



შპს ALUMET

ს/კ 205272818

მის: ქ. თბილისი, მიცკევიჩის ქ #29ა

ვებ გვერდი: [www.alumet.ge](http://www.alumet.ge)

პროგრედიტ ბანკი

ბანკის კოდი MIBGGE22

ანგარიშის ნომერი: GE65PC0133600100065698

## ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ალუმეტი“ ს/კ 205272818 შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში.

საგადასახადო რეგისტრაციის თარიღია 12/02/2009 წელი.

დღგ-ს გადამხდელია 17/02/2009 წლიდან.

კომპანიის საქმიანობის ძირითადი მისამართია ქ. თბილისი იუმაშევის ქ. 4 (იჯარა) და იუმაშევის ქ. 16. (იჯარა), ოფისი განთავსებულია ასევე ნაქირავეზ ფართში მიცკევიჩის 29ა ნომერში.

## ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ, გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში ლარში.

შპს „ალუმეტი“ არის შპს „ბკ კონსტრაქშენის“ , შპს „ბოსტონ დეველოპმენტის“ , შპს „სამედიცინო ინოვაციების ცენტრის“ , შპს „სეუ გრუპ დეველოპმენტ კომპანი“ შპს „ჯდჯ“ კომპანიების ქვეკონტრაქტორი კომპანია, რომელიც აწარმოებს მეტალო პლასმასის და ალუმინის კარ-ფანჯრების მონტაჟსა და ვიტრაჟების მოწყობას მიმდინარე სამშენებლო პროექტებზე.

კომპანია ძირითადად სარგებლობს იმპორტირებული პროდუქციით და მისი ძირითადი მომწოდებლები არიან :

„KURTOGLU BAKIR KURSUN " (თურქეთი)

ARDIC CAM SANAYI TIC (თურქეთი)

GENTAS GENEL METAL SAN (თურქეთი)

EGEPROFIL TICARETI VE SAN A. S. (თურქეთი)



ООО REYNAERS (უკრაინა)  
ALUMIL (საბერძნეთი)  
BTS ALUMINIUM (თურქეთი)  
SARAY (თურქეთი)

ადგილობრივ ბაზარზე ხდება ძირითადად მცირეფასიანი საქონლის შეძენა.

კომპანიის მიერ ბიუჯეტში გადახდილი თანხების ოდენობა 2016 წელს- 538784 ლარს, 2017 წელს -734334 ლარს, 2018 წელს- 1 180 779 , 2019-1 800 204 ლარს, 2020 წელს -1 648 008ლარს შეადგენს.

## **საარსებო პოლიტიკა**

### **ამონაგები**

სარგებლობს რა დარიცხვის მეთოდით კომპანიაში დასაბეგრ ოპერაციად განიხილება შესრულებული სამუშაოდან და მომსახურებიდან დარიცხული შემოსავალი,შესრულებული სამუშაოს შედეგად მიღება-ჩაბარების აქტის საფუძველზე .ამ პრინციპით კომპანიის შემოსავლები შეადგენს 9 509 212 ლარს . ასევე შემოსავლად ვაღიარეთ მიღებული ავანსები, რომლებთან მიმართებაშიც მოხდა ხარჯების გამოქვითვა საანგარიშო პერიოდში.

**ფულადი სახსრების მოძრაობა** კომპანიაში ხდება მხოლოდ უნაღდო ანგარიშსწორებით. როგორც მომწოდებლებზე გადახდა, ასევე ყველა საკრედიტო დავალიანების დაფარვა.

აქედან გამომდინარე 2019 წლისა და 2020 წლის ფულადი სახსრები არის მხოლოდ საბანკო ანგარიშებზე რიცხული თანხები.

**შენიშვნა:** კომპანია იყენებს სადეპოზიტო ანგარიშებს ,სადაც ხდება მიღებული თანხების დაგროვება .

### **დასაქმებულთა რაოდენობა**

კომპანიას ადმინისტრაციაში დასაქმებული ყავს საშუალოდ 17 ადამიანი ,რაც შეეხება ხელოსნებს მათი მოწვევა ხდება საჭიროებიდან გამომდინარე , რაზეც კომპანია აწარმოებს ტაბელებს და განსაზღვრავს ასანაზღაურებელ თანხას .ამ პრინციპით „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის 2017 წ.28 ივნისის ბრძანების მიხედვით კომპანიამ მოახდინა თანამშრომელთა რაოდენობის განსაზღვრა, რამაც შეადგინა 46 კაცი.

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

ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირებულებაზე,მათი სასარგებლო სავარაუდო მომსახურების ვადის განსაზღვრით წრფივი მეთოდის გამოყენებით . ამ პრინციპიდან გამომდინარე კომპანიამ შეცვალა საარსებო პოლიტიკა და 2017 წლიდან განახორციელა პროცენტული ცვლილება დარიცხვასთან მიმართებაში და გამოიყენა შემდეგი პროცენტული მაჩვენებელი :

კომპანიამ არსებული მანქანადანადგარების ცვეთის % განსაზღვრა 10 %, ,საოფისე მოწყობილობების 15 %,ხოლო ავტომანქანების 7 % ით.

არსებულ სატრანსპორტო საშუალებებზე კომპანია შეისყიდის საწვავს, რომელის ჩამოწერაც ხდება ეკონომიური საქმიანობიდან გამომდინარე და ოდომეტრის ჩვენების შესაბამისად. (ფინანსთა მინისტრის ბრძ # 230 2011 წ. 18/04)

**სასაქონლო -მატერიალური ფასეულობების** აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესით . პროდუქცია გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი ღირებულებით.

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის კომპანიაში ხდება სასაქონლო-მატერიალური მარაგის აღრიცხვა-ინვენტარიზაცია და შედარება ბუღალტრულ პროგრამასთან.

ყოველი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს ანალიზდება **სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების** საბალანსო ღირებულებები,რათა დადგინდეს არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არის თუ არა ამოღებადი , ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში ხდება აღიარება მოგება-ზარალის ანგარიშზე.

**სავაჭრო ვალდებულებები** კომპანიაში წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობებით აღიარებულ ვალდებულებებს.სავალუტო ვალდებულებების გადანგარიშება ხდება საანგარიშო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით და აისახება საკურსო სხვაობით წარმოქმნილ სხვა შემოსავლების ან სხვა ხარჯების ანგარიშზე.

კომპანიაში შემოსული **სესხი დამფუძნებლისაგან** აღირიცხება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ წლიური საპროცენტო განაკვეთის შესაბამისად და აღირიცხება ფინანსურ დანახარჯებში.



Handwritten signature and blue circular stamp of LLC "ALUMET" with ID 205272518.

**ფინანსური მდგომარეობა**

| <b>ფინანსური მდგომარეობა</b>                                | <b>31/12/2020</b> | <b>31/12/2019</b> | <b>31/12/2018</b> |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები                       | 5620977           | 3198809           | 818045            |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები                                  | 1776824           | 2861938           | 842558            |
| სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები | 72572             | 408918            | 657444            |
| მარაგები                                                    | 2985915           | 4561672           | 2015251           |
| მზა პროდუქცია                                               | 0                 | 0                 | 0                 |
| სხვა                                                        | 2985915           | 4561672           | 2015251           |
| საინვესტიციო ქონება                                         | 0                 | 0                 | 0                 |
| სხვა მოკლევადიანი აქტივები                                  | 3120              | 818126            | 446352            |
| ბიოლოგიური აქტივები                                         | 0                 | 0                 | 0                 |
| თვითღირებულების მოდელით                                     | 0                 | 0                 | 0                 |
| გადაფასების მოდელით                                         | 0                 | 0                 | 0                 |
| გუდვილი                                                     | 0                 | 0                 | 0                 |
| სხვა არამატერიალური აქტივები                                | 6489              | 0                 | 0                 |
| ძირითადი საშუალებები                                        | 3485014           | 3503196           | 1284178           |
| ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში                           | 0                 | 0                 | 0                 |
| ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში         | 0                 | 0                 | 0                 |
| სხვა გრძელვადიანი აქტივები                                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>სულ აქტივები</b>                                         | <b>13950911</b>   | <b>15352659</b>   | <b>6063828</b>    |

**ვალდებულებები**

|                                    |                |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| საიჯარო ვალდებულება                | 0              | 0              | 0              |
| სავაჭრო ვალდებულებები              | 235980         | 366538         | 83492          |
| ანარიცხები                         | 0              | 0              | 0              |
| ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ | 0              | 0              | 0              |
| საგადასახადო ვალდებულებები         | 0              | 0              | 0              |
| გამომუშავებული შემოსავალი          | 0              | 0              | 0              |
| მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები    | 57702          | 593193         | 600193         |
| გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები    | 0              | 0              | 0              |
| მიღებული გრანტები                  | 0              | 0              | 0              |
| სხვა ვალდებულებები                 | 4893418        | 7637514        | 3015668        |
| <b>სულ ვალდებულებები</b>           | <b>5187100</b> | <b>8597245</b> | <b>3699353</b> |

**საკუთარი კაპიტალი**

|                                                                                             |                 |                 |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი') | 746542          | 0               | 0              |
| საემისიო შემოსავალი                                                                         | 0               | 0               | 0              |
| გამოსყიდული საკუთარი აქციები                                                                | 0               | 0               | 0              |
| გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)                                                   | 8017269         | 6755414         | 2364475        |
| გადაფასების რეზერვი                                                                         | 0               | 0               | 0              |
| საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები                                                        | 0               | 0               | 0              |
| <b>სულ საკუთარი კაპიტალი</b>                                                                | <b>8763811</b>  | <b>6755414</b>  | <b>2364475</b> |
| <b>სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები</b>                                               | <b>13950911</b> | <b>15352659</b> | <b>6063828</b> |
| სულ მოკლევადიანი აქტივები                                                                   | 10459408        | 0               | 0              |
| სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები                                                              | 5187100         | 0               | 0              |

  


**საქმიანობის შედეგები**

| <b>საქმიანობის შედეგები</b>              | <b>31/12/2020</b> | <b>31/12/2019</b> |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| ნეტო ამონაგები                           | 10468878          | 10900955          |
| საქონლის გაყიდვიდან                      | 0                 | 10898959          |
| მომსახურების გაწვიდან                    | 0                 | 0                 |
| სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან             | 10443141          | 0                 |
| სხვა                                     | 25737             | 1996              |
| გაყიდვების თვითღირებულება                | -6782363          | -4759476          |
| საწყისი მარაგები                         | 0                 | 2015251           |
| მარაგების შესყიდვა                       | 0                 | 7305897           |
| გადამუშავების დანახარჯები                | 0                 | 0                 |
| საბოლოო მარაგები                         | 0                 | 0                 |
| საერთო მოგება                            | 3686515           | 6141479           |
| სხვა საოპერაციო შემოსავალი               | 0                 | 0                 |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება                 | -1648008          | -1800204          |
| ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი               | -277975           | -61540            |
| საპროცენტო შემოსავალი                    | 2132              | 0                 |
| საპროცენტო ხარჯი                         | -37274            | -9975             |
| იჯარის ხარჯი                             | -65261            | -71871            |
| ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი | -213610           | -128029           |
| სულ საოპერაციო ხარჯები                   | -2239996          | -2071619          |
| საოპერაციო მოგება                        | 1446519           | 4069860           |

**გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:**

|                                                                                                |         |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა                                             | 0       | 0       |
| მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა                                                       | 0       | 0       |
| სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა                                     | 0       | 0       |
| წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან | 0       | 321079  |
| მიღებული დივიდენდები                                                                           | 0       | 0       |
| სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)                                                        | -184664 | 0       |
| მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან                       | 1261855 | 4390939 |
| მოგების გადასახადის ხარჯი                                                                      | 0       | 0       |
| საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი                                                         | 1261855 | 4390939 |



**სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):**

|                                                                                                                                   |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი                                                       | 0       | 0       |
| სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები) | 0       | 0       |
| სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:                                                                                            | 0       | 0       |
| მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)                                                                                               | 1261855 | 4390939 |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში                                                                               | 6755414 | 2364475 |
| ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')               | 0       | 0       |
| განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)                                                                                    | 0       | 0       |
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში                                                                                             | 0       | 0       |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები                                                                                                         | 746542  | 0       |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს                                                                                    | 8763811 | 6755414 |

**ფულადი სახსრების მოძრაობა**

|                                                                                                        | <b>31/12/202</b> | <b>31/12/201</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>ფულადი სახსრების მოძრაობა</b>                                                                       | <b>0</b>         | <b>9</b>         |
| საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები     | 20267818         | 23012858         |
| საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები | -17824725        | -20979589        |
| საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები       | 0                | 0                |
| ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)                                                                     | 2443093          | 2033269          |
| ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე                                 | -20925           | 347495           |
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში                                | 3198809          | 818045           |
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს                                     | 5620977          | 3198809          |

შპს „ალუმეტის“ დირექტორი:  / გობრონიძე/

