

შპს RASEBETON

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრისათვის

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	65,677	29,959	7,121
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1,415,309	1,259,817	1,164,133
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	-	-	-
მარაგები	65,808	75,448	53,285
მზა პროდუქცია	65,808	75,448	53,285
სხვა	-	-	-
საინვესტიციო ქონება	120,000	120,000	94,000
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	-	-	-
ბიოლოგიური აქტივები	-	-	-
თვითღირებულების მოდელით	-	-	-
გადაფასების მოდელით	-	-	-
გუდვილი	-	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	-	-	-
ძირითადი საშუალებები	650,000	751,340	597,610
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	-	-	-
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	-	-	-
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	-	-	-
სულ აქტივები	2,316,794	2,236,564	1,916,149
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	-	-	-
სავაჭრო ვალდებულებები	712,086	790,528	538,229
ანარიცხები	-	-	-
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	17,638	17,540	65,517
საგადასახადო ვალდებულებები	-	-	5,624
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	-	-	-

მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	-	-	-
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	-	-	-
მიღებული გრანტები	-	-	-
სხვა ვალდებულებები	-	-	-
სულ ვალდებულებები	729,724	808,068	609,370
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	-	-	-
საემისიო შემოსავალი	-	-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1,587,070	1,428,496	1,306,779
გადაფასების რეზერვი	-	-	-
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	-	-	-
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,587,070	1,428,496	1,306,779
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2,316,794	2,236,564	1,916,149
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1,666,794	1,485,224	1,318,539
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	729,724	808,068	609,370

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	31/12/2020	31/12/2019
ნეტო ამონაგები	5,160,227	3,944,075
საქონლის გაყიდვიდან	5,160,227	3,944,075
მომსახურების გაწევიდან	-	-
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	-	-
სხვა	-	-
გაყიდვების თვითღირებულება	(3,949,733)	(2,770,354)
საწყისი მარაგები	-	(53,285)
მარაგების შესყიდვა	-	(2,308,068)
გადამუშავების დანახარჯები	-	(484,449)
საბოლოო მარაგები	-	75,448
საერთო მოგება	1,210,494	1,173,721
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	-	-
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(765,306)	(716,463)
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(162,500)	(226,587)
საპროცენტო შემოსავალი	-	-

საპროცენტო ხარჯი	-	-
იჯარის ხარჯი	(41,850)	(41,850)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(82,264)	(67,104)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1,051,920)	(1,052,004)
საოპერაციო მოგება	158,574	121,717
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-	-
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-	-
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	-	-
მიღებული დივიდენდები	-	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-	-
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	158,574	121,717
მოგების გადასახადის ხარჯი	-	-
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	158,574	121,717
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	-	-
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	-	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	158,574	121,717
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1,428,496	1,306,779
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	-	-
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-	-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-	-
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-	-
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1,587,070	1,428,496

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2020	31/12/2019
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	96,878	390,316
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(61,160)	(367,478)
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-	-
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	35,718	22,838
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-	-
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	29,959	7,121
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	65,677	29,959

შპს RASEBETON

საადრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები 2020 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს RASEBETON-ის საქმიანობის საგანს წარმოადგენს სასაქონლე ბეტონის, ასევე სხვა სამშენებლო მასალების (ქვიშა, ღორღი) წარმოება და რეალიზაცია.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და საადრიცხვო პოლიტიკა

ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული ადრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

3. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

შედგება მომხმარებლებზე მიწოდებული საქონელზე გადაუხდელი თანხებისაგან.

4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია საწარმოს საკუთრებაში არსებული მანქანა-დანადგარებით.

ცვეთის წლიური ნორმა შეადგენს 20%-ს.

5. საინვესტიციო ქონება

წარმოადგენს საწარმოს საკუთრებაში არსებულ უძრავ ქონებას.

6. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები შედგება მომწოდებლებისაგან მიღებულ საქონელზე (ნედლეული და მასალები) გადაუხდელი თანხებისაგან.

7. ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ

ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ მოიცავს გადაუხდელ სახელფასო ანაზღაურებას.

8. ნეტო ამონაგები

ამონაგები შედგება საქონლის (ბეტონი, ქვიშა, ღორღი) რეალიზაციიდან მიღებული შემოსავლიდან დამატებული ღირებულების გადასახადის გამოკლებით.

9. იჯარის ხარჯი

იჯარის ხარჯი წარმოადგენს სახელმწიფო საკუთრებაში არსებული ტერიტორიით სარგებლობის ხარჯებს.

ანგარიშგებაზე პასუხისმგებელი პირი:

ნანული იაკობაძე,

ბუღალტერი