

KASTRATI SH.P.K

Pasqyra e pozicionit financiar më 31 dhjetor 2021

(vlerat në LEK)

**Pasqyra e Pozicionit Financiar
Më 31 dhjetor 2022**

	Shënime	31 dhjetor 2022	31 dhjetor 2021
AKTIVE			
Aktivët afatgjatë			
Aktivët afatgjatë materiale	6	3,404,102,665	3,451,258,729
Aktivët afatgjatë jomateriale	7	2,607,062	4,740,113
Parapagimet për aktive	8	7,846,344	5,799,838
Aktive afatgjatë të tjera	9	50,000	50,000
Hua ndaj palëve të lidhura	28	393,692,703	393,692,703
Totali i aktiveve afatgjatë		3,808,298,774	3,855,541,383
Aktivët afatshkurtra			
Inventarë	10	555,970,353	611,114,211
Llogari të arkëtueshme tregtare	11	1,845,590,818	1,500,001,720
Hua ndaj palëve të treta	27	314,559,619	288,472,141
Llogari të arkëtueshme të tjera	12	372,702,313	277,599,733
Parapagim i tatimit fitimit	26	132,277,906	100,801,272
Mjetet monetare në arkë e në bankë	13	320,784,536	279,653,933
Totali i aktiveve afatshkurtra		3,541,885,545	3,057,643,010
Totali i aktiveve		7,350,184,319	6,913,184,393
KAPITALI			
Kapitali themeltar	14	544,367,000	544,367,000
Rezerva të tjera	15	3,800,857,008	3,779,616,590
Fitimi i ushtrimit		(391,803,455)	71,185,007
Totali i kapitalit		3,953,420,553	4,395,168,597
DETYRIMET			
Detyrime afatgjatë			
Hua afatgjatë	16	141,041,595	508,679,477
Detyrimi i qirase	17	23,668,052	86,044,807
Totali i detyrimeve afatgjatë		164,709,647	594,724,284
Detyrime afatshkurtra			
Pjesa afatshkurter e huave	16	238,351,882	176,007,428
Detyrimi i qirase	17	68,208,952	90,917,721
Llogari të pagueshme tregtare	18	1,956,292,376	711,225,876
Të ardhura të shtyra dhe parapagime të marra	19	765,875,071	811,836,740
Llogari të pagueshme të tjera	20	203,325,838	133,303,747
Totali i detyrimeve afatshkurtra		3,232,054,119	1,923,291,512
Totali i detyrimeve		3,396,763,766	2,518,015,796
Totali i kapitalit dhe detyrimeve		7,350,184,319	6,913,184,393

Shënimet bashkëngjitur nga 8 në 39 janë pjesë e pandarë e këtyre pasqyrave financiare.



KASTRATI SH.P.K.

Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021

(vlerat në LEK)

**Pasqyra e Fitimit ose Humbjes dhe të të Ardhurave Gjithpërfshirëse
Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2022**

	Shënime	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2022	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021
Të ardhurat	21	21,551,093,541	15,511,866,899
Kosta e mallrave te shitur	22	(20,680,025,369)	(14,098,629,375)
Fitimi bruto		871,068,172	1,413,237,524
Shpenzime administrative dhe operative	23	(1,222,818,454)	(1,162,480,010)
Provizion për borxhin e keq	11	-	(44,500,000)
Shpenzime financiare neto	24	(46,399,626)	(44,508,581)
Shpenzime të tjera	25	6,346,453	(54,900,155)
Total shpenzime		(1,262,871,627)	(1,306,388,746)
Fitimi/humbja para tatimit		(391,803,455)	106,848,778
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		-	(35,663,771)
Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	26	-	(35,663,771)
Fitimi/humbja e vitit		(391,803,455)	71,185,007
Të ardhura të tjera gjithpërfshirëse për vitin		-	-
Totali i të ardhurave të tjera gjithpërfshirëse për vitin		-	-
Totali i të ardhurave gjithpërfshirëse për vitin		(391,803,455)	71,185,007

Shënimet bashkëngjitur nga 8 në 39 janë pjesë e pandarë e këtyre pasqyrave financiare.



KASTRATI SH.P.K

Pasqyra e ndryshimeve në kapital për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2022

(Vlerat në LEK)

**Pasqyra e Ndryshimeve në Kapital
Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2022**

	Kapitali i		Rezerva		Fitimet e		Totali
	nënshkruar	Ligjore	Rezerva të tjera	Pashpërndara			
Pozicioni financiar më 1 janar 2021	544,367,000	1,908,668	3,199,737,836	607,970,086		4,353,983,590	
Transferim në rezerva	-	-	607,970,086	(607,970,086)	-	-	
Fitimi vitit	-	-	-	71,185,007	71,185,007	71,185,007	
Dividend te shperndarë	-	-	(30,000,000)	-	(30,000,000)	(30,000,000)	
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2021	544,367,000	1,908,668	3,777,707,922	71,185,007		4,395,168,597	
Transferim në rezerva			71,185,007	(71,185,007)	-	-	
Fitimi vitit				(391,803,455)	(391,803,455)	(391,803,455)	
Dividend te shperndarë			(49,944,589)		(49,944,589)	(49,944,589)	
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2022	544,367,000	1,908,668	3,798,948,340	(391,803,455)		3,953,420,553	

Shënimet bashkëngjitur nga 8 në 39 janë pjesë e pandarë e këtyre pasqyrave financiare.

Pasqyrat financiare janë aprovuar nga Bordi i Drejtorëve të Shoqërisë më _____ dhe janë firmosur nga:



Shefit Kastrati
Administrator

KASTRATI SH.P.K
Pasqyra e fluksit të parasë për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021
(vlerat në LEK)
Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2022

Shënime	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2022	Për vitin e mbyllur më 31 dhjetor 2021
<i>Flukset e parasë nga aktivitetet operative</i>		
Fitimi para tatimit	(391,803,455)	106,848,778
<i>Axhustime për zërat jo-monetare:</i>		
Amortizimi	257,277,669	261,356,731
Pakesime	-	39,337,698
Shpenzime per interesa , net	20,380,718	30,980,389
Shpenzimet nga kurset e kembimit	-	-
Provizjion për borxhin e keq	-	-
<i>Ndryshimi ne kapitalin qarkullues</i>		
Rënie/(rritje) në inventar	55,143,858	4,079,671
Rënie/(rritje) në llogari të arkëtueshme dhe të tjera	(408,527,061)	(712,993,033)
Rritje/(rënie) në të ardhurat e shtyra	(45,961,661)	(4,882,179)
Rritje/(rënie) në shpenzime te shtyra dhe parapagime	(31,476,634)	(82,970,921)
Rënie/(rritje) në llogari të pagueshme dhe të tjera	1,315,088,591	64,727,967
Mjetet monetare të gjeneruara nga aktivitetet operative	770,122,025	(293,514,899)
Interesa të paguara	(20,380,718)	(30,980,383)
Tatimi mbi fitimin i paguar gjatë vitit	(32,164,617)	(35,663,771)
	(52,545,335)	(66,644,154)
Aktivitetet investuese		
Blerje të aktiveve afatgjata materiale	-	-
Parapagime per aktive afatgjata	(2,046,506)	141,199
Blerje të aktiveve afatgjata jomateriale	(1,554,043)	(203,894,957)
Blerje të aktiveve afatgjata materiale	(206,434,511)	-
Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti investues	(210,035,060)	(203,753,758)
Aktivitetet financuese		
(Ripagim)/ të hyrat neto nga huatë	(305,293,428)	923,743,064
(Ripagim)/ të hyrat neto nga qirate financiare	(85,085,532)	(112,777,134)
Kredi te dhena shoqerise meme	(26,087,478)	-
Dividendë të paguar	(49,944,589)	(30,000,000)
Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti financues	(466,411,027)	780,965,930
Ndryshimi neto i mjeteve monetare	41,130,603	217,053,125
Mjetet monetare në fillim të periudhës	279,653,933	62,600,808
Mjetet monetare në fund të periudhës	320,784,536	279,653,933

13

Shënimet bashkëngjitur nga 8 në 39 janë pjesë e pandarë e këtyre pasqyrave financiare

