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	-55,660,187	-34,343,707
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	-55,660,187	-34,343,707
	2 Kostot e punes	33.2	0	0
	3 Të tjera shpenzime	33.3	0	0
▶	Shpenzime të personelit	34	-11,992,032	-8,607,188
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	-10,275,605	-7,375,482
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçm nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-1,716,427	-1,231,706
▶	Interesa bankare		-4,745,366	-4,107,208
▶	Qira	35	-120,000	-120,000
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	36	0	0
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	37	-2,078,531	-1,842,837
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	38	-4,199,530	-3,635,165
	TOTALI SHPENZIMEVE		-78,795,646	-52,656,105
▶	Të ardhura të tjera	39	0	0
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (p veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	39.1	0	0
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	39.2	0	0
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (para veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	39.3	0	0
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbaj aktive afatshkurtra	40	0	0
▶	Shpenzime financiare	41	0	0
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	41.1	0	0
	2 Shpenzime të tjera financiare	41.2	0	0
	Totali të ardhurave e shpenzimeve financiare		0	0
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet (veprimtaria kryesore)	42	0	0
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	43	2,393,616	801,870
▶	Shpenzime të pa zbriteshme interesa kredie + GJOBA	43.1	2,043,819	2,045,550
▶	Fitimi fiskal	43.2	4,437,435	2,847,420
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	44	665,615	427,113
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	44.1	665,615	427,113
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë	44.2	0	0
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve	44.3	0	0
▶	Fitimi/Humbja neto e vitit	45	1,728,001	374,757
▶	Fitimi/Humbja për:	46		0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	46.1		0
	Interesat jo-kontrolluese	46.2		0

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve		2017	2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit	46	1,728,001	374,757
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	46.1		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	46.2		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	46.3		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje	46.4		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	46.5		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	47	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	48	1,728,001	374,757
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	49.1		

Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2017	2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	21,424,627	-39,699,969
<i>Fitim / Humbja e vitit para tatimit</i>	2,393,616	801,870
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	2,078,531	1,842,837
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		0
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	5,253,296	-16,568,375
<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>	-8,751,407	-28,855,027
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	21,116,206	3,505,839
<i>Tatim mbi fitimin e paguar</i>	-665,615	-427,113
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-4,074,298	895,534
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		0
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		0
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	-4,074,298	-463,942
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		1,359,476
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		0
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		0
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	-17,491,008	38,266,225
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		0
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		0
<i>Hua afatgjata të arkëtuara</i>		38,566,225
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>	-17,341,008	0
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		0
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		0
<i>Pagesa e huave</i>		0
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>		0
<i>Interes i paguar ,shpenzime te shtyra</i>		0
<i>Dividendë të paguar</i>	-150,000	-300,000
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	-140,678	-538,210
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2017	419,677	957,887
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		0
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2017	278,999	419,677

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

Emertim	Kapitali i nënshkrues	Primiti i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimit	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutor	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitimi / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontroluese	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	100,000						11,773,234	1,236,679			13,109,913
Efekti i ndryshimeve në politikat											
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	100,000						11,773,234	1,236,679			13,109,913
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								374,757			374,757
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
Dividendë të paguar								-300,000			-300,000
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2016	100,000						11,773,234	1,311,436			13,184,670
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	100,000						13,084,670				13,184,670
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								1,728,001			1,728,001
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
Dividendë të paguar								-150,000			-150,000
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	100,000						13,084,670	1,578,001			14,762,671

SERENA FURNITURE
 L. Këshillimiti, Rr. Dëshmoret Nr. 20
 VIZORE ALBANIA
 Tel/Fax: 365 33 233 542-1 230 365
 www.serena.al

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i përmirësuar. Plotesimi i të dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të përcaktuara në SKK 2 të përmirësuar. Rradha e dhenies se shpjegimeve duhet të jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2;)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SSK 1, 1-3)
- 4 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)

transaksionet ekonomike

te veta.

2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuse eshte e siguruar ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.

duke mos pasur

3. Kompensimi: midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.

shpenzimeve ka

4. 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.

5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.

6. 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 kontabël

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

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

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

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

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5:) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te A.Agj.M 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 me 5 % te vlefes se mbetur.
- Komputera 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:) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit ate lineare me normen e amortizimit 15 % ne vit.

SERENA FURNITURE

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

Referenca

B Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

1.1 *Banka*

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	FRIST INVESTIMENT BANK	LEKE				1,237
2	FRIST INVESTIMENT BANK	EURO		0	132.95	0
3	BKT	LEKE				268,422
4	BKT	EURO		38.77	132.95	5,154
5	BKT	USD		4.79	111.1	532
6	CREDINS BANK	LEKE				903
7	RAIFEISEN BANK	LEKE				1,207
8	RAIFEISEN BANK	EURO		11.61	132.95	1,544
9						
10						
11						
12						
Totali						278,999

1.2 *Arka*

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke			
	Arka ne Euro			
	Arka ne Dollare			
	Pulla tatimore,bileta,te tjera me vlere			
Totali				

2 Investime2.1 *Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit*

Shoqëria nuk ka tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit

2 *Aksionet e veta*

Shoqëria nuk ka riblerje të aksione të emetuara me pare nga ana jone

2.3 *Te tjera Financiare*

Shoqëria nuk ka aktive të tjera financiare të investuara

3 Të drejta të arkëtueshme3.1 *Nga aktiviteti i shfrytëzimit*

Kliente për mallra,produkte e shërbime

- > Fatura te pa likuiduara nen nje vit
- > Fatura te pa likuiduara mbi nje vit
- > Zhvleresimi i te drejtave dhe detyrimeve

Inventari i klienteve bashkangjitur3.2 *Nga njësitë ekonomike brenda grupit*

- > Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrimendaj njësisve ekonomike brenda grupit

3.3 *Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*

- > Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrime ndaj njësisve ekonomike me interesa pjesëmarrëse

3.4 *Të tjera*

- > Të drejta për t'u arkëtuar nga proceset gjyqësore
- > Parapagime të dhëna
- > Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitore)
- > Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore)
- > Tatim mbi fitimin (teprica debitore)
- > Shteti- TVSH për tu marrë
- > Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer
- > Tatim fitimi
- > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (teprica debitore)
- > Të drejta për t'u arkëtuar nga shitjet e letrave me vlerë
- > Qera financiare (kur është afatshkurtër dhe ka tepricë debitore)
- > Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë (teprica debitore)
- > Llogari të përkohshme ose në pritje (tepricë debitore)
- > Zhvlerësim i të drejtave dhe detyrimeve (i detajuar për çdo ze si me sipër)

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

4 Inventarët4.1 *Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme*

15,951,958

> Lëndë djegëse	_____
> Pjesë ndërrimi	_____
> Materiale ambalazhimi	_____
> Materiale të tjera	_____
> Inventari i imët dhe ambalazhet	_____
> AQT NE PROCES (NDERTESA)	31,948,269
> <u>Parapagime për inventar</u>	8,162,547

4.4 Mallra	_____
> Mallra	_____
> Zhvlerësimi i mallrave dhe (produkteve) për shitje	_____
<u>Inventari mallrave bashkangjitur</u>	_____

5 Shpenzime të shtyra	_____
> Furnitorë për shërbime (teprica debitore)	_____
> Shpenzime të periudhave të ardhme	_____

6 Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	_____
> Interesa aktive të llogaritura	_____
> Të ardhura të llogaritura	_____

II AKTIVET AFATGJATA

8 Aktive materiale	47,289,515
8.1 Truall ndertimi	15,000,000
8 Ndertesa industriale	582,633
Instalime teknike komplekse	_____
Makineri dhe pajisje pune	27,301,899
Instrumente dhe vegla	_____
8.3 Mjete transporti	3,478,967
8 Mobilje dhe pajisje zyre	_____
Pajisje informative	301,271
Te tjera	624,745

Analiza e posteve te amortizushme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera	Amortizimi	Vi.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vi.mbetur
	Truall ndertimi	15,000,000	0	15,000,000			
	Ndertesa industriale	582,633	0	582,633			
	Makineri dhe pajisje	29,102,112	1,800,213	27,301,899			
	Mjete transporti	3,534,563	55,596	3,478,967			
	Pajisje informative	367,807	66,536	301,271			
	Te tjera	780,931	156,186	624,745			
		49,368,046	2,078,531	47,289,515			

Aktivet e blera gjate vitit	4,074,298
Aktivet te dala nga transferimi	_____
Aktivet nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1; 17,18,79,80) gjate vitit	_____
<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	_____

10 Aktive jo materiale

> Koncesione	_____
Koncesione me vleren fillestare	_____
Konçesionet (amortizimi)	_____
Konçesionet (zhvlerësimi)	_____
> Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme	_____
Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme me vlere fillestare	_____
Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme (amortizimi)	_____
Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme (zhvlerësimi)	_____
> Emri i mire	_____



Emri i mire (amortizimi)
Emri i mire (zhvleresimi)

12 Kapitali i nenshkruar i pa paguar

III DETYRIMET DHE KAPITALI

13 Detyrime afatshkurtra:

- 13.1 *Titujt e huamarrjes*
- > Huamarrje afatshkurtra
 - > Premtim pagesa të pagueshme për hua afatshkurtër
 - > Detyrime për blerjet e letrave me vlerë
 - > Hua të marra
 - > Letra me vlerë të borxhit, të emetuara
 - > Derivatët dhe instrumentet financiare
- 13.4 *Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit*
- > Furnitorë për mallra, produkte e shërbime
Inventari i Furnitoreve bashkangjitur
22,982,927
 - > Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë
Inventari i debitoreve të tjere bashkangjitur
- 13.5 *Dëftesa të pagueshme*
- > Premtim pagesa të pagueshme për furnizime
- 13.6 *Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit*
- > Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit
- 13.7 *Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*
- > Të drejta detyrime ndaj njësisve ekonomike me interesa pjesëmarrëse
- 13.8 *Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore*
- > Paga dhe shpërblime
874,872
 - > Paradhënie për punonjësit
 - > Sigurime shoqërore ,shëndetsore
277,326
 - > Organizma të tjera shoqërore
 - > Detyrime të tjera
 - > *Detyrime për tap*
7,800
- 13.9 *Të pagueshme për detyrimet tatimore*
- > Akciza
 - > Tatim mbi të ardhurat personale
 - > Tatime të tjera për punonjësit
 - > Tatim mbi fitimin
 - > Shteti- TVSh për t'u paguar
 - > Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore)
 - > Tatime të shtyra (teprica kreditore)
 - > Tatimi në burim
1,500
- 13.10 *Të tjera të pagueshme*
- > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve
 - > Dividendë për t'u paguar

14 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara

- > Shpenzime të llogaritura
- > Interesa të llogaritur

15 Të ardhura të shtyra

- > Grante afatshkurtera
- > Të ardhura të periudhave të ardhme

16 Provizione

- > Provizione afatshkurtera

17 Detyrime afatgjata:

- 17.1 *Titujt e huamarrjes*
- > Huamarrje afatgjata
 - > Premtim pagesa të pagueshme për hua afatgjata



> Hua të marra	Grant	_____
> Letra me vlerë të borxhit, të emetuara		_____
> Derivatët dhe instrumentet financiare		_____
17.4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	
>	Furnitorë për mallra, produkte e shërbime mbi nje vit	_____
	<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	_____
>	Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi nje vit	_____
	<u>Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur</u>	_____
17.5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	
>	Premtim pagesa të pagueshm per furnizime mbi nje vit	_____
17.6	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>	
>	Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit mbi nje vit	_____
17.7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
>	Të drejta detyrime ndaj njësisve ekonomike me interesa pjesëmarrëse	_____
17.8	<i>Të tjera të pagueshme</i>	
>	Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve mbi nje vit	_____
>	Dividendë për t'u paguar mbi nje vit	_____
	<u>18 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	
	<u>19 Të ardhura të shtyra</u>	
	<u>20 Provizione:</u>	
20.1	<i>Provizione për pensionet</i>	
20.2	<i>Provizione të tjera</i>	
	<u>21 Detyrime tatimore të shtyra</u>	
	<u>22 Kapitali dhe Rezervat</u>	
	<u>23 Kapitali i Nënshkruar</u>	_____
	<u>24 Primi i lidhur me kapitalin</u>	_____
	<u>25 Rezerva rivlerësimi</u>	_____
	<u>26 Rezerva të tjera</u>	
26.1	<i>Rezerva ligjore</i>	_____
26.2	<i>Rezerva statutore</i>	_____
26.3	<i>Rezerva të tjera</i>	_____
	<u>27 Fitimi i pashpërndarë</u>	_____
	<u>28 Fitim / Humbja e Vitit</u>	

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

Te ardhurat perbehen	81,189,262
● Te ardhura nga aktiviteti kryesor	_____
● Te ardhura nga shitja e aktiveve materiale	_____

Shenim: Ne deklarimin ne FDP v.2017 ne tatime shuma e te ardhurave eshte 79,436,143 leke ,kurse ne bilanc jane vendosur 81,189,262 leke.Kjo shume ka dal:Te ardh.te dekl.v.2017 79.436.143 lek + 7.326.063 te vitit 2016 (7.666.063-340.000) + 5.572.994 (5.232.944 v.2017 + 340.000 v.2016)
Keto llogaritje jane bere mbasi shoq.Serena Furniture gjate dy viteve 2016 dhe 2017 ka mare paradhenie per furnizime te ndryshme dhe nuk i ka mbyllur ato me produkte dhe sherbime brenda vitit perkates

Shpenzimet perbehen nga	78,795,646
● Shpenzime per materiale	55,660,187
● Blerje energji elektrike	
● Shpenzime personeli dhe sigurime shoqerore	11,992,032
● Shpenzime te tjera te shfrytezimit	4,199,530
Ahpenzime te Amortizimit	2,078,531
Shpenzime interes kredije	4,745,366
Qera	120,000
10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar	
● Fitimi i ushtrimit	2,393,616
● Shpenzime te pa zbriteshme	2,043,819
● Fitimi para tatimit fiskal	4,437,435



Në shpenzimet e pazbritëshme përfshihen zërat e mëposhtëm:

Analiza dhe rakordimi i berjeve

1	Importet		14,268,140
2	Blerjet brenda vendit		50,786,802
3	Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme		355,007
4	Blerje me tvsh		50,431,795
5			
6			
7			
8			
	Shuma e blerjeve te raportuara me FDP		65,054,942
	Nga kjo		
1	Aktiva Afat Gjata Materiale	Minus	4,074,298
2	Shtesa e gjendjeve te magazines	Minus	
3	Referenca	Minus	
4	Shpenzime per periudhat e ardheshme	Minus	
5	Te tjera	Minus	
6	Te tjera	Minus	
	Shuma e blerjeve ne shpenzime		
	Pakesimi i gjendjes se magazines		
	Totali ne shpenzime		
	Shpenzimet sipas Pasqyres se performances (PASH)		
1	Materiale te konsumuara		
2	Shpenzime te tjera		
3	a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve		
4	b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve		
	Shuma (1 + 2 - 2a)		
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0		
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0		

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte

Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	419,677
---	---------

Ne fluksin monetar kane ndikuar

Pozitivisht :

Fitimi para tatimit	2,393,616
Amortizimin	2,078,531
Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme	5,253,296
Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar	21,116,206
Ng marja e huas afatgjate	
Shuma e Faktoreve me influence Pozitive	30,841,649

dhe Negativisht :

Rritje/renie ne tepricen e inventareve	-8,751,407
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	-4,074,298
Tatim mbi fitimin i paguar	-665,615
Pagese per kredi	-17,341,008
Divident i paguar	-150,000
Shuma e Faktoreve me influence Negative	-30,982,328



Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital

• Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	1,728,001
• Fitimi qe bartet ne vitin e ardheshem	12,934,670
• Rritja e kapitalit aksioner	
• Rivleresime	

Llogarite jashte bilancit

>

>

C Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare
(VOJO BYLYSHI)

Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike
(DORISEN CEPAJ)

KONTABEL I MIRATUAR
VOJO BYLYSHI
NIPT: L 26415204 S
VLORE

SERENA FURNITURE
L.Kushtrimi Rr.Deshmoret Nr.40
VLORE ALBANIA
Tel/Fax:+355 52 441 514 / 230 323
www.serena.al