

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, ასფალტბეტონისა და რკინაბეტონის ნაკეთობების წარმოება საკუთარი მოხმარებისათვის.

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 100 % რეალიზებული გზების მშენებლობიდან 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 სააღრიცხვო 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	72660	543633	
სავაჭრო მოთხოვნები	6228	337155	1
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	487296	0	
მარაგები			2
- მზა პროდუქცია	287778	74928	
- სხვა	565124	451058	
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მიმდინარე აქტივები	103289	1345318	3
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
ძირითადი საშუალებები	837657	870393	4
- მიწა	14956	14956	
- შენობა-ნაგებობები	259760	273027	
- სხვა ძირითადი საშუალებები	535464	556798	
- არამატერიალური აქტივები	27477	25612	
- საიჯარო აქტივი საკუთრების გადაცემის პირობით			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
კაპიტალი (გაუნადგებელი ნაწილი)			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
სულ აქტივები	23600325	3622485	
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	0	205023	5
ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	65262	86622	
საგადასახადო ვალდებულებები	244622	12044	
დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული შემოსავალი			

მესაკუთრეებისგან ნასესხები თანხები			
ბანკებისგან ნასესხები თანხები			6
სხვა ნასესხები თანხები	620000	150089	
სხვა ვალდებულებები	270	56244	7
სულ ვალდებულებები	930154	510022	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	1427878	3110463	
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	1429878	3112463	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2360032	3622485	

ფორმა N6 - შემოსავლების, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
ნეტო ამონაგები	5670003	4580125	8
საქონლის გაყიდვიდან	0	0	
მომსახურების გაწევიდან	0	0	
სამშენებლო ხელშეკრულებიდან	5670003	4161614	
სხვა	0	418511	
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(2772426)	(1769054)	
საწყისი მარაგები		568060	
მარაგების შესყიდვა		1726980	
გადამუშავების დანახარჯები	0	0	
საბოლოო მარაგები	0	0	4
საერთო მოგება	2889577	2811071	
სხვა შემოსავალი	35630	44484	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(1237872)	(1433571)	
ცვეთა/ამორტიზაცია	(97087)	(88071)	
გაუფასურების ხარჯი			
ფინანსური აქტივები			
მარაგები			
სხვა არაფინანსური აქტივები			
საპროცენტო შემოსავალი			
საპროცენტო ხარჯი	(98492)	(81477)	
სხვა ხარჯები	(1579014)	(709038)	9
მოგება/ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე	(79258)	543398	
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)	0	0	10
ფინანსური საქმიანობიდან მიღებული შემოსავლები საინვესტიციო	0	0	11
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	(79258)	543398	
მოგების გადასახადი	0	0	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0	
საწყისი გაუნაწილებელი მოგება: გადაანგარიშებული	3110463	2567065	
გაუნაწილებელი მოგების საწყისი ნაშთი (წინა წლის საბოლოო ნაშთი)	3110463	2567065	12

გასული პერიოდის შეცდომის გასწორების გავლენა	(1603327)	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)	(79258)	543398	
გაუნაწილებელი მოგების საბოლოო ნაშთი	1427878	3110463	

ფორმა N3 - ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
საოპერაციო საქმიანობა	8889772	5626682	
მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები			
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	(7458424)	(2657278)	
სხვა	(473172)	(138878)	
სხვა საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი სახსრები	35630	44484	
გადახდილი მოგების გადასახადი			
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	993806	2875010	
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	(1366287)	(2260401)	
სესხის პროცენტის გადახდა	(98492)	(81477)	
დივიდენდების გადახდა			
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან			
ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა ან (გასვლა) წლის განმავლობაში	(470973)	533132	13
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	543633	10501	
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	72660	543633	

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 **6228** ლარს და არ წარმოადგენს ვადაგასულ დავალიანებას.

2. . სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

ნედლეული და მასალები 852901 ლარი, საიდანაც 287778 ლარის ღირებულების არის საწარმოო ბაზაზე დამზადებული სამშენებლო ნაკეთობები და 565123 ლარი ინერტული მასალები (ხრეში, ქვიშა, ღორღი), ცემენტი, არმატურა, ბიტუმი, საწვავი და სხვა მატერიალური მარაგები.

მასალების ძირითადი ნაწილი გამიყენება 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 აქტივიდან 103289 ლარი წარმოადგენს ანგარიშვალდებული პირის დავალიანებას, ხოლო 487296 ლარი ავანსად გადახდილ თანხებს მომწოდებლებზე.

4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების მუხლები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელსაც დაკლებული აქვს ცვეთა .

კომპანიას 31.12.2020 წ. მდგომარეობით ერიცხება ძირითადი საშუალებები 837657 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 (487296) ლარს, რაც წარმოადგენს ავანსად ჩარიცხულ თანხებს. მომსახურების მოწოდება განხორციელდა 2020 წ. დეკემბრის თვეში და არ წარმოადგენს ვადაგასულ დავალიანებას.

6. მოკლევადიანი სესხი

საანგარიშგებო პერიოდისათვის დაწესებულებას გააჩნია სესხი თიბისი ბანკში 620000 ლარი.

7. სხვა ვალდებულებები

საანგარიშგებო პერიოდისათვის დაწესებულებას არ გააჩნია სხვა ვალდებულებები.

8. ამონაგები

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა გზების მშენებლობა
2020 წ. ამონაგებმა შეადგინა სულ 5670003 ლარი. მათ შორის:

მასალების რეალიზაციიდან	0
გზების მშენებლობა	5670003
არასაოპერაციო შემოსავალი	35630
სულ	5705633

9. საოპერაციო ხარჯები

საოპერაციო ხარჯები წარმოდგენილია ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით მასალები

ჩამოწერილია თვითღირებულებით;

შრომის ანაზღაურება - დარიცხული ხელფასია 1237872 ლარი, მათ შორის ადმინისტრაციის ხელფასი 902281 ლარი;

მასალების დანახარჯი	2501770
შრომის ანაზღაურება	1173568
ავტრანსპორტისა და მექანიზმების რემონტის დანახარჯები	4259
ტრანსპორტირებისა და მიწოდების ხარჯები	0
ქვემოქარების მიერ შესრულებული სამუშაოები	1079019
საკონსულტაციო და ექსპერტიზის ხარჯები	11042
საიჯარო ქირა	936
მივლინების ხარჯები	24177
საკანცელარიო და კომპიუტერის ხარჯები	2352
კომუნიკაციისა და კომუნალური ხარჯები	20257
საგადასახადო ვალდებულებები	24540
სესხის პროცენტი (გარანტიის საკომისიო)	98492
ცვეთა და ამორტიზაცია	97087
სხვადასხვა მოსაკრებლები	0
სხვა საოპერაციო ხარჯი	747392
სულ ხარჯი:	5784891

10. სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიის არასაოპერაციო შემოსავალმა შეადგინა 35630 ლარი, რაც მიღებულია საშემოსავლო გადასახდში შეღავათის გამოყენებით. წარმომადგენლობითი ხარჯი 111 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

	31.12.2019	საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი ზრდა (შემცირება)	გაცემული დივიდენდი	კაპიტალის ცვლილება ზრდა (შემცირება)	31.12.2020
საკუთარი კაპიტალი	3112463	(1682585)	0	(1682585)	1429878
პარტნიორთა კაპიტალი	2000	0	0	0	2000
გაუნაწილებელი მოგება	3110463	(1682585))	0	(1682585)	1427878
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 (79258) ლარი.

გარდა ამისა მოხდა წინა წლების მოგება-ზარალის ანგარიშის კორექტირება (1603327)

ლარით.

აღნიშნულის გათვალისწინებით, კომპანიის გაუნაწილებელი მოგება 2020 წ. შემცირდა 1682585 ლარით და შეადგინა 1427878 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 8889772 ლარი; გასულია 9360745 ლარი; ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლიდან შეადგინა (470,973) ლარი.