

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

ELBASAN CEMENT FACTORY SHPK

J 82816206 B

BRADASHESH ELBASAN

Data e krijimit

07 Maj 1998

Nr. i Regjistrimit Tregetar

811333

Veprimtaria Kryesore

Prodhim dhe Tregtim i Cimentos

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standarteve Nderkombetare te Raportimit Financiar dhe
Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2016

Pasqyra Financiare jane individuale

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Individuale

JO

Lek

Lek

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2016

Deri

31.12.2016

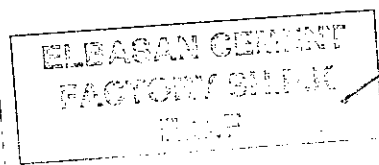
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

31 MARS 2016

Pasqyra e Pozicionit Financiar më 31 dhjetor 2016

	Shënime	31 dhjetor 2016	31 dhjetor 2015
AKTIVET			
Aktivitet afatgjata			
Aktivitet afatgjata materiale	5	445,372,785	486,226,628
Aktivitet afatgjata jomateriale		-	-
Total aktiveve afatgjata		445,372,785	486,226,628
Aktivitet afatshkurtra			
Inventarë	6	314,515,415	315,697,983
Llogari të arkëtueshme tregtare	7	378,387,566	420,750,939
Llogari të arkëtueshme nga palët e lidhura	27	240,762,847	299,565,199
Llogari të arkëtueshme të tjera	8	231,426,409	277,888,997
Tatimi mbi fitimin	26	21,953,039	-
Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	9	2,207,288	3,412,769
Mjetet monetare në arkë e në bankë	10	2,281,244	39,428,151
Total aktive afatshkurtra		1,191,533,808	1,356,744,038
Total aktive		1,636,906,593	1,842,970,666
KAPITALI			
Kapitali i nënshkruar		693,000,000	693,000,000
Rezerva të tjera		17,606,442	17,606,442
Rezerva ligjore		-	-
Fitime të mbartura		(11,865,591)	(91,075,850)
Fitimi i ushtrimit		(138,038,414)	79,210,259
Total kapitalit	11	560,702,437	698,740,851
DETYRIMET			
Detyrime afatgjata			
Hua afatgjata	12	50,116,238	124,360,305
Total detyrime afatgjata		50,116,238	124,360,305
Detyrime afatshkurtra			
Hua afatshkurtra	13	710,704,373	788,520,495
Pjesa afatshkurtër e huasë nga bankat	12.1	77,721,292	67,831,695
Provizione	14	7,738,801	-
Llogari të pagueshme tregtare	15	135,504,861	108,119,601
Parapagimet e arkëtuara	16	82,781,858	38,250,053
Detyrime tatimore	17	3,757,325	9,537,493
Llogari të pagueshme të tjera	18	7,879,408	7,610,173
Total detyrime afatshkurtra		1,026,087,918	1,019,869,510
Totali i detyrimeve		1,076,204,156	1,144,229,815
Totali i kapitalit dhe detyrimeve		1,636,906,593	1,842,970,666

Pasqyrat financiare duhet të lexohen së bashku me shënimet shpjeguese të faqeve 7 – 29, të cilat janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.



Elbasan Cement

Pasqyra e Fitimit ose Humbjes dhe të të Ardhurave Gjithpërfshirëse
Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2016

	Shenime	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2016	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2015
Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	19	1,564,198,585	1,930,848,565
Të ardhura të tjera	20	56,247,547	110,346,112
Total të ardhura		1,620,446,132	2,041,194,677
Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	21	(1,411,109,234)	(1,624,233,648)
Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	22	106,619,439	56,864,984
Shpenzime personeli	23	(149,617,586)	(145,020,761)
Shpenzime amortizimi	24	(41,750,907)	(33,699,236)
Shpenzime zhvlerësimi dhe provizioni	25	(65,318,163)	(6,742,436)
Shpenzime të tjera të shfrytëzimit	26	(136,397,384)	(126,225,998)
Total shpenzime		(1,697,573,835)	(1,879,057,095)
Të ardhura nga pjesëmarrje		-	-
Të ardhura nga investimet		-	-
Shpenzime interesi dhe të ngjashme (neto)	27	(63,648,081)	(73,249,172)
Shpenzime të tjera financiare (neto)	28	2,737,370	9,048,531
Fitimi/humbja para tatimit		(138,038,414)	97,936,941
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		-	(18,726,682)
Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	29	-	(18,726,682)
Shpenzimi aktual i tatimit të shtyrë		-	-
Fitimi/humbja e vitit		(138,038,414)	79,210,259
Të ardhura të tjera gjithpërfshirëse për vitin		-	-
Totali i të ardhurave të tjera gjithpërfshirëse për vitin		-	-
Totali i të ardhurave gjithpërfshirëse për vitin		(138,038,414)	79,210,259

Pasqyrat financiare duhet të lexohen së bashku me shënimet shpjeguese të faqeve 7 – 29, të cilat janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

ELBASAN CEMENT FACTORY sh.p.k.

(Vlerat janë në Lekë)

Pasqyra e ndryshimeve në kapital
për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2016

	Kapitali i nënshkruar	Rezerva të tjera	Fitime të mbartura /humbje të akumuluar	Fitim (Humbje) e Ushtrimit	Totali
Pozicioni financiar më 01 janar 2015	693,000,000	17,606,442	(71,424,882)	(19,650,968)	619,530,592
Transferim në fitime të mbartura					-
Totali i të ardhurave gjithpërfshirëse për vitin			(19,650,968)	19,650,968	-
Dividendë të paguar				79,210,259	79,210,259
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	693,000,000	17,606,442	(91,075,850)	79,210,259	698,740,851
Transferim në fitime të mbartura					-
Totali i të ardhurave gjithpërfshirëse për vitin			79,210,259	(79,210,259)	-
Dividendë të paguar				(138,038,414)	(138,038,414)
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	693,000,000	17,606,442	(11,865,591)	(138,038,414)	560,702,437

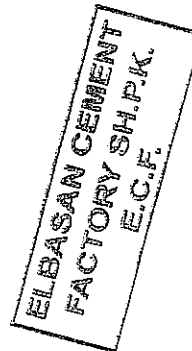
Pasqyrat financiare duhet të lexohen së bashku me shënimet shpjeguese të faqeve 7 – 29, të cilat janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

Këto pasqyra financiare janë aprovuar nga Administratori më 28 shkurt 2017 dhe janë nënshkruar për publikim në emër të tyre nga:

Egilda Vyshtka
Znj. Egilda Vyshtka
Hartues i Pasqyrave Financiare

Charles Bourri

Z. Charles Michael Bourri
Administrator



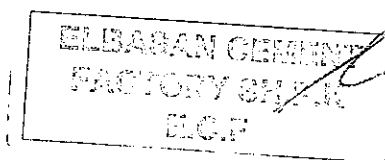
Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2016

Shënime	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2016	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2015
Flukset e parasë nga aktivitetet operative		
Fitimi para tatimit	(138,038,414)	97,936,941
<i>Axhustime për zërat jo-monetare:</i>		
Shpenzime për amortizim	41,750,907	33,699,236
Shpenzime zhvlerësimi dhe provizioni	65,318,163	6,742,436
Të ardhura/(shpenzime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale	130,286	(176,736)
Shpenzime të tjera financiare	3,151,352	1,684,283
Shpenzime për interesa	55,708,277	65,157,795
Interesa të përlogaritura	4,788,727	6,416,631
Shpenzime të tjera jomonetare	-	11,704,602
Diferenca konvertimi të përealizuara	(7,767,487)	(10,684,276)
Fitimi operativ përpara ndryshimeve në kapitalin qarkullues	25,041,811	212,480,912
<i>Ndryshimi në kapitalin qarkullues</i>		
Ndryshimi në inventar	(18,383,372)	218,040,531
Ndryshimi në llogari të arkëtueshme dhe të tjera	53,338,815	61,700,438
Ndryshimi në llogari të arkëtueshme nga palët e lidhura	58,802,352	(270,632,900)
Ndryshimi në llogari të pagueshme dhe të tjera	111,493,647	24,019,194
Ndryshimi në parapagime e shpenzime - të shtyra	1,205,481	(702,816)
Ndryshimi në të ardhura të shtyra	(44,531,805)	(92,646,377)
Mjetet monetare të gjeneruara nga aktivitetet operative	186,966,929	152,258,982
Interesa dhe shpenzime financiare të paguara	(58,859,629)	(66,842,078)
Tatimi mbi fitimin i paguar gjatë vitit	(18,041,711)	(845,073)
	(76,901,340)	(67,687,151)
Aktivitetet investuese		
Blerje të aktiveve afatgjata material	(10,707,409)	(100,472,553)
Shitje e aktiveve afatgjata material	1,697,531	209,000
Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti investues	(9,009,878)	(100,263,553)
Aktivitetet financuese		
(Ripagim)/ të hyrat neto nga huatë agjatgjata	(64,354,470)	124,360,305
(Ripagim)/ të hyra nga hua afatshkurtër	(73,848,148)	(111,512,209)
Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti financues	(138,202,618)	12,848,096
Ndryshimi neto i mjeteve monetare	(37,146,907)	(2,843,626)
Mjetet monetare në fillim të periudhës	39,428,151	42,271,777
Mjetet monetare në fund të periudhës	2,281,244	39,428,151

10

Oltun Bani

6



ELBASAN CEMENT FACTORY sh.p.k.

Shënime mbi pasqyrat financiare më dhe për vitin e mbylltur më 31 dhjetor 2016

(Vlerat janë në Lekë)

5. Aktivet afatgjata materiale

Kosto	Toka	Ndërtesa	Makinëri dhe pasije	Mjete transporti	Paisje Elektronike	Paisje Zyrash	Aktive në proces dhe magazinë	Totali
Gjendja më 01 janar 2015	42,560,000	581,703,825	848,883,463	70,844,469	14,787,592	22,913,681	193,300,264	1,774,993,294
Shtesa		9,055,898	22,140,683	5,156,458	815,258	1,113,167	62,191,089	100,472,553
Transferime			46,406,095				(46,406,095)	-
Pakësime		-	(190,000)	-	-	-	-	(190,000)
Gjendja më 31 dhjetor 2015	42,560,000	590,759,723	917,240,241	76,000,927	15,602,850	24,026,848	209,085,258	1,875,275,847
Shtesa		148,490	2,610,384		519,172	6,974,780	454,583	10,707,409
Transferime			40,594,049				(40,594,049)	-
Pakësime				(8,456,339)	(27,333)			(8,483,672)
Gjendja më 31 dhjetor 2016	42,560,000	590,908,213	960,444,674	67,544,588	16,094,689	31,001,628	168,945,792	1,877,499,584
Amortizimi dhe zhvlerësimi i akumuluar								
Gjendja më 01 janar 2015	-	483,987,739	765,172,574	57,438,469	12,661,593	20,931,492	7,657,926	1,347,849,793
Zhvlerësimi i vitit							7,657,926	7,657,926
Amortizimi i vitit		5,021,855	24,945,815	2,719,508	586,972	425,086	33,699,236	33,699,236
Pakësime			(157,736)				(157,736)	(157,736)
Gjendja më 31 dhjetor 2015	-	489,009,594	789,960,653	60,157,977	13,248,565	21,356,578	15,315,852	1,389,049,219
Zhvlerësimi i vitit							7,982,528	7,982,528
Amortizimi i vitit		5,140,540	32,482,107	2,921,237	660,298	546,725	41,750,907	41,750,907
Pakësime				(6,655,855)			(6,655,855)	(6,655,855)
Gjendja më 31 dhjetor 2016	-	494,150,134	822,442,760	56,423,359	13,908,863	21,903,303	23,298,380	1,432,126,799
Vlera neto kontabël								
Gjendja më 31 dhjetor 2015	42,560,000	101,750,129	127,279,588	15,842,950	2,354,285	2,670,270	193,769,406	486,226,628
Gjendja më 31 dhjetor 2016	42,560,000	96,758,079	138,001,914	11,121,229	2,185,826	9,098,325	145,647,412	445,372,785

ELBASAN CEMENT
FACTORY SH.P.K
E.C.F

2/2