

შპს ლიდერ ბეტონი

ფინანსური ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული

საანგარიშგებო წლისათვის

შპს ლიდერ ბეტონი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით (ლარში)

	2019	2018
აქტივები		
მოკლევადიანი აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	701700	261228
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	7543219	5155918
მზა პროდუქცია		154
მარაგები	1407190	1192099
სხვა მიმდინარე აქტივები	14261	10529
სულ მოკლევადიანი აქტივები	9666370	6619928
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	705445	499229
სხვა აქტივები	95291	95291
სულ გრძელვადიანი აქტივები	800736	594520
სულ აქტივები	10467106	7 214 448
კაპიტალი და ვალდებულებები		
მოკლევადიანი ვალდებულებები		
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	1981062	832509
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	282707
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1 981 062	1115216
გრძელვადიანი ვალდებულებები		
მიღებული გრძელვადიანი სესხები	1611240	952374
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	1611240	952374
სულ ვალდებულებები	3592302	2067590
კაპიტალი		
გაუნაწილებელი მოგება	6719198	4991252
საწესდებო კაპიტალი	155606	155606
სულ კაპიტალი	6874804	5146858
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	10467106	7214448

შპს ლიდერ ბეტონი

მოგება/ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო

წლისათვის (ლარში)

	2019
შემოსავალი	23 728 406
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(15 848 125)
საერთო მოგება	7880281
სხვა შემოსავალი	13825
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(830645)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(1897754)
საპროცენტო ხარჯი	(13790)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(2394783)
სულ საოპერაციო მოგება	2 757 134
სულ მოგება დაბეგვრამდე	2 757 134
მოგების გადასახადი	0
მოგება (ზარალი)	2 757 134

შპს ლიდერ ბეტონი

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2019წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო

წლისათვის (ლარში)

	საწესდებო	გაუნაწილებელი	სულ
	კაპიტალი	მოგება	კაპიტალი
2018წლის 31 დეკემბრისთვის	155606	4 991252	5 146858
გაუნაწილებელი მოგება	0	2 757 134	2 757 134
განაწილებული დივიდენდი	0	(1029188)	(1029188)
2019წლის 31 დეკემბრისთვის	155 606	6 719 198	6 874 804

შპს ლიდერ ბეტონი

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო

წლისათვის (ლარში)

	2019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	448986
წმინდა ფულადი საინვესტიციო საქმიანობიდან	0
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	0
წმინდა ზრდა ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	448986
სავალუტო კურსის ეფექტი	(8514)
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	261228
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	701700

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო

წლისათვის (ლარში)

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს ლიდერ ბეტონი დაარსდა 1998 წელს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა სხვადასხვა მარკის სასაქონლო ბეტონის წარმოება.

კომპანიის დირექტორია ანზორ მიქელაძე

კომპანიის საიდენტიფიკაციო ნომერია 248384449

კომპანიის იურიდიული და ფაქტიური მისამართია: ქ. ბათუმი ოპიზრების ქ. N89.

კომპანიას არ გააჩნია შვილობილი საწარმოები და კომპანია თავის ფინანსურ

ანგარიშგებას წარმოადგენს დამოუკიდებლად, მას არ გააჩნია

კონსოლიდირებული ანგარიშგების მომზადების და წარდგენის ვალდებულება.

კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს.

2018 და 2019 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის წილის

მფლობელები არიან:

	2019	2018
ანზორ მიქელაძე	66%	66%
დავით მიქელაძე	17%	17%
ირაკლი მიქელაძე	17%	17%
	100%	100%

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

- ანგარიშგების მომზადებისა და წარდგენის საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საერთაშორისო ბუღალტრული სტანდარტების საბჭოს მიერ შემუშავებული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია იმ დაშვების საფუძველზე, რომ საწარმო ფუნქციონირებს და თავის საქმიანობას უახლოეს საპროგნოზო მომავალშიც გააგრძელებს, არ აპირებს და არ საჭიროებს ლიკვიდაციას.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე.

კომპანია „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად მის ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადავიდა 2018 წლის 1 იანვრიდან, თუმცა სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებდა მის ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადასვლამდე არსებითად არ განსხვავდებოდა იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისაგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში, აღნიშნულის გათვალისწინებით ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების მოვლენების და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა.

- ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები

ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს სალაროში და საბანკო ანგარიშებზე.

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი, ანგარიშგებაში რიცხოვრივი მონაცემები ასახულია ერთეულამდე სიზუსტით.

უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღით არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ოფიციალური გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომირილებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ოფიციალური კურსით.

ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში, იმ პერიოდში რომელშიც ისინი წარმოიშვა.

საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური ვალუტის გაცვლითი კურსი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს 2019 წლის 31 დეკემბრისათვის:

ამერიკული დოლარი - 2,8677 და ევრო 3,2097

- სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები არის ჩვეულებრივი საოპერაციო საქმიანობის ფარგლებში გაწეული მომსახურებისა და მიწოდებული საქონლის სანაცვლოდ მომხმარებლისგან მისაღები თანხები. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების აღიარება თავდაპირველად ხდება რეალური ღირებულებით.

საქონლისა და მომსახურების 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 ზარალი დაუყონებლივ აღიარდება მოგება-ზარალში.

- სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალურ მარაგების საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით, ხოლო შემდგომ თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. თვითღირებულება მოიცავს შემენის ხარჯს, ტრასპორტირების ხარჯს, საიმპორტო საბაჟო გადასახადს, დატვირთვა-გადმოტვირთვის ხარჯს, და სხვა ყველა იმ დანახარჯებს, რომელიც უშუალოდ არის დაკავშირებული მზა პროდუქციის, ნედლეულის, მასალებისა და მომსახურების შემენასთან. სხვადასხვა სახის ფასდათმობები არ ჩაირთვება შემენის დანახარჯების გაანგარიშებებში.

გასაყიდად გამიზნული მარაგების გაყიდვის თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

მარაგების გაყიდვის შემთხვევაში მისი საბალანსო ღირებულების აღიარება ხდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც აღიარდება მისი შესაბამისი შემოსავალი. მარაგების ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებამდე ჩამოწერის თანხებიც აღიარდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც ხდება ჩამოწერა ან ადგილი აქვს დანაკარგებს.

მარაგის ღირებულების შემცირების თანხა წარმოადგენს გაუფასურების ზარალს და დაუყონებლივ აღიარდება მოგება-ზარალში. მომდევნო საანგარიშგებო თარიღისათვის მარაგის შეფასების დროს თუ მარაგის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული გასაყიდი ფასი გაიზრდება, მოხდება გაუფასურების თანხის აღდგენა (უკუგატარებით) იმგვარად, რომ ახალი საბალანსო ღირებულება იყოს უმცირესი თვითღირებულებასა და მისი დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ, შესწორებულ გასაყიდ ფასს შორის.

ავტოსატრასპორტო საშუალებებისათვის საწვავის შესყიდვა წარმოებს ბარათებით და აღირიცხება მარაგების სახით განცალკევებულად.

- არამატერიალური აქტივები

ცალკე შეძენილი არამატერიალური აქტივები აღირიცხება თავდაპირველი ღირებულებით, გამოკლებული დაგროვილი ამორტიზაცია და გაუფასურების ზარალი. არამატერიალურ აქტივებს სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში ერიცხებათ ამორტიზაცია წრფივი მეთოდით

ამორტიზაციის ხანგრძლივობა და მეთოდები გადაიხედება ყოველწლიურად.

- ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილია ისტორიულ ღირებულებას გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება.

ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით. თვითღირებულება მოიცავს ნასყიდობის ფასს, საიმპორტო საბაჟო გადასახდელებს, დატვირთვა-გადმოტვირთვის ხარჯებს, ტრასპორტირების ხარჯებს, მონტაჟის ხარჯებს და აქტივთან უშუალოდ დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში

მოსაყვანად. იმ შემთხვევაში, თუ ძირითადი საშუალების თითოეულ კომპონენტს გააჩნია განსხვავებული ექსპლუატაციის პირობები, მაშინ ამდაგვარი აქტივთა ჯგუფი აღირიცხება ინდივიდუალურად. მოგება ან ზარალი ძირითადი საშუალებების გასვლის შედეგად განისაზღვრება საბალანსო ღირებულებისა და მიღებული თანხის შედარებით და ჩაირთვება სხვა შემოსავლების/ხარჯების კატეგორიაში, სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ხდება ძირითადი საშუალებების განხილვა, რათა დადგინდეს არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულება და შედარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგება/ზარალში.

ცვეთის აღიარება მოგება/ზარალში ხდება ძირითადი საშუალებების თითოეული ნაწილის სასარგებლო გამოყენების სავარაუდო ვადაზე ცვეთის დარიცხვის წრფივი მეთოდით, რადგან იგი ყველაზე ზუსტად ასახავს აქტივიდან მიღებული სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მოსალოდნელ ათვისებას. ცალკეული აქტივის მნიშვნელოვანი კომპონენტები ფასდება და თუ ამ კომპონენტს აქტივის დანარჩენი ნაწილისგან განსხვავებული სასარგებლო გამოყენების ვადა აქვს, მისი ცვეთა განსხვავებულად ხორციელდება. მიწაზე ცვეთის დარიცხვა არ ხდება.

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი განაკვეთები:

შენობა-ნაგებობები 5%

მანქანა-დანადგარები - 10-15%

ავეჯი, ოფისის აღჭურვილობა 15-20%

სატრანსპორტო საშუალებები 15-20%

თავდაპირველად აღიარებული ამა თუ იმ ძირითადი საშუალების და მისი ნებისმიერ მნიშვნელოვანი ნაწილის აღიარება წყდება მისი გასხვისების დროს ან მაშინ, როდესაც მისი ექსპლუატაციიდან ან გასხვისებიდან ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარაა მოსალოდნელი. აქტივის აღიარების შეწყვეტის შედეგად მიღებული მოგება თუ ზარალი აისახება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში, აქტივის აღიარების შეწყვეტისთანავე.

აქტივის ნარჩენი ღირებულება, სასარგებლო გამოყენების ვადა და ცვეთის დარიცხვის მეთოდები გადაისინჯება ყოველწლიურად და საჭიროების შემთხვევაში კორექტირდება შესაბამისად.

- სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები არის ჩვეულებრივი საოპერაციო საქმიანობის ფარგლებში მიღებული მომსახურებისა და მოწოდებული საქონლის სანაცვლოდ მომწოდებლისათვის გადასახდელი თანხები. სავაჭრო ვალდებულებების აღიარება თავდაპირველად ხდება რეალური ღირებულებით.

საქონლისა და მომსახურების შესყიდვა ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და კრედიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება.

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება ორგანიზაციის ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო

თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი მოგება ან ზარალი შესაბამისად აისახება კომპანიის მოგება/ზარალში.

- პერსონალის ხარჯი და მასთან დაკავშირებული შენატანები

ხელფასები, შენატანები საქართველოს საპენსიო და სადაზღვეო სისტემაში, წლიური შვებულების და ავადმყოფობების ანაზღაურებები, ბონუსები და არაფულადი სარგებლები აღირიცხება იმ წელს როდესაც მოხდება შესაბამისი სერვისი მიღება თანამშრომლის მიერ

- სასესხოვალდებულებები

ბანკიდან მიღებული გრძელვადიანი სესხი ვალდებულების სახით აღიარდება რეალური ღირებულებით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით.

სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი აღიარდება მოგება/ზარალში იმ პერიოდში, როდესაც გაწეულ იქნა აღნიშნული ხარჯი.

კომპანია სესხის აღიარებას წყვეტს მაშინ, როდესაც ვალდებულება სრულდება.

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში აღებული სასესხო ვალდებულებების გადაფასება ხდება საანგარიშგებო წლის ბოლოს დღეს არსებული ეროვნული ბანკის კურსით, სხვაობა აღიარდება დაუყონებლივ შესაბამისი პერიოდის მოგება/ზარალში.

- შემოსავლისა და ხარჯების აღიარება

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით

შემოსავლის აღიარება ხდება, როდესაც:

- კომპანია მყიდველს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკს და სარგებელს
 - შესაძლებელია ამონაგები თანხის საიმედოდ განსაზღვრა
 - მოსალოდნელია, რომ მოცემული ოპერაციიდან კომპანია მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს
 - შესაძლებელია მოცემულ ოპერაციასთან დაკავშირებული უკვე გაღებული ან მომავალში გასაწევი ხარჯების საიმედოდ განსაზღვრა
- ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით

ხარჯი მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში აღიარდება, თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება

- საკუთარი კაპიტალი

კომპანიის საწედებო კაპიტალის ოდენობა კომპანიის წესდებით განისაზღვრება, კომპანიის წესდებაში ცვლილებების შეტანა მხოლოდ კომპანიის მესაკუთრეების გადაწყვეტილებით ხდება და დგება შესაბამისი კრების ოქმი.

კომპანიას კაპიტალში აქვს საქმიანობის შედეგად მიღებული გაუნაწილებელი მოგება, რომელიც ასახულია მის ბალანსში. დივიდენდის გაცემა ხდება პერიოდულად დამფუძნებლის მოთხოვნის შესაბამისად.

- დივიდენდის განაწილება

დივიდენდის განაწილება ხდება პარტნიორთა გადაწყვეტილებით გაუნაწილებელი მოგებიდან და შესაბამისად საქართველოში მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად გადაიხდება საშემოსავლო გადასახადი.

- მოგების გადასახადი

კომპანია მოგების გადასახადით იბეგრება დივიდენდის გატანის საანგარიშგებო თვეში, საქართველოს საგადასახადო კოდექსის თანახმად. 2017 წლის 1 იანვრიდან კომპანიები მოგების გადასახადით იბეგრებიან თუ მოხდა მოგების განაწილება (დივიდენდის გაცემა). შესაბამისად პარტნიორთა გადაწყვეტილებით როცა მოხდება დივიდენდის გაცემა გაუნაწილებელი მოგებიდან, მოხდება მოგების გადასახადის აღიარებაც.

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ფინანსური მდგომარეობისა და ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ფული და ფულის ეკვივალენტები

	2019
ნაღდი ფული სალაროში	112282
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	589418
	701700

კომპანიას საბანკო ანგარიშები გახსნილი აქვს საქართველოს ბანკში და ზირაათ ბანკში. კომპანიას არარეზიდენტ ბანკებში ანგარიშები არ აქვს.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2019

სავაჭრო მოთხოვნები	7543219
სხვა მოთხოვნები	0
	7543219

სავაჭრო მოთხოვნების ღირებულება შეესაბამება მათ რეალურ ღირებულებას. კომპანიის მოთხოვნები ფორმირებულია კომპანიის ძირითადი საქმიანობიდან და ყველა დებიტორი არის საქართველოს რეზიდენტი იურიდიული ან ფიზიკური პირი.

მარაგები

	2019
სხვა მარაგები	1407190
სხვა მიმდინარე აქტივები	14261
	1407190

სხვა მარაგები მოიცავს შემდეგი სახის მარაგებს.

	2019
ქვიშა-ღორღი (ბალასტი)	589048
ცემენტი	132024
ქვიშა	418206
ღორღი	90663
პლასტიფიკატორი	102722
ანტიფრიზ-პლასტიფიკატორი	9420
წარმოებისთვის საჭირო სხვა მინარევები	19532
არმატურა	15235
დანადგარების მცირეფასიანი ნაწილები	23623
საწვავი (დიზელი)	6014
საწვავი (ბენზინი)	703
	1407190

ხოლო სხვა მიმდინარე აქტივები მოიცავს ავტომანქანების სარემონტოდ შეძენილ ავტონაწილებს, რომელიც ჯერ არ არის გახარჯული.

ძირითადი საშუალებები და სხვა გრძელვადიანი აქტივები

2019

ძირითადი საშუალებები	705445
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	95291
	800736

კომპანიას გააჩნია შენობა-ნაგებობები, დანადგარები და სატრასპორტო საშუალებები, რომელიც აღრიცხულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

სავაჭრო ვალდებულებები

	2019
სავაჭრო ვალდებულებები	1981062
სხვა ვალდებულებები	0
	1981062

სავაჭრო ვალდებულებების საბალანსო ღირებულება შეესაბამება მათ რეალურ ღირებულებას. სავაჭრო ვალდებულებები მოიცავს როგორც საქართველოს იურიდიულ და ფიზიკურ პირებს ასევე თურქეთის რეზიდენტ იურიდიულ პირებს. ყველა ვალდებულება არის მოკლევადიანი და გადასახდელია 2020 წელს. ხოლო მთლიანი სავაჭრო ვალდებულებებიდან 198533 ლარი (უცხოურ ვალუტასთან შესაბამისად) არის თურქეთის რეზიდენტ იურიდიულ პირებზე გადასახდელი თანხა.

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

	2019
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	1611240
სხვა ვალდებულებები	0
	1611240

სესხი მიღებულია სს საქართველოს ბანკისაგან ევროში, წლიური 7,2 % საპროცენტო განაკვეთით 2019 წლის 24 დეკემბერს.

საკუთარი კაპიტალი

	2019
საწესდებო კაპიტალი	155606
გაუნაწილებელი მოგება	6719198
	6874804

გაუნაწილებელი მოგება წინა წელთან შედარებით გაიზარდა 1 727 946 ლარით.

საქმიანობის შედეგების (მოგება/ზარალის)ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ძირითადი შემოსავლები

	2019
საქონლის გაყიდვიდან	23 494 178
მომსახურების გაწევიდან	234 228
	<u>23 728 406</u>

კომპანიის საქონელს წარმოადგენს სასაქონლო ბეტონი, ხოლო გაწეული მომსახურება არის ბეტონის გადატუმბვის მომსახურება

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

	2019
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	15 848 125
	<u>15 848 125</u>

პროდუქციის თვითღირებულება მოიცავს სასაქონლო ბეტონის წარმოებისთვის საჭირო აუცილებელ მინარევებს

სხვა შემოსავალი

	2019
სხვა შემოსავალი	13 825
	<u>13 825</u>

სხვა შემოსავალი მოიცავს კურსთაშორის სხვაობით მიღებულ სარგებელს

ხარჯები

	2019
ხელფასები და თანამშრომელთა სხვა სარგებელი	830 645
ცვეთა და ამორტიზაცია	1897754
საპროცენტო ხარჯი	13790
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	2 394 783
	<u>5 136 972</u>

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი მოიცავს

	2019
საწვავი სატრანსპორტო საშუალებებზე	1016357
მიღებული მომსახურების ხარჯი	936233
საწვავ-საპოხი მასალები	103972
ელექტროენერგიის ხარჯი	63292
ბუნებრივი აირის ხარჯი	20325
წყლის ხარჯი	18520
სადაზღვევო მომსახურების ხარჯი	17354
ინტერნეტის ხარჯი	1017
დანადგარების რემონტის ხარჯი	20125
ავტომანქანების რემონტის ხარჯი	75023
ავტომანქანების საექსპლუატაციო ხარჯი	45217
სანდასუფთავების ხარჯი	900
საქონლის ტესტირების ხარჯი	2870
სერთიფიცირების ხარჯი	3480
საბანკო მომსახურება	13790
კურსთაშორის სხვაობით მიღებული ზარალი	23658
სხვა საერთო ხარჯი	32650
	2 394 783

მიღებული მომსახურების ხარჯი მოიცავს ფიზიკური და იურიდიული პირებისაგან შესყიდულ მომსახურებებს, რომელიც ძირითადად არის ქვიშა-ლორღის მოსატანად საწარმოში და საწარმოდან სასაქონლო ბეტონის წასაღებად. საწარმოს არ გააჩნის საკმარისი რაოდენობით სატრანსპორტო საშუალებები და შესაბამისად ქირაობს საჭიროებისამებრ.

ინფორმაცია ფინანსური რისკების შესახებ

კომპანია თავისი საქმიანობის განხორციელებისას ექვემდებარება შემდეგ ფინანსურ რისკებს:

- საკრედიტო რისკი: შესაძლებლობა, რომ დებიტორები მთლიანად არ გადაიხდის მიწოდებული საქონლის საფასურს ან ნაწილს არ გადაიხდის დროულად, რაც შესაბამისად გამოიწვევს კომპანიისთვის ზარალს
- ლიკვიდურობის რისკი: რისკი, რომ კომპანიას შეიძლება არ გააჩნდეს ან ვერ შეძლოს ფულადი სახსრების მოზიდვა, საჭიროების შემთხვევაში და შეექმნას სირთულეები ფინანსურ ვალდებულებებთან დაკავშირებული ვალდებულებების შესრულებისას.
- სავალუტო რისკი: უცხოური ვალუტით დენომინირებული აქტივები და ვალდებულებები იწვევენ სავალუტო რისკს, რაც დიდ ზეგავლენას ახდენს როგორც კომპანიის მოგება-ზარალის გაანგარიშებაში ასევე პროდუქციის თვითღირებულების ცვლილებას და ზოგადად ბაზრის კონიუქტურის ცვლილებას.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ განვითარებული მოვლენები

2019 წლის 31 დეკემბრიდან ამ ფინანსური ანგარიშგების გამოშვების თარიღამდე ადგილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რასაც შესაძლოა გავლენა ჰქონოდა ფინანსურ ანგარიშგებაზე.

შპს ლიდერ ბეტონი
ს/ნ 248384449
ქ.ბათუმი ოპიზრების ქ.N89

დირექტორი: ანზორ მიქელაძე -----

მთ.ბუღალტერი: ომარ დარჩიძე -----