

შპს რიცეულაჰესი
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 31 დეკემბერი, 2019
 ერთეული ლარი

აქტივები	შენიშვნა	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
ფული და ფულის ეკვივალენტები		6,327	317,696
სავაჭრო მოთხოვნები		6,542	584,208
გადახდილი ავანსები		41,967	-
მარაგები		24,457	68,069
სხვა მიმდინარე აქტივები	4	1,274,504	933,849
ძირითადი საშუალებები	3	1,806,835	1,573,599
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		-	-
სულ აქტივები		3,160,632	3,477,421
სავაჭრო ვალდებულებები		69,949	69,647
საგადასახადო ვალდებულებები		-	7,225
სულ ვალდებულებები		69,949	76,872
კაპიტალი		363,546	363,546
გაუნაწილებელი მოგება/(ზარალი)		2,727,137	3,037,003
სულ საკუთარი კაპიტალი		3,090,683	3,400,549
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		3,160,632	3,477,421

შპს რიცეულაჰესი
საქმიანობის შედეგი
31 დეკემბერი, 2019
ერთეული ლარი

	შენიშვნა	2019	2018
შემოსავალი			
- საქონლის რეალიზაციიდან		549,566	1,229,626
- მომსახურების გაწევიდან		223,729	305,085
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(652,766)	(637,099)
საერთო მოგება		120,529	897,612
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი		(20,469)	(24,850)
საპროცენტო შემოსავალი		128,504	96,396
სხვა შემოსავალი		-	15,216
სულ საოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		108,035	86,762
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		228,564	984,374
მოგების გადასახადი		-	-
მოგება/(ზარალი)		228,564	984,374
მთლიანი სრული შემოსავალი/(ზარალი)		228,564	984,374

შპს რიცეულაჰესი
კაპიტალის მოძრაობა
31 დეკემბერი, 2019
ერთეული ლარი

1 იანვარი, 2019

საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი	3,400,549
კაპიტალის ზრდა/შემცირება	-
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	(538,430)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	228,564
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3,090,683

31 დეკემბერი, 2019

შპს რიცეულაჰესი
 ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება
 31 დეკემბერი, 2019
 ერთეული ლარი

	2019	2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	296,915	681,024
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(558,284)	(21,364)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(50,000)	(421,209)
წმინდა ზრდა/(კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(311,369)	238,451
სავალუტო კურსის ეფექტი	-	-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	317,696	79,245
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	6,327	317,696

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია:

შპს რიცეულაჰესი შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართია: თბილისი, გაზაფხულის ქუჩა #18. კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა ელექტროენერგიის გენერირება.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა:

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ლარი).

შემოსავლის აღიარება:

შემოსავალი რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგები აღიარდება წრფივი მეთოდით. მისი შეფასება ხდება წმინდა ღირებულებით, დღგ-ისა და ფასდაკლებების გარეშე. შემოსავალი იზომება, როგორც გაყიდვის შედეგად მიღებული აქტივის სამართლიანი ღირებულება.

ძირითადი საშუალებები:

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია როგორც ღირებულებას გამოკლებული აკუმულირებული ცვეთა და სადაც საჭიროა გაუფასურების რეზერვი.

ძირითადი საშუალებების ცვეთის კალკულაცია ხდება წრფივი მეთოდით, რათა ღირებულება განაწილდეს მათ სასარგებლო სასიცოცხლო ვადაზე ნარჩენ ღირებულებამდე.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები:

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგება/ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები:

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და მათ პროცენტი არ ერიცხება.

3. ძირითადი საშუალებები:

	ძირითადი საშუალებები
თვითღირებულება (ერთეული ლარი)	
1 იანვარი, 2019	2,715,486
31 დეკემბერი, 2019	3,072,684
დაგროვილი ცვეთა	
1 იანვარი, 2019	(1,141,887)
31 დეკემბერი, 2019	(1,265,849)
საბალანსო ღირებულება	
1 იანვარი, 2019	1,573,599
31 დეკემბერი, 2019	1,806,835

ძირითადი საშუალებების ზრდა 2019 წელს ძირითადად გამოწვეულია მანქანა-დანადგარების შესყიდვით. ვინაიდან მოსალოდნელია, რომ არსებული ძირითადი საშუალებების გაყიდვის შედეგად მიღებული შემოსულობა გადააჭარბებს აქტივის წმინდა საბალანსო ღირებულებას, არ მომხდარა გაუფასურების ზარალის აღიარება.

4. სხვა მიმდინარე აქტივები:

სხვა მიმდინარე აქტივები, 2019 წელს, მოიცავს მშობელ კომპანიაზე, შპს საქართველოს საერთაშორისო ენერგეტიკულ კორპორაციაზე, გაცემულ სესხს.

გაცემული სესხის საკონტრაქტო თანხაა 1,200,000 ლარი. წლიური საპროცენტო განაკვეთი: 11.3%.

2019 წლის ბოლოს დასაფარი ნაშთი (სესხის ძირი და დარიცხული პროცენტი) შეადგენს 1,228,484 ლარს.

2019 წლის მანძილზე მოხდა სესხის ათვისება, ისევე როგორც ნაწილობრივ ჩაფარვა.

სხვა მიმდინარე აქტივები ასევე მოიცავს საგადასახადო აქტივსაც - 46,020 ლარი.

5. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია. საქმიანობის სფეროდან გამომდინარე, კოვიდ-19 პანდემიას გავლენა არ ჰქონია კომპანიის საქმიანობაზე.

9 სექტემბერი, 2020

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი



5. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია. საქმიანობის სფეროდან გამომდინარე, კოვიდ-19 პანდემიას გავლენა არ ჰქონია კომპანიის საქმიანობაზე.

9 სექტემბერი, 2020

დირექტორი

მთავარი ბუღალტერი
