

ფინანსური ანგარიში და განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია

შპს სარემონტო-სამშენებლო სამმართველო (ს/ნ 245386363) დაფუძნებულია 1998 წლის 04 მაისს ქ. ბათუმის მერიის მიერ, მუნიციპალური საწარმო ქ. ბათუმის მერიის სარემონტო-სამშენებლო სამმართველოს ქონების ბაზაზე. სამეწარმეო რეესტრში რეგისტრირებულია ქ.ბათუმის სასამართლოს 1998 წლის 28 სექტემბრის (რეგისტრაციის N01/04-982) დადგენილებით. საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი დაფუძნებისას შეადგენდა 194 770 ლარს. საზოგადოების 100%-იანი წილი აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის საკუთრებაში გადმოცემულია საქართველოს მთავრობის 2005 წლის 12 მაისის N183 განკარგულებით, შესაბამისად პარტნიორის უფლებამოსილებას 2005 წლიდან ახორციელებს აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის ფინანსთა და ეკონომიკის სამინისტრო.

აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის ფინანსთა და ეკონომიკის მინისტრის 2019 წლის 22 აპრილის N01-01-3/144 ბრძანებით შპს სარემონტო-სამშენებლო სამმართველოს დირექტორად დაინიშნა შპს აჭარის აქტივების მართვის კომპანია (ს/ნ 245399135).

აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის ფინანსთა და ეკონომიკის მინისტრის 2019 წლის 22 აპრილის N01-01-3/144 ბრძანებით დამტკიცებული იქნა შპს სარემონტო-სამშენებლო სამმართველოს წესდება.

დაფუძნების შემდგომ პერიოდში საწარმოს საწესდებო კაპიტალში განხორციელდა რიგი ცვლილებები და 2019 წლის 01 იანვრის მდგომარეობით შეადგინა 2 350 198 ლარს. აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის ფინანსთა და ეკონომიკის მინისტრის 2019 წლის 03 ივნისის N 01-01-3/205 ბრძანებით საწესდებო კაპიტალიდან გამოტანილი იქნა 2 შვილობილი საწარმოს საწესდებო კაპიტალი 5700 ლარის ოდენობით და შპს სარემონტო-სამშენებლო სამმართველოს კაპიტალმა შეადგინა 2 344 498 ლარი.

31.12.2019 წლის მდგომარეობით შპს სარემონტო-სამშენებლო სამმართველოს საკუთრებად (მართვაში) რეგისტრირებული აქვს 16 შვილობილი საწარმოს წილი ღირებულებით 517 878 ლარი.

შპს სარემონტო-სამშენებლო სამმართველო ბოლო წლები არ ახორციელებს ეკონომიკურ საქმიანობას.

წლიური შედეგები აისახება საზოგადოების ბალანსითა და საბუღალტრო ანგარიშებით, რომელსაც დირექტორი დასამტკიცებლად უდგენს პარტნიორს. საბუღალტრო და სტატისტიკურ აღრიცხვას

საზოგადოება ახორციელებს მოქმედი კანონმდებლობით გათვალისწინებული მოცულობითა და პერიოდულობით. სამეურნეო წელი გრძელდება 01 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

საზოგადოების ხელმძღვანელობის საქმიანობას აკონტროლებს პარტნიორი. საზოგადოების საფინანსო საქმიანობის კონტროლისთვის საზოგადოება უფლებამოსილია მოიწვიოს დამოუკიდებელი აუდიტორი.

ორგანიზაცია აქტივებს ცვეთას არიცხავს შემცირებადი ნაშთის მეთოდით, საქართველოს საგადასახადო კოდექსით (სსკ) დადგენილ ნორმებს შესაბამისი აქტივებისათვის.

ორგანიზაცია გადასახადების აღრიცხვასა და დეკლარირებას აწარმოებს სსკ-ის მოთხოვნების დაცვით

ანგარიშება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ (ბალანსი)

ქვემოთ მოცემულია ორგანიზაციის ფინანსური მდგომარეობის შესახებ ანგარიშება (ბალანსი) 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, რომელიც ეყრდნობა კომპანიის მიერ აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის ფინანსთა და ეკონომიკის სამინისტროში წარსადგენ ფინანსური მდგომარეობის შესახებ ანგარიშებას:

აქტივი

(ლარი)

აქტივი	ანგარიშის ნომერი	2018 წელი	2019 წელი
მიმდინარე აქტივები			
ნაღდი ფული სალაროში	1110	197	197
ფული საბანკო ანგარიშებზე	1200	358	358
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	1410	766 872	766 872
მოთხოვნები ანგარიშვალდებული პირების მიმართ	1435	1 250	1 250
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები (საბიუჯეტო ... და სხვა)	1490	877	877
სულ მიმდინარე აქტივები		769 554	769 554
სასაქონლო მატერიალური მარაგი			
საქონელი	1610	368	368
სხვა მიმდინარე აქტივები (წაყენებული)	1690	67 310	67 310

პრეტენზიები და სხვა)			
სულ სასაქონლო მატერიალური მარაგი		67 678	67 678
გრძელვადიანი აქტივები			
მანქანა-დანადგარები	2150	136	109
ოფისის აღჭურვილობა	2160	162	129
სხვა ძირითადი საშუალებები	2170	11 243	11 242
სატრანსპორტო საშუალებები	2180	44	35
მოთხოვნა კაპიტალის შევსებაზე	2300	22 012	22 012
გრძელვადიანი ინვესტიციები	2400	523 578	517 878
სულ გრძელვადიანი აქტივები		557 175	551 405
სულ აქტივები		1 394 407	1 388 637

პასივი

პასივი	ანგარიშის ნომერი	2018 წელი	2019 წელი
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	3110	163 685	145 799
გადასახდელი ხელფასები	3130	177 143	177 143
ვალდებულებები საწარმოს პერსონალის წინაშე	3160	680	690
საგადასახადო ვალდებულებები (ერთიანი სახაზინო კოდი)	3300	2613	2 627
სხვა საგადასახადო ვალდებულებები	3390	332	332
სხვა დარიცხული ვალდებულებები	3490	254	254
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		344 707	326 845
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი	5100	2 873 192	2 861 792
გაუნაწილებელი მოგება	5310	63 589	63 530
მიმდინარე წლის მოგება/ზარალი	5330	-191	17 792
დაუფარავი ზარალი	5320	1 886 890	1 881 322
სულ საკუთარი კაპიტალი		1 049 700	1 061 792
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		1 394 407	1 388 637

მოგება-ზარალის უწყისი

მოგება-ზარალის ანგარიშგების შესახებ ანგარიში - ფინანსური ანგარიშგების ერთ-ერთი მთავარი კომპონენტია, რომელიც ახასიათებს ორგანიზაციის საოპერაციო საქმიანობის ფინანსურ შედეგებს საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში. ანგარიშგება წლიურია. მასში აისახება საანგარიშგებო პერიოდის ფინანსური შედეგები, რომელიც გაიანგარიშება შემოსავლებსა და ხარჯებს შორის სხვაობით.

2019 წელში არასაოპერაციო შემოსავალი 17 886 ლარი მიღებულია კრედიტორული დავალიანების ჩამოწერის შედეგად დირექტორის 30/12/2019 წლის N05 26 ბრძანების და 19/12/2019 წლის N04/18-19 მარწმუნებელი გარიგების საფუძველზე.

მოგება-ზარალის ანგარიშგება

	2018 წელი	2019 წელი
საოპერაციო შემოსავლები	0	0
არასაოპერაციო შემოსავლები		17 886
საწარმოო დანიშნულების ძირითადი საშუალებების ცვეთა	86	70
საბანკო მომსახურების ხარჯი		10
საბიუჯეტო გადასახადების ხარჯი	75	14
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	30	
სულ შემოსავლები:		17 886
სულ ხარჯები:	191	94
მიმდინარე პერიოდის მოგება (ზარალი)	-191	17 792

ფულადი ნაკადების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი	2018 წელი	2019 წელი
ფულადი სახსრები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისისათვის	555	555
მათ შორის ფული სალაროში	197	197
ფული ბანკში	358	358
შემოსული ფული - საოპერაციო საქმიანობიდან, მათ შორის:	0	0

სახვა შემოსავლები	0	0
ადმინისტრაციული ხარჯები	0	0
სხვა ხარჯები	0	0
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	555	555
მათ შორის ფული საღაროში	197	197
ფული ბანკში	358	358

საწარმოს კაპიტალში ცვლილებები

ანგარიშგება საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების შესახებ

(ლარი)

	2018 წელი	საწესდებო კაპიტალში ან რეზერვებში დამატებითი შენატანების შეტანა (+) ან გამოტანა (-) გარდა მიწისა	2019 წელი
საწესდებო კაპიტალი	2 873 192	-11 400	2 861 792
დაუფარავი ზარალი	1 823 492		1 800 000
სულ საკუთარი კაპიტალი	1 049 700		1 061 792

ნ. ჯეოცხო
29/03/2021