

შპს სიმეტრა ს/კ:204567174

ტელ: (032)2 14 55 88;

email: info@orei.ge



შპს სიმეტრა
ს/კ: 204567174

ფინანსური ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრით
დასრულებული საანგარიშგებო წლისთვის





სარჩევი

ზოგადი მონაცემები საზოგადოების შესახებ	3
საზოგადოების სააღრიცხვო პოლიტიკა	3
კომენტარები ფინანსურ ანგარიშგებაზე	8
დანართი #1 - ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	13
დანართი #2 - კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება	14
დანართი #3 - მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება	15
დანართი #4 - ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	17



(ბექა სიხარულიძე, დირექტორი)

(ზვანტაძე სვეტილანო, მთ. ბუღალტერი)

(ნატო სიხარულიძე, ფინ. მენეჯერი)

1. ზოგადი მონაცემები საზოგადოების შესახებ

ზოგადი მონაცემები საზოგადოების შესახებ

საწარმოს ორგანიზაციულ სამართლებრივი ფორმაა – შპს, რომელიც რეგისტრირებულია 08.04.2009 წელს, მარეგისტრირებული ორგანო სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო, მინიჭებული აქვს ს/კ 204567174, იურიდიული მისამართია საქართველო, ქ. თბილისი, გლდანის რაიონი, ულიანოვის ქ. N29. მის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საყოფაცხოვრებო და სანიტარულ-ჰიგიენური დანიშნულების ქაღალდის წარმოების წარმოება.

კომპანიის მესაკუთრეები არიან:

ზაზა გაიაშვილი (პ.გ. 01024016860) - 49%

გიორგი ტყემელაშვილი (პ.გ. 01017003865) – 49%

ბექა სიხარულიძე (პ.გ. 01019069277) – 2%

2. საზოგადოების სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად, ფიქსირებული აქტივების ისტორიულ ღირებულებაზე დაყრდნობით. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში - ლარში. საწარმოს ბუღალტრული აღრიცხვა წარმოებს საქართველოს კანონის „ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების რეგულირების“ შესახებ მოთხოვნათა შესაბამისად.

საანგარიშგებო ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში. უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები ფიქსირდება ოპერაციის მოხდენის დღისათვის ოფიციალური კურსით ლარებში. სავალუტო პოზიციების მიხედვით წარმოქმნილი კურსთა შორის სხვაობები აისახება ფინანსურ შედეგებზე.

დებიტორული დავალიანება

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ორგანიზაციის დებიტორული დავალიანება (მოთხოვნები) აისახება ნეტო (მოსალოდნელი ანაზღაურების) თანხით.



სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობა

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

ძირითადი საშუალებები

ნაყიდი ძირითადი საშუალებები აისახება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, მონტაჟის, ტრანსპორტირების და სხვა პირდაპირ ხარჯებს. ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ცვეთის თანხით.

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, წრფივი მეთოდის გამოყენებით.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები მომსახურებიდან/საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს მომსახურება/საქონელი მიეწოდება და მასზე საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობებისა და საქართველოს მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც განეული იქნა.



(ბექა სიხარულიძე, დირექტორი)

(ფატმან ხვედელიძე, მთ. ბუღალტერი)

(ნატო სიხარულიძე, ფინ. მენეჯერი)



მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადი წარმოდგენილია საქართველოს მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად. მოგების გადასახადის ხარჯი არის მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადი და აღიარდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში, იმ შემთხვევის გარდა, როდესაც ის პირდაპირ აღიარებულია კაპიტალში, რადგანაც უკავშირდება ოპერაციებს, რომლებიც იმავე ან განსხვავებულ პერიოდში კაპიტალში აღიარდება.

მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი მოგების გადასახადი ეფუძნება მიმდინარე წლის დასაბეგრ მოგებას.

გადავადებული მოგების გადასახადი აღარ მიესადაგება ფინანსურ ანგარიშგებებს, გამომდინარე იქიდან, რომ საქართველოს ახალი საგადასახადო კოდექსით აღარ გამოიყენება.

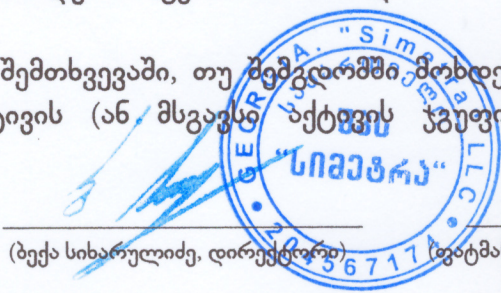
არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შეძენილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზრუნველყოფას და ბრენდირებასთან დაკავშირებულ მომსახურების მიღებას, რომელიც ასახულია დაგროვილი ცვთვისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება წრფივი მეთოდით აქტივის სასარგებლო მომსახურების შეფასებული ვადის განმავლობაში. თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ამორტიზაციის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვთა შესწორდება პერსპექტიულად.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისთვის ტარდება ძირითადი საშუალებების, არამატერიალური აქტივების განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივის ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება გაიზრდება აქტივის



(ბექა სიხარულიძე, დირექტორი)

(გიტმან ხვედელიძე, მთ. ბუღალტერი)

(ნატო სიხარულიძე, ფინ. მენეჯერი)



ანაზღაურებადი ღირებულების (სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების შემთხვევაში პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასის) შესწორებულ შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების ზარალის აღიარება. გაუფასურების ზარალის აღდგენის (კომპენსირების) თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებასა ან ზარალში.

იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კვალიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას ჯგუფისთვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად.

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

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 მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოედგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.



(ბექა სიხარულიძე, დირექტორი)

(ზურაბ ხვედელიძე, მთ. ბუღალტერი)

(ნატო სიხარულიძე, ფინ. მენეჯერი)

შპს სიმეტრა ს/კ:204567174

ტელ: (032)2 14 55 88;

email: info@orei.ge



პერსონალის ხარჯი და მასთან დაკავშირებული შენატანები

ხელფასები, შენატანები საქართველოს საპენსიო და სადაზღვევო სისტემაში, წლიური შვებულების და ავადმყოფობის ანაზღაურებები, ბონუსები და არაფულადი სარგებლები აღირიცხება იმ წელს, როდესაც მოხდება შესაბამისი სერვისის მიღება თანამშრომლების მიერ.

კაპიტალი და დივიდენდები

კაპიტალი შედგება საწესდებო კაპიტალისა და გაუნაწილებელი მოგებისაგან, დივიდენდები აღირიცხება კაპიტალში იმ პერიოდში, როცა გამოცხადდა. ნებისმიერი დივიდენდი, რომელიც ცხადდება საანგარიშო პერიოდის შემდგომ და ფინანსური ანგარიშგების გამოსაქვეყნებლად ნების დართვის თარიღამდე, იშიფრება საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენების შენიშვნებში.

შემოსავლები და ხარჯები

საზოგადოება მუშაობს დარიცხვის მეთოდით, სადაც შემოსულობები განიხილება იმ პერიოდის შემოსავლად, რომელ პერიოდშიც იქნა მომსახურება გაწეული, მიუხედავად მის სანაცვლოდ ფულადი სახსრების ან სხვა ეკონომიური კომპენსაციის ფაქტიურად მიღების მომენტისა.

შემოსავლები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება მათი წყაროების მიხედვით; ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ფუნქციონალური დანიშნულების მიხედვით;

წმინდა მოგება ნაწილდება და გამოიყენება: დივიდენდების გასაცემად და სხვა მიზნით.



(ბექა სიხარულიძე, დირექტორი)

(ფატმან ხვედელიძე, მთ. ბუღალტერი)

(ნატო სიხარულიძე, ფინ. მენეჯერი)

3. კომენტარები ფინანსური ანგარიშგებაზე

ახსნა-განმარტებები ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაზე

(იხ. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით)

ფულადი სახსრები (სალარო)

საწარმოში შემოსული და გაცემული ნაღდი ფული აღირიცხება საბუღალტრო პროგრამაში. სალაროს შემოსავლისა და გასავლის ორდერები გამოწერილია სწორად, რომელსაც თან ახლავს დამადასტურებელი დოკუმენტები, 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით სალაროს ნაშთი არის 130 ლარი.

საბანკო ანგარიშები

საბანკო ანგარიშებზე, ეროვნულ ვალუტაში რიცხული ფულადი სახსრების ამსახველი ანგარიშები წარმოებულია სწორად, საბანკო ამონაწერებისა და შესაბამისი დამადასტურებელი დოკუმენტების საფუძველზე. ანგარიშები გახსნილი აქვს სს „პროკრედიტ ბანკში“, სს „საქართველოს ბანკში“ და სს „თიბისი ბანკში“. საერთო ფულადი თანხა 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 13 200 ლარს.

დასახელება	ნაშთი 31.12.2019
სს პროკრედიტ ბანკი	2,153
სს საქართველოს ბანკი	11,027
სს თიბისი ბანკში	592
თანხა გზაში	(572)

მიმდინარე აქტივები

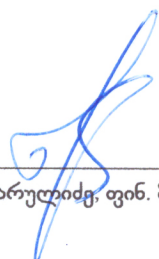
საწარმოს 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომწოდებელზე გადახდილი ავანსი შეადგენს 379303 ლარს, მოთხოვნა საწარმო პერსონალისგან 2352 ლარს.

ნედლეულისა და სასაქონლო მატერიალური მარაგები

2019 წლის მდგომარეობით ნედლეულისა და სასაქონლო მატერიალური მარაგების ნაშთი შეადგენს 377 840 ლარს:


(ბექა სიხარულიძე, დირექტორი)


(ფატმან ხვედელიძე, მთ. ბუღალტერი)


(ნატო სიხარულიძე, ფინ. მენეჯერი)

შპს სიმეტრა ს/კ:204567174

ტელ: (032)2 14 55 88;

email: info@orei.ge



დასახელება	ნაშთი 01.01.2019	მიღება	გასვლა	ნაშთი 31.12.2019
საქონელი	57530	303194	(288,305)	72,419
ნედლეული და მასალები	180296	2576325	(2,516,613)	240,008
მზა პროდუქცია	96909	2430207	(2,492,425)	34,692
საწვავი	336	107451	(107,246)	541
სხვა	30329	9387	(9,536)	30,180
				377,840

გრძელოვადიანი აქტივები

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძირითადი საშუალებების ნარჩენი ღირებულება შეადგენს 497,816 ლარს, მათ შორის:

- მანქანა-დანადგარები - 238,884 ლარი
- ოფისის აღჭ., კომპიუტერული ტექნიკა, ავეჯი და ინვენტარი - 32,188 ლარი
- სატრანსპორტო საშუალებები - 104,991 ლარი
- სხვა ამორტიზებადი ძირითადი საშუალებები - 121,753 ლარს

დასახელება	ნაშთი 01.01.2019	მიღება	გასვლა	ნაშთი 31.12.2019
ძირითადი საშუალებები	542,830	216,361	(9,801)	749,390
ძირითადი საშუალებების ცვეთა	(171,753)	5,510	(85,332)	(251,575)
				497,816

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით არამატერიალური აქტივების ნარჩენი ღირებულება შეადგენს 35,344 ლარს.

დასახელება	ნაშთი 01.01.2019	მიღება	გასვლა	ნაშთი 31.12.2019
არამატერიალური აქტივები	42,671	8,898		51,570
არამატერიალური აქტივების ცვეთა	(11,616)		(4,610)	(16,226)
				35,344

(ბექა სიხარულიძე, დირექტორი)

(ფატიმან ხვედელიძე, მთ. ბუღალტერი)

(ნატო სიხარულიძე, ფინ. მენეჯერი)

შპს სიმეტრა ს/კ:204567174

ტელ: (032)2 14 55 88;

email: info@orei.ge



გაცემული ავანსები

საწარმოს 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომწოდებელზე გადახდილი ავანსი შეადგენს 379 303 ლარს და მოთხოვნა საწარმო პერსონალისგან 2352 ლარს.

დასახელება	ნაშთი 01.01.2019	მიღება	გასვლა	ნაშთი 31.12.2019
გაცემული ავანსები	101,283	1,345,855	(1,067,835)	379,303

ხოლო სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი შეადგენს 10 716 ლარს.

დასახელება	ნაშთი 01.01.2019	მიღება	გასვლა	ნაშთი 31.12.2019
სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	6,378	51,559	(47,221)	10,716

მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან

მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 982 665 ლარს.

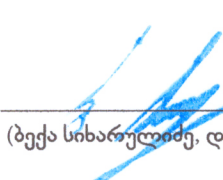
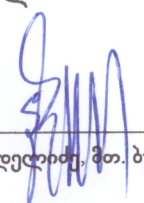
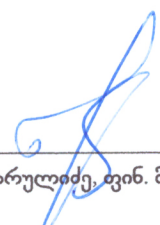
დასახელება	ნაშთი 01.01.2019	მიღება	გასვლა	ნაშთი 31.12.2019
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	589661	5170417	(4,777,413)	982,665

მიმდინარე ვალდებულებები

მიმდინარე ვალდებულებები 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები შეადგენს 375 494 ლარს.

დასახელება	ნაშთი 01.01.2019	სად. ბრუნვა	საკრ. ბრუნვა	ნაშთი 31.12.2019
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	190348	3,634,036	3,819,182	375,494

გადასახდელი ხელფასები შეადგენს 85 026 ლარს.

(ბექა სიხარულიძე, დირექტორი) (ფატმან ხვედელიძე, მთ. ბუღალტერი) (ნატო სიხარულიძე, ფინ. მენეჯერი)

შპს სიმეტრა ს/კ:204567174

ტელ: (032)2 14 55 88;

email: info@orei.ge



სასესხო ვალდებულებები 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 992 508 ლარს.

დასახელება	ნაშთი 01.01.2019	სად. ბრუნვა	საკრ. ბრუნვა	ნაშთი 31.12.2019
სასესხო ვალდებულებები	468,299	2,136,827	2,661,036	992,508

გადასახდელი სესხის პროცენტები

გადასახდელი პროცენტები 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 60 570 ლარს.

დასახელება	ნაშთი 01.01.2019	სად. ბრუნვა	საკრ. ბრუნვა	ნაშთი 31.12.2019
გადასახდელი პროცენტები დამფუძნებლის სესხებზე		21,802	56,031	34,229
გადასახდელი პროცენტები (ბანკის სესხზე)		6,760	33,101	26,341
				60,570

საგადასახადო ვალდებულებები

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საგადასახადო ვალდებულებები შეადგენს 57 952 ლარს, მათ შორის:

- გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი - 10 558 ლარს
- დაგროვებითი პენსია - 1 093 ლარს
- ბიუჯეტის სატრანზიტო ანგარიში - 23 292 ლარს
- სსიპ საპენსიო სააგენტო - 3 265 ლარს
- ერთიანი ანგარიში საბიუჯეტო-2017 - 18 230 ლარს
- ქონების გადასახადი - 1 514 ლარს

საკუთარი კაპიტალი

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მთლიანი საკუთარი კაპიტალი შეადგენს 777 814 ლარს, მათ შორის:

- საწესდებო კაპიტალი - 646 361
- გაუნაწილებელი მოგება 131 453 ლარი.

(ბექა სიხარულიძე, დირექტორი) (ფატიმან ხვედელიძე, მთ. ბუღალტერი) (ნატო სიხარულიძე, ფინ. მენეჯერი)

ახსნა-განმარტებები მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაზე

(იხ. მოგება ზარალის დანართი)

შემოსავლები

ფინანსური კუთხით 2019 წელს მიწოდებიდან მიღებულმა ერთობლივმა შემოსავალმა შეადგინა 4 397 938 ლარი, მათ შორის:

- შემოსავლები რეალიზაციიდან - 4 381 939 ლარს
- სხვა საოპერაციო შემოსავალი - 15 999 ლარს

ხარჯები

საზოგადოების მთლიანმა დანახარჯებმა შეადგინა 4 379 980 ლარი. დანახარჯებიდან ყველაზე დიდი ხვედრითი წილი მოდის გაყიდული პროდუქციის თვითღირებულებაზე - 67%, შრომის ანაზღაურებაზე - 8%, მარკეტინგულ ხარჯზე - 5% და საპროცენტო ხარჯებზე - 3%, რეალიზებული საქონლის/პროდუქციის ფასდათმობა - ქეშბეჭე - 3%, სანავაგის ხარჯზე - 2%, ხოლო სხვა ხარჯებზე - 12%.

2019 წლის წმინდა მოგებამ შეადგინა 17 283 ლარი.

ახსნა-განმარტებები ფულადი ნაკადების მოძრაობის უწყისზე

(იხ. დანართი ფულადი ნაკადების მოძრაობაზე)

2019 წლის განმავლობაში ფინანსური საქმიანობიდან მიღებული ფულადი თანხა შეადგენს 584 799 ლარს, საოპერაციო და საინვესტიციო საქმიანობაზე ფულადმა გასავალმა შეადგინა 596 292 ლარი, 2019 წლის საანგარიშო პერიოდის დასაწყისისათვის საზოგადოების ფულადი სახსრები შეადგენდა 15 094 ლარს, ხოლო პერიოდის ბოლოსათვის შემცირდა 1 764 ლარით და შეადგინა 13 330 ლარი.

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში

(იხ. დანართი კაპიტალის მოძრაობაზე)

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშიდან ჩანს, რომ 2019 წელს გაიზარდა 16 725 ლარით, საბოლოოდ საზოგადოების მთლიანი კაპიტალი შეადგენს 777 814 ლარს.



2019 სამეურნეო წლის ანგარიშის დანართი #1

შპს სიმეტრა

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
(2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით)

<u>მიმდინარე აქტივები:</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
ფულადი სახსრები	13,330	15,094
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსი	379,303	107,662
სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	10,716	-
სხვა აქტივები	-	1,233
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	982,665	589,661
მოთხოვნა საწარმო პერსონალის მიმართ	2,352	-
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	377,839	365,400
მთლიანი მიმდინარე აქტივები:	1,766,205	1,079,050
<u>გრძელვადიანი აქტივები:</u>		
ძირითადი საშუალებების ნარჩენი ღირებულება	497,816	371,077
არამატერიალური აქტივები.	35,344	31,057
სულ გრძელვადიანი აქტივები:	533,160	402,134
სულ აქტივები	2,299,365	1,481,184

მიმდინარე ვალდებულებები:

მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი	375,494	190,348
გადასახდელი სესხის პროცენტები	60,571	-
სასესხო ვალდებულებები	992,508	468,299
სხვა ვალდებულებები	35,026	41,567
საგადასახადო ვალდებულებები	57,952	20,439
მთლიანი მიმდინარე ვალდებულებები:	1,521,551	720,653

შპს სიმეტრა ს/კ:204567174

ტელ: (032)2 14 55 88;

email: info@orei.ge



საკუთარი კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი	646,361	646,361
გაუნაწილებელი მოგება	114,170	92,337
მიმდინარე წლის მოგება (ზარალი)	17,283	21,833
მთლიანი საკუთარი კაპიტალი:	777,814	760,531
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი:	2,299,365	1,481,184

2019 სამეურნეო წლის ანგარიშის დანართი #2

შპს სიმეტრა

2019 წლის კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

დასახელება	ნაშთი 31.12.2019	ნაშთი 01.01.2019
საწესდებო კაპიტალი	646,361	646,361
გაუნაწილებელი მოგება	114,170	92,337
მიმდინარე წლის მოგება (ზარალი)	17,283	21,833
სულ კაპიტალი	777,814	760,531


(ბექა სიხარულიძე, დირექტორი)




(ფატიმან ხვედელიძე, მთ. ბუღალტერი)


(ნატო სიხარულიძე, ფინ. მენეჯერი)

შპს სიმეტრა ს/კ:204567174

ტელ: (032)2 14 55 88;

email: info@orei.ge



2019 სამეურნეო წლის ანგარიშის დანართი #3

შპს სიმეტრა

2019 სამეურნეო წლის მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება

<u>შემოსავალი</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
შემოსავლები რეალიზაციიდან	4381939	3089386
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	15999	6206

ჯამი:	4,397,938	3,095,591
--------------	------------------	------------------

რეალიზებული საქონლის/ მომსახურების თვითღირებულება

რეალიზებული საქონლის/პროდუქციის თვითღირებულება	(2,622,490)	(1,906,660)
პირდაპირი ხელფასის ხარჯი	(228,166)	(204,277)
კომუნალური ხარჯი	(24,690)	(14,490)
რემონტის ხარჯები	(20,742)	(12,678)
სხვა საწარმოო ხარჯები	(11,334)	(4,636)
რეალიზებული მომსახურების თვითღირებულება	(23,459)	(115,214)

ჯამი:	(2,930,880)	(2,257,956)
--------------	--------------------	--------------------

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები

მარკეტინგული მომსახურების და რეკლამის ხარჯი	(235,360)	(221,111)
რეალიზებული საქონლის/პროდუქციის ფასდათმობა - ქეშბეჭეტი	(126,558)	
ხელფასის ხარჯი	(361,001)	(198,565)
სხვა დასაბეგრი განაცემი თანამშრომლებზე	(23,799)	(6,310)
ტრანსპორტირების ხარჯი	(2,282)	(1,800)
ავტომანქანების რემონტისა და ექსპლუატაციის ხარჯი	(54,657)	(39,900)
საწვავის ხარჯი	(100,856)	(58,359)
მიწოდების სხვა ხარჯები	(546)	(280)
დამფუძნებლების მიერ მიღებული სარგებელი	(7,160)	-
დაცვის ხარჯი	(4,418)	(712)
იჯარის ხარჯი	(85,113)	(60,018)

(ბექა სიხარულიძე, დირექტორი)



(დატმან ხვედელიძე, მთ. ბუღალტერი)

(ნატო სიხარულიძე, ფინ. მენეჯერი)

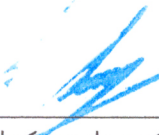
შპს სიმეტრა ს/კ:204567174

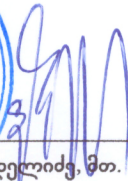
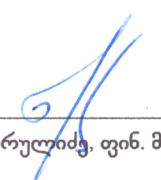
ტელ: (032)2 14 55 88;

email: info@orei.ge



საკანცელარიო ხარჯი	(2,759)	(815)
კომუნიკაციის ხარჯი	(13,349)	(9,610)
დაზღვევის ხარჯი	(29,736)	(25,456)
რემონტის ხარჯი	-	(288)
კომპიუტერული და პროგრამული უზრუნველყოფის ხარჯი	(6,057)	(1,171)
დაგროვებითი პენსიის ხარჯი	(11,446)	-
ცვეთა და ამორტიზაცია	(89,879)	(74,593)
სხვა საგადასახადო ხარჯი	(3,894)	(3,241)
საბანკო ხარჯი	(10,091)	(10,598)
მივლინების ხარჯი	(19,001)	(2,033)
წარმომადგენლობითი ხარჯი	(31,620)	(4,325)
სხვა საერთო ხარჯები დიფერენცირებული	(78,901)	(56,764)
ჯამი:	(1,298,481)	(775,947)
საოპერაციო მოგება (ზარალი)	168,577	61,688
არასაოპერაციო ხარჯები		
საკურსო სხვაობა	(9,749)	(11,126)
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	7,278	12,528
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(25,981)	(24,043)
საპროცენტო ხარჯები	(122,166)	(17,056)
ჯამი:	(150,618)	(39,698)
მოგება დაბეგვრამდე	17,959	21,990
მოგების გადასახადის ხარჯი	(675)	(157)
წმინდა მოგება	17,283	21,833



(ბექა სიხარულიძე, დირექტორი) (ფატმან ხვედელიძე, შტ. ბუღალტერი) (ნატო სიხარულიძე, ფინ. მენეჯერი)

შპს სიმეტრა ს/კ:204567174

ტელ: (032)2 14 55 88;

email: info@orei.ge



2019 სამეურნეო წლის ანგარიშის დანართი #4

შპს სიმეტრა

2019 წლის ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

<u>ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობებიდან</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
მოგება დაბეგვრამდე	17,959	21,990
ცვეთა და ამორტიზაცია	89,879	74,593
ზარალი/(მოგება) სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	(9,749)	(11,126)
შემცირება/ზრდა სასაქონლო მატერიალურ ფასეულობაში	(12,440)	(117,826)
შემცირება/ზრდა სავაჭრო და სხვა მოთხოვნებში	(394,123)	(101,964)
შემცირება/ზრდა გადახდილ ავანსებში	(282,357)	(56,328)
შემცირება/ზრდა საგადასახადო აქტივებში	-	-
შემცირება/ზრდა სავაჭრო და სხვა ვალდებულებებში	178,605	(54,354)
შემცირება/ზრდა მიღებულ ავანსებში	-	21,024
შემცირება/ზრდა გადასახდელ გადასახადებში	37,514	5,878
ფულადი სახსრები ოპერაციებიდან	(374,712)	(218,113)
მოგების გადასახადი	(675)	(157)
წმინდა ფულის შემოსვლა/(გასვლა) საოპერაციო საქმიანობიდან	(375,388)	(218,270)
ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
შემცირება/ზრდა ძირითად საშუალებებში	(216,617)	(119,016)
შემცირება/ზრდა არამატერიალურ აქტივებში	(4,288)	(2,423)
შემცირება/ზრდა ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვში		
წმინდა ფული (გამოყენებული)/შოპოვებული საინვესტიციო საქმიანობიდან	(220,905)	(121,439)
<u>ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან</u>		
გადახდილი სესხი	584,779	333,499
გადახდილი დივიდენდი (გადასახადების ჩათვლით)		-
წმინდა ფულის (გასვლა)/შემოსვლა ფინანსური საქმიანობიდან	584,779	333,499
გაცვლითი კურსის ეფექტი ფულსა და ფულის ექვივალენტებზე	9,749	11,126
წმინდა ფულის ზრდა	(1,764)	4,917
ფული და ფულის ექვივალენტები წლის დასაწყისში	15,094	10,177
ფულადი საშუალებები და მისი ექვივალენტები წლის ბოლოს	13,330	15,094



(ბექა სიხარულიძე, დირექტორი) (ფატმან ხვედელიძე, მთ. ბუღალტერი) (ნატო სიხარულიძე, ფინ. მენეჯერი)