

შპს რასე ბეტონი

ფინანსური ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრისათვის

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	31-12-19	31-12-18	31-12-17
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	29,959	7,121	3,092
სავაჭრო მოთხოვნები	1,259,817	1,164,133	674,388
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი			
მარაგები	75,448	53,285	35,150
- შზა პროდუქცია	75,448	53,285	35,150
- სხვა			
საინვესტიციო ქონება	120,000	94,000	
სხვა მიმდინარე აქტივები			
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	751,340	597,610	805,069
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	2,236,564	1,916,149	1,517,699
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	790,528	538,229	385,715
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	17,540	65,517	45,200
საგადასახადო ვალდებულებები		5,624	3,137

გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები			
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები			
სულ ვალდებულებები	808,068	609,370	434,052
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')			
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1,428,496	1,306,779	1,083,647
გადაფასების რეზერვი			
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,428,496	1,306,779	1,083,647
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2,236,564	1,916,149	1,517,699

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	2019 წელი	2018 წელი
ნეტო ამონაგები	3,944,075	3,792,255
საქონლის გაყიდვიდან	3,944,075	3,792,255
მომსახურების გაწევიდან		
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(2,770,354)	(2,982,057)
საწყისი მარაგები	(53,285)	(35,150)
მარაგების შესყიდვა	(2,308,068)	(2,359,316)
გადაამუშავების დანახარჯები	(484,449)	(640,876)
საბოლოო მარაგები	75,448	53,285
საერთო მოგება	1,173,721	810,198
სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(716,463)	(261,241)

ცვეთა და ამორტიზაცია	(226,587)	(207,459)
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :		
იჯარის ხარჯი	(41,850)	(39,200)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(67,104)	(79,166)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1,052,004)	(587,066)
საოპერაციო მოგება	121,717	223,132
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:		
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	121,717	223,132
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი)	121,717	223,132
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	121,717	223,132
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1,306,779	1,083,647
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1,428,496	1,306,779

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	2019 წელი	2018 წელი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	390,316	98,029
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(367,478)	(94,000)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-	
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	22,838	4,029
სავალუტო კურსის ეფექტი		
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	7,121	3,092
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	29,959	7,121

შპს რასე ბეტონი

საადრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები 2019 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს რასე ბეტონის საქმიანობის საგანს წარმოადგენს სასაქონლე ბეტონის, ასევე სხვა სამშენებლო მასალების (ქვიშა, ღორღი) წარმოება და რეალიზაცია.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და საადრიცხვო პოლიტიკა

ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული ადრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბაზისზე მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

3. სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები შედგება მომხმარებლებზე მიწოდებული საქონელზე გადაუხდელი თანხებისაგან.

4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია საწარმოს საკუთრებაში არსებული მანქანა-დანადგარებით.

ცვეთის წლიური ნორმა შეადგენს 20%-ს.

5. საინვესტიციო ქონება

2018 წლის 31 დეკემბრისათვის საინვესტიციო ქონება წარმოადგენს საწარმოს საკუთრებაში არსებულ უძრავ ქონებას.

6. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები შედგება მომწოდებლებისაგან მიღებულ საქონელზე (ნედლეული და მასალები) გადაუხდელი თანხებისაგან.

7. ვალდებულება თანამშრომელთა მიმართ

ვალდებულება თანამშრომელთა მიმართ მოიცავს გადაუხდელ სახელფასო ანაზღაურებას.

8. ამონაგები

ამონაგები შედგება საქონლის (ბეტონი, ქვიშა, ღორღი) რეალიზაციიდან მიღებული შემოსავლიდან დამატებული ღირებულების გადასახადის გამოკლებით.

9. იჯარის ხარჯი

იჯარის ხარჯი წარმოადგენს სახელმწიფო საკუთრებაში არსებული ტერიტორიით სარგებლობის ხარჯებს.

ანგარიშგებაზე პასუხისმგებელი პირი:

ნანული იაკობაძე

ბუღალტერი