

შპს "კაპიტალ+"

საიდენტიფიკაციო კოდი 216443285

ფინანსური ინფორმაცია წარმოდგენილია 2020 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით.

ქ. რუსთავი

2020 წლის 17 სექტემბერი

შინაარსი:

1. ფირმის დასახელება ----- 1
2. შინაარსი ----- 2
3. მენეჯმენტის პასუხისმგებლობა ფინანსური ანგარიშგების
მომზადებასა და დამტკიცებაზე ----- 3-4
4. ანგარიში ----- 5
5. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება ----- 6-7
6. საზოგადოების საქმიანობის შედეგები ----- 8-9-10
7. მართვებობითი ანგარიში ----- 11
8. განმარტებითი შენიშვნები ----- 12-13

ბუღალტერი



/ნატო კობრეიძე/

შინაარსი:

1. ფირმის დასახელება ----- 1
2. შინაარსი ----- 2
3. მენეჯმენტის პასუხისმგებლობა ფინანსური ანგარიშგების
მომზადებასა და დამტკიცებაზე ----- 3-4
4. ანგარიში ----- 5
5. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება ----- 6-7
6. საზოგადოების საქმიანობის შედეგები ----- 8-9-10
7. მართვებობითი ანგარიში ----- 11
8. განმარტებითი შენიშვნები ----- 12-13

ბუღალტერი



/ნატო კობრეიძე/

შპს „კაპიტალ+“

მენეჯმენტის პასუხისმგებლობა ფინანსური ინფორმაციის
მომზადებასა და დამტკიცებაზე 2020 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით.

აღნიშნულ პერიოდში მენეჯმენტი პასუხისმგებელია ფინანსური ინფორმაციის მომზადებაზე, რომელიც ნათლად ასახავს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობას და მის მიერ განხორციელებული ქმედებების შედეგებს. ფინანსურ მდგომარეობას (აქტივების, ვალდებულებების და კაპიტალის თანაფარდობა), საწარმოს საქმიანობის შედეგებს (სრული შემოსავლებისა და მოგება-ზარალის ანგარიშგება), ფულადი ნაკადების მოძრაობასა და კაპიტალში ცვლილებებს მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის დაცვით (მსს ფასს-ები).

ფინანსური ინფორმაციის მომზადებისას მენეჯმენტი პასუხისმგებელია:

- . ამოირჩიოს შესაფერისი სააღრიცხვო პრინციპები და შესაბამისად გამოიყენოს ისინი,
- . მოახდინოს წინდახედული და არსებითი შეფასებები,
- . მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების თანახმად, მოახდინოს ნებისმიერი დარღვევის ახსნა ფინანსურ ანგარიშგებაში,
- . მოამზადოს ფინანსური ინფორმაცია წარმოების უწყვეტობის პრინციპზე იმ შემთხვევაში, თუ კომპანიას შესწევს უნარი გააგრძელოს თავისი საქმიანობა მომავალში,
- . შექმნას, განახორციელოს და შეინარჩუნოს შიდა კონტროლის ეფექტური და ხარისხიანი სისტემა კომპანიაში,

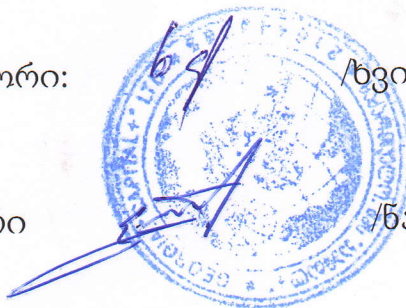
- . ნებისმიერ დროს აწარმოოს კომპანიის ანგარიშგების ჩანაწერის აღრიცხვა შესაბამისი სიზუსტით, რომელიც შესაძლებლობას მისცემს მათ დარწმუნდნენ, რომ ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია მსს ფასს-ებით დაცვით,
- . გადადგას ისეთი ნაბიჯები, რომელიც შესაძლებლობას მისცემს დაიცვას კომპანიის აქტივები,
- . აღმოფრქვას სხვადასხვა დარღვევები.

დირექტორი:

/ხვიჩა ფოფხაძე/

ბუღალტერი

/ნატო კოხრეიძე/



ქ. რუსთავი

17 სექტემბერი 2020 წელი

ანგარიში

შპს „კაპიტალ“-ის 2020 წლის 01 იანვრიდან 2020 წლის 31 დეკემბრამდე პერიოდის საფინანსო-ეკონომიკურ საქმიანობის შესახებ.

შპს „კაპიტალ“-ს მონაცემები

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება გადასახადის
გადამხდელად დარეგისტრირდა 2007 წლის 03 ოქტომბერს და მიენიჭა
საიდენტიფიკაციო ნომერი 216443285

მისი იურიდიული მისამართია: ქ. რუსთავი, მშვიდობის ქ. N6
ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირი -
დირექტორი ხვიჩა ფოფხაძე (პ.ნ. 35001024645), საქართველო.

საზოგადოების დამფუძნებელი/პარტნიორი:

. ხვიჩა ფოფხაძე (პ.ნ. 35001024645), საქართველო - 100% წილი



ბუღალტერი

/ნ. კობრიძე/

აქტივები	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ფულადი სახსრები და ამათი ეკვივალენტები	1,304,734	560,145	215,833
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	883,303	826,604	691,768
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	-	-	63,215
მარაგები	124	173	431
მზა პროდუქცია	-	-	-
სხვა	124	173	431
საინვესტიციო ქონება	-	-	-
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	-	-	-
ბიოლოგიური აქტივები	-	-	-
თვითღირებულების მოდელით	-	-	-
გადაფასების მოდელით	-	-	-
გუდვილი	-	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	-	-	-
ძირითადი საშუალებები	185,159	117,200	142,986
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	-	-	-
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	-	-	-
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	-	-	-
სულ აქტივები	2,373,320	1,504,122	1,114,233
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	-	-	-
სავაჭრო ვალდებულებები	265,856	212,757	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	-	-	-
საგადასახადო ვალდებულებები	49,556	14,033	11,204
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	-	-	-
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	-	-	-
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	-	-	-
მიღებული გრანტები	-	-	-
სხვა ვალდებულებები	16,159	18,308	10,084
სულ ვალდებულებები	331,571	245,098	21,288
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციოკაპიტალი (შპს-სშემთხვევაში)	582,823	768,876	448,562

'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიოკაპიტალი')			
საემისიო შემოსავალი	-	-	-
გამოსყიდულის საკუთარი აქციები	-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1,458,926	490,148	644,383
გადაფასების რეზერვი	-	-	-
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	-	-	-
სულ საკუთარი კაპიტალი	2,041,749	1,259,024	1,092,945
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2,373,320	1,504,122	1,114,233
სულ მოკლევადიანი აქტივები			
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები			

შპს „კაპიტალ“-ს დირექტორი

/ ხ. ფოფხაძე /

ბუღალტერი:

/ ნ. კობრეიძე /



შპს „კაპიტალ“

საიდენტიფიკაციო კოდი: 216443285

საზოგადოების საქმიანობის შედეგები:

საქმიანობის შედეგები	2020	2019	შენი შვნი
ნეტო ამონაგები	12,835 ,240	9,523, 866	

საქონლისგაყიდვიდან	12,817 ,443	9,523, 866	
მომსახურებისგაწევიდან	17,797	-	
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	-	-	
სხვა	-	-	
გაყიდვების თვითღირებულება	(11,39 2,838)	(8,694 ,157)	
საწყისი მარაგები	-	-	
მარაგების შესყიდვა	-	-	
გადამუშავების დანახარჯები	-	-	
საბოლოო მარაგები	-	-	
საერთო მოგება	1,442, 402	829,7 09	
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	1400	-	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(122,6 89)	(89,91 0)	
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-	-	
საპროცენტო შემოსავალი	4744	-	4.8
საპროცენტო ხარჯი	(2270)	(7776)	4.14
იჯარის ხარჯი	(41535)	(2134 0)	4.9
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(233,1 95)	(2405 5)	
სულ საოპერაციო ხარჯები	(393,5 45)	(143,0 81)	
საოპერაციო მოგება	1,048, 857	686,6 28	
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:			
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-	-	
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-	-	
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-	-	
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი)	-	-	
უცხოური ვალუტი თვალსაზრისით დასავალუტო სახსრების გადაფასებიდან მიღებული დივიდენდები	308,36 8	473,6 84	4.12

სხვაარასაოპერაციოშემოსავალი / (ზარჯი)	-	-	
მოგება / (ზარალი) მოგებისგადასახადისხარჯამდეგანგრობითიოპერაციებიდან	1,357, 225	1,160, 312	
მოგებისგადასახადისხარჯი	(54,41 8)	(84,47 3)	
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი	1,302, 807	1,075, 839	
სხვასრულიშემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადისაშუალებების (მათშორის, ბიოლოგიურიექტივების) გადაფასებისრეზერვიძირითადისაშუალებების (მათშორის, ბიოლოგიურიექტივების) გადაფასებისრეზერვი	-	-	
სხვა (მათშორისწლიერთობლივიდამკავშირესაწარმოებისუძრავიქონებისგადაფას ებისრეზერვიდადადგენილგადასახდელიანბროგრამები)	-	-	
სხვასრულიშემოსავალი / (ზარალი), სულ:	-	-	
მთლიანსრულიშემოსავალი / (ზარალი)	1,302, 807	1,075, 839	
საკუთარიკაპიტალისაანგარიშგებოპერიოდისდასაწყისში	1,259, 024	1,092, 945	
ახალიაქციებისგამოშვება (შპს-სშემთხვევაში 'კაპიტალისგაზრდა', კოოპერატივისშემთხვევაში 'საპაიოკაპიტალისგაზრდა')	-	-	
განაწილებამესაკუთრეებზე (მათშორისდივიდენდი)	-	-	
სხვაცვლილებებიგაუნაწილებელმოგებაში	-	-	
კაპიტალისსხვაცვლილებები	(520,0 82)	(909,7 60)	
საკუთარიკაპიტალისაანგარიშგებოპერიოდისბოლოს	2,041, 749	1,259, 024	

დირექტორი:

/ ნ. ფოფხაძე /

ბუღალტერი:

/ ნ. კოხრეიძე /

შპს „კაპიტალ“

საიდენტიფიკაციო კოდი: 216443285

ფულადი სახსრების მოძრაობა

საოპერაციოსაქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციოსაქმიანობაში გამოყენებული) წმინდაფულადინაკადები	18,565,434	11,007,889
საინვესტიციოსაქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციოსაქმიანობაში გამოყენებული) წმინდაფულადინაკადები	-	-
საფინანსოსაქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსოსაქმიანობაში გამოყენებული) წმინდაფულადინაკადები	(17,820,845)	(10,663,577)
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	744,589	344,312
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებზე სადამატეკვივალენტებზე	-	-
ფულადი სახსრები დამატეკვივალენტების ანგარიშგებოპერიოდის დასაწყისში	560,145	215,833
ფულადი სახსრები დამატეკვივალენტების ანგარიშგებოპერიოდის ბოლოს	1,304,734	560,145

დირექტორი:



/ ბ. ფოფხაძე /

ბუღალტერი:

/ ნ. კობრეიძე /

შპს „კაპიტალ“

საიდენტიფიკაციო N 216443285

მმართველობითი ანგარიში

1. საწარმოს ძირითადი საქმიანობა

ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს შპს „ჰაიდელბერგცემენტ ჯორჯია“-ს (ს.კ. 230866435) ცემენტის დისტრიბუცია. 2020 წლის 01 თებერვალს დაიდო ხელშეკრულება - 40000 (ორმოცი ათასი) ტონა ცემენტის რეალიზაციაზე (მხოლოდ კახეთის რეგიონში). საწარმოს ინტერესებშია კლიენტის მოძიება, რათა შესრულებული იყოს ერთი წლის რეალიზაციის გეგმა. წინააღმდეგ შემთხვევაში დაგვეკისრება ფულადი ჯარიმა და ხელშეკრულების გაუქმება. საწარმოს არ გააჩნია საკუთარი საქონელი, არის მხოლოდ შუამავალი კლიენტსა და ჰაიდელბერგცემენტს შორის.

საწარმოს აღებული აქვს საქართველოს ბანკიდან გარანტია 80000 ლარზე, რაზეც ყოველთვიურად იხდის საგარანტიო გადასახადს.

ასევე საწარმოს მფლობელობაში აქვს ბორბლიანი სატვირთო LW300FN, რომელსაც აქირავენ და ესეც არის ასახული შემოსავალში.

შპს „კაპიტალ+“ დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 2007 წლის 03 ოქტომბერს, რეგისტრაციის N B16013643

2. კომპანიის საქმიანობის კოდია:

46.73.2 - საბითუმო ვაჭრობა სამშენებლო მასალებით.

3. საწარმოს არ გააჩნია შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები.

ბუღალტერი:



/ ნ. კობხრიძე /

4. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

- 4.1. საწარმოს მიერ 2020 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მსს ფასს-ის შესაბამისად ხდება პირველად.

- 4.2. საწარმოს საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი.
- 4.3. სააღრიცხვო პოლიტიკა „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ ძალაში შევიდა 2016 წლის ივნისში, ამდენად წინა პერიოდში ფინანსური ანგარიშგება წარდგენილი არ ყოფილა. საქართველოს კანონის შესაბამისად, რომელსაც იყენებს შპს „კაპიტალ+“ არსებითად არ განსხვავდება მსს საწარმოთა სტანდარტისაგან. საწარმოს მიერ ფინანსური ანგარიშგება წარდგენილია მესამე კატეგორიის საწარმოს მიერ ფინანსური ანგარიშგების გამარტივებული სახით.
- 4.4. საწარმოს მიერ წარმოდგენილი 2020 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა და მსს ფასს-ის შესაბამისად.
- 4.5. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:
- ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა N1)
 - საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა N2)
 - ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა N3)
 - განმარტებით შენიშვნებს.
- 4.6 საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკიდან გამომდინარე, საწარმო იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის თვითღირებულების მოდელს. ძირითადი საშუალებები ანგარიშგებაში აისახა ისტორიული ღირებულებით, ცვეთის გამოკლებით.

ბუღალტერი:

/ ნ. კოხრეიძე /

4.7 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძირითადი აქტივების გაუფასურების ნიშნები არ დადგენილა. აქედან გამომდინარე გრძელვადიანი მატერიალური და არამატერიალური აქტივების გაუფასურება ასახული არ არის.

- 4.8 2020 წლის მაისიდან ნოემბრამდე საწარმოს ქონდა სადეპოზიტო ანგარიში საქართველოს ბანკში, რასაც დაერიცხა % 4744 ლარი. ამჟამად საწარმოს სადეპოზიტო ანგარიში არ გააჩნია.
- 4.9 საწარმოს 2020 წლის 31 დეკემბრის ტრანსპორტის იჯარის ხარჯი შეადგენს 41535 ლარს.
- 4.10 შემოსავლების და ხარჯების აღრიცხვა წარმოებს დარიცხვის მეთოდით.
- 4.11 ფინანსურ ანგარიშგებაში შემოსავლები და ხარჯები და მოგება-ზარალი აისახება ერთი ანგარიშგების წარდგენის მეთოდით (მოდელით).
- 4.12 მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად საწარმო მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ. „ესტონური მოდელით“. პარტნიორთა გადაწყვეტილებით საანგარიშგებო პერიოდში დივიდენდის სახით გაცემულია 308368 ლარი.
- 4.13 საანგარიშო პერიოდში დამფუძნებლის მიერ საწარმოს სალაროში და საბანკო ანგარიშზე ჯამში შეტანილი იყო 130500 ლარი, 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საწარმოს გააჩნია დამფუძნებლის ვალი 15800 ლარი.
- 4.14 დამფუძნებლის შენატანზე დარიცხულია წლიური 14%. 2020 წელს საპროცენტო განაკვეთი შეადგენს 2270 ლარს, წლის ბოლოს გაუცემელი პროცენტი შეადგენს 359 ლარს.
- 4.15 საწარმოს არ გააჩნია ელ.ენერგიის, წყალმომარაგების და ბ/აირის ხარჯი, ვინაიდან არ აქვს საოფისე ფართი.
- 4.16 საწარმოში დასაქმებულია სულ 4 თანამშრომელი და მათი წლიური ანაზღაურება შეადგენს 122,689 ლარს.
- 4.17 საანგარიშო პერიოდის შემდეგ არამაკორექტირებელ მოვლენას ადგილი არ ჰქონია.
- შპს „კაპიტალ“-ს დირექტორი



/ ბ. ფოფხაძე /