

1. ზოგადი ინფორმაცია

„შპს გზატკეცილი +“ შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება.

რეგისტრირებულია საქართველოში. საიდენტიფიკაციო ნომერი 216405913

საგადასახადო რეგისტრაციის თარიღი: 14/03/2005 რეგისტრაციის ნომერი: 5/ზ-312

ძირითადი საქმიანობა: - გზების მშენებლობა და ასფალტბეტონის წარმოება

იურიდიული მისამართი: ქ. რუსთავი გაგარინის

#2 ფაქტიური მისამართი: ქ. რუსთავი გაგარინის

#2 ხელმძღვანელი ზურაბ ფანჯავიძე.

საზოგადოების დამფუძნებელი პირები: ზურაბ ფანჯავიძე

(კ/ნ 35001008425) საქართველო - 100 % წილი

2. საქმიანობის შესახებ

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტა წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ფე) - ლარი.

კომპანია ოპერირებს საქართველოში. მისი ძირითადი საქმიანობაა ასფალტბეტონის წარმოება.

გარდა ამისა, უწევს მომსახურებას ბიტუმის გაცხელებით და მყიდველის მასალით ასფალტბეტონის დამზადებისას. ამასთან ერთად, იჯარით გასცემს მის სახელზე რეგისტრირებულ ნავთობპროდუქტების სტაციონარული ობიექტის სარეგისტრაციო კოდს.

კომპანიის წლიური ამონაგების 99 % რეალიზებული ასფალტბეტონიდან მიღებული შემოსავალია.

3. საადრიცხო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის მოთხოვნების შესაბამისად.

მსს ფასს-ის საადრიცხო პოლიტიკა არსებითად არ განსხვავდება წინა საანგარიშგებო პერიოდში არსებული აღრიცხვის მეთოდებისაგან.

შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

4. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #1);
- საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #2);
- ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #3);
- კაპიტალის მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #4);
- განმარტებით შენიშვნებს.

ცხრილები

ფორმა N1 - ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	შენიშვნა
აქტივები			
ფულადი სახსრები	543633	10501	
სავაჭრო მოთხოვნები	337155	0	1
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	0	0	
მარაგები	525986	568060	2
- მზა პროდუქცია	74928	68693	
- სხვა	451058	499367	
საინვესტიციო ქონება	0	0	
სხვა მიმდინარე აქტივები	1345318	1879410	3
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	
- თვითღირებულების მოდელით	0	0	
- გადაფასების მოდელით	0	0	
ძირითადი საშუალებები	870393	912324	4
- მიწა	22679	22679	
- შენობა-ნაგებობები	265301	279266	
- სხვა ძირითადი საშუალებები	582413	610379	
- არამატერიალური აქტივები	0	0	
- საიჯარო აქტივი საკუთრების გადაცემის პირობით	0	0	
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	
კაპიტალი (გაუნადგებელი ნაწილი)	0	0	
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	
სულ აქტივები	3622485	3370295	
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	205023	0	5
ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	86622	74594	
საგადასახადო ვალდებულებები	12044	5779	

დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული შემოსავალი			
მესაკუთრეებისგან ნასესხები თანხები			
ბანკებისგან ნასესხები თანხები	150089	399990	6
სხვა ნასესხები თანხები			
სხვა ვალდებულებები	56244	320867	7
სულ ვალდებულებები	510022	801230	12
საკუთარი კაპიტალი			12
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	2000	2000	
დამატებით შეტანილი კაპიტალი (მხოლოდ სსსთვის)			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
წილობრივი გადახდის რეზერვი			
რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდების გადაფასების რეზერვი			
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	3110463	2567005	
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	3112463	2569065	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3622485	3370295	

ფორმა N6 - შემოსავლების, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
ნეტო ამონაგები	4580125	2544691	8
საქონლის გაყიდვიდან	0	0	
მომსახურების გაწევიდან	0	0	
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	4161614	2516239	
სხვა	418511	28452	
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-1769054	-791776	
საწყისი მარაგები	568060	535786	
მარაგების შესყიდვა	1726980	1288645	
გადამუშავების დანახარჯები	0	0	
საბოლოო მარაგები	0	0	4
საერთო მოგება	2811071	1752915	
სხვა შემოსავალი	44484	0	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1433571	-1242560	
ცვეთა/ამორტიზაცია	-88071	-139627	
გაუფასურების ხარჯი			
ფინანსური აქტივები			
მარაგები			
სხვა არაფინანსური აქტივები			
საპროცენტო შემოსავალი			
საპროცენტო ხარჯი	-81477	-49577	
სხვა ხარჯები	-709038	-321151	9
მოგება/ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე	543398	0	
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)	0	0	10
ფინანსური საკმიანობიდან მიღებული შემოსავლები საინვესტიციო	0	0	11
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	543398	0	
მოგების გადასახადი	0	0	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	-462595	
საწყისი გაუნაწილებელი მოგება: გადაანგარიშებული	2567065	3033660	
გაუნაწილებელი მოგების საწყისი ნაშთი (წინა წლის საბოლოო ნაშთი)	2567065	3033660	12

გასული პერიოდის შეცდომის გასწორების გავლენა	0	0	
გასული პერიოდის საადრიცხვო პოლიტიკის ცვლილების გავლენა	0	0	
ბიოლოგიური აქტივის გასვლისას, გადაფასების რეზერვის ნაშთის გადატანა გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0	
მიმდინარე წლის მოგება (ზარალი)	543398	0	
გაუნაწილებელი მოგების საბოლოო ნაშთი	3110463	2567065	

ფორმა N3 - ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
საოპერაციო საქმიანობა	5626682	3389381	
მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები			
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	(2657278)	(1300273)	
სხვა	(138878)		
სხვა საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი სახსრები	44484		
გადახდილი მოგების გადასახადი			
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	2875010	2089108	
საინვესტიციო საქმიანობა			
ფულადი სახსრების გასვლა გრძელვადიანი აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის			
ფულადი სახსრების გასვლა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის			
ფულადი სახსრების შემოსვლა გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან			
ფულადი სახსრების შემოსვლა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების გაყიდვიდან			
მიღებული პროცენტი			
მიღებული დივიდენდები			
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები			
საფინანსო საქმიანობა			
ფულადი სახსრების შემოსვლა (ჩვეულებრივი) იჯარიდან			
ფულადი სახსრების შემოსვლა კაპიტალის განაღდებად			
ფულადი სახსრების შემოსვლა სესხებიდან			
საკუთრების გადაცემის პირობის მქონე იჯარიდან წარმოქმნილი ვალდებულებების გადახდა			
სესხის ძირის გადახდა	(2260401)	(2035458)	
სესხის პროცენტის გადახდა	(81477)	(49577)	
დივიდენდების გადახდა			
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან			
ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა ან (გასვლა) წლის განმავლობაში	533132	4073	13
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	10501	6428	
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	543633	10501	

შეავსეთ იმ შემთხვევაში თუ : საწარმოს აქვს ნებისმიერი სახის ფინანსური ვალდებულება, გარანტია, ან პირობითი ვალდებულება რომლებიც ასახული არ არის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში (3.15 პუნქტის (ა))

	საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
ნებისმიერი ფინანსური ვალდებულების, გარანტიის, ან პირობითი ვალდებულების ჯამური თანხა	-	6

განმარტებითი შენიშვნები

1. სავაჭრო და სხვა დებიტორული მოთხოვნები

საანგარიშგებო წლის ბოლოს არსებული დებიტორული დავალიანება შეადგენს:

- დამკვეთებთან **337155** ლარს და არ წარმოადგენს ვადაგასულ დავალიანებას.

2. . სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

ნედლეული და მასალები 525986 ლარი, საიდანაც 74928 ლარის ღირებულების არის საწარმოო ბაზაზე დამზადებული სამშენებლო ნაკეთობები და ინერტული მასალები (ქვიშა, ღორღი), 152 ლარის ბიტუმი, 5200 ლარის საწვავი.

მასალების ძირითადი ნაწილი გამოყენება ასფალტობეტონის წარმოებაში და გზების მშენებლობაში და რამდენადაც წარმოების შეფერხება არ ყოფილა, მუდმივად ხდება ახალი მასალების მიღება. ამიტომ წლის ბოლოსათვის არსებული მარაგების ღირებულება შეესაბამება საბაზრო ღირებულებას და გაუფასურებას ადგილი არ ჰქონია.

3. სხვა მიმდინარე აქტივები

აღნიშნული აქტივი (1345318 ლარი) წარმოადგენს ანგარიშვალდებული პირის დავალიანებას.

4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების მუხლები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელსაც დაკლებული აქვს ცვეთა .

კომპანიას 31.12.2019 წ. მდგომარეობით ერიცხება ძირითადი საშუალებები 870393 ლარის ოდენობით. ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებაზე კლებადი ნაშთის მეთოდით.

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

შენობა-ნაგებობები 5%

მოწყობილობა და აღჭურვილობა 20%

სატრანსპორტო საშუალებები 20%

ავეჯი და ინვენტარი 20%

5. სავაჭრო და სხვა კრედიტორული მოთხოვნები საანგარიშგებო წლის ბოლოს არსებული სავაჭრო კრედიტორული დავალიანება შეადგენს **205023** ლარს. მასალების მოწოდება განხორციელდა 2019 წ. დეკემბრის თვეში და არ წარმოადგენს ვადაგასულ დავალიანებას.

6. მოკლევადიანი სესხი

საანგარიშგებო პერიოდისათვის დაწესებულებას გააჩნია სესხი თიბისი ბანკში 150000 ლარი.

7. სხვა ვალდებულებები

საანგარიშგებო პერიოდისათვის დაწესებულებას არ გააჩნია სხვა ვალდებულებები.

8. ამონაგები

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა გზების მშენებლობა
2019 წ. ამონაგებმა შეადგინა სულ 4624609 ლარი.
მათ შორის:

მასალების რეალიზაციიდან	418511
გზების მშენებლობა	4161614
არასაოპერაციო შემოსავალი	44484
სულ	4624609

9. საოპერაციო ხარჯები

საოპერაციო ხარჯები წარმოდგენილია ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით მასალები

ჩამოწერილია თვითღირებულებით;

შრომის ანაზღაურება - დარიცხული ხელფასია 1433571 ლარი, მათ შორის ადმინისტრაციის ხელფასი 947077 ლარი;

ხარჯების დასახელება	სულ ხარჯი
მასალების დანახარჯი	1769054
შრომის ანაზღაურება	1433571
ავტრანსპორტისა და მექანიზმების რემონტის დანახარჯები	190074
ტრანსპორტირებისა და მიწოდების ხარჯები	0
ქვემოიჯარეების მიერ შესრულებული სამუშაოები	135320
საკონსულტაციო და ექსპერტიზის ხარჯები	31740
საიჯარო ქირა	0
მივლინების ხარჯები	0
საკანცელარიო და კომპიუტერის ხარჯები	4453
კომუნიკაციისა და კომუნალური ხარჯები	197355
საგადასახადო ვალდებულებები	14618
სესხის პროცენტი (გარანტიის საკომისიო)	81477
ცვეთა და ამორტიზაცია	88071
სხვადასხვა მოსაკრებლები	1000
სხვა საოპერაციო ხარჯი	134478
სულ ხარჯი:	4081211

10. სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიის არასაოპერაციო ხარჯმა შეადგინა 76765 ლარი, წარმომადგენლობითი ხარჯი 617 ლარი, ძირითადი საშუალების რეალიზაციიდან ზარალი 0 ლარი.

11. შემოსავლები ფინანსური საქმიანობიდან

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიას ფინანსური შემოსავალი არ ქონია.

12. ანგარიშგება კომპანიის კაპიტალში ცვლილებების შესახებ

ფორმა N4 - კომპანიის კაპიტალში ცვლილებები

	31.12.2018	საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი ზრდა (შემცირება)	გაცემული დივიდენდი	კაპიტალის ცვლილება ზრდა (შემცირება)	31.12.2019
საკუთარი კაპიტალი	2569065	543398	0	543398	3112463
პარტნიორთა კაპიტალი	2000	0	0	0	2000
გაუნაწილებელი მოგება	2567065	543398	0	543398	3110463
ძირ. საშუალებების გადაფასების რეზერვი	0	0	0	0	0

კომპანიის კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება წარმოდგენილია ფორმა # 4 -ში

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიის მიერ მიღებულმა მოგებამ შეადგინა 543398 ლარი.

აღნიშნულის გათვალისწინებით, კომპანიის გაუნაწილებელი მოგება 2019 წ. გაიზარდა 543398 ლარით და შეადგინა 3110463 ლარი.

საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში განაწილებული დივიდენდის ნაშთმა შეადგინა 0 ლარი.

წლის განმავლობაში გადახდილია დივიდენდი 0 ლარი.

საანგარიშგებო პერიოდის დასასრულს განაწილებული დივიდენდის ნაშთმა შეადგინა 0 ლარი. სხვა ცვლილება კომპანიის საკუთარ კაპიტალში არ მომხდარა.

13. ფულადი ნაკადების ანგარიში

ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგება წარმოდგენილია ფორმა # 3 -ში პირდაპირი მეთოდით და ასახავს ინფორმაციას საანგარიშგებო პერიოდში ფულადი სახსრების ექვივალენტებში მომხდარი ცვლილებების შესახებ. კერძოდ,

საოპერაციო საქმიანობიდან - შესრულებული სამუშაოებიდან და მომსახურებიდან მიღებული ფულადი სახსრები, მასალებისა და მომსახურების მომწოდებლებზე გადახდილი ფულადი სახსრები, დასაქმებულ პირებზე გაცემული ანაზღაურება, სხვა საოპერაციო ხარჯები

საფინანსო საქმიანობიდან - იჯარიდან მიღებული შემოსავლები, ბანკის სესხთან დაკავშირებული გასავალი, გადახდილი პროცენტები, გადახდილი დივიდენდები.

საანგარიშგებო პერიოდში სულ შემოსულია 4580125 ლარი; გასულია 4025991 ლარი; ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლიდან შეადგინა 543633 ლარი.