

შპს რასე

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრისათვის

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	129,359	20,658	18,534
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	652,107	685,725	621,454
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	-	-	-
მარაგები	60,000	20,000	10,000
მზა პროდუქცია	60,000	20,000	10,000
სხვა	-	-	-
საინვესტიციო ქონება	281,120	281,120	85,000
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	-	-	-
ბიოლოგიური აქტივები	-	-	-
თვითღირებულების მოდელით	-	-	-
გადაფასების მოდელით	-	-	-
გუდვილი	-	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	-	-	-
ძირითადი საშუალებები	2,450,000	2,352,204	1,750,276
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	-	-	-
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	-	-	-

სხვა გრძელვადიანი აქტივები	-	-	-
სულ აქტივები	3,572,586	3,359,707	2,485,264
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	44,325	96,864	249,822
სავაჭრო ვალდებულებები	315,416	192,215	228,192
ანარიცხები	-	-	-
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	17,638	35,800	51,445
საგადასახადო ვალდებულებები	-	-	-
გამომუშავებული შემოსავალი	-	-	-
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	-	-	-
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	1,601,606	1,535,449	593,000
მიღებული გრანტები	-	-	-
სხვა ვალდებულებები	-	-	-
სულ ვალდებულებები	1,978,985	1,860,328	1,122,459
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	-	-	-
საემისიო შემოსავალი	-	-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1,593,601	1,499,379	1,362,805
გადაფასების რეზერვი	-	-	-
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	-	-	-
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,593,601	1,499,379	1,362,805
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3,572,586	3,359,707	2,485,264

სულ მოკლევადიანი აქტივები	1,122,586	1,007,503	734,988
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	377,379	324,879	529,459

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	31/12/2020	31/12/2019
ნეტო ამონაგები	2,984,363	3,392,110
საქონლის გაყიდვიდან	2,984,363	3,392,110
მომსახურების გაწევიდან	-	-
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	-	-
სხვა	-	-
გაყიდვების თვითღირებულება	(1,566,115)	(2,178,929)
საწყისი მარაგები	-	(10,000)
მარაგების შესყიდვა	-	(1,197,996)
გადამუშავების დანახარჯები	-	(990,933)
საბოლოო მარაგები	-	20,000
საერთო მოგება	1,418,248	1,213,181
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	-	-
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(379,604)	(441,928)
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(612,500)	(384,821)
საპროცენტო შემოსავალი	-	-
საპროცენტო ხარჯი	(224,087)	(157,380)
იჯარის ხარჯი	-	-
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(107,835)	(92,478)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1,324,026)	(1,076,607)
საოპერაციო მოგება	94,222	136,574
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	94,222	136,574

მოგების გადასახადის ხარჯი	-	-
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	94,222	136,574
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)	94,222	136,574
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1,499,379	1,362,805
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	1,593,601	1,499,379

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2020	31/12/2019
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	752,840	161,113
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(710,296)	(948,480)
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	66,157	789,491
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	108,701	2,124
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-	-
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	20,658	18,534
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	129,359	20,658

შპს რასე

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

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს რასე-ს საქმიანობის საგანს წარმოადგენს სამშენებლო მასალების (ქვიშა, ღორღი, ქვის ლოდები) წარმოება და რეალიზაცია.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და საადრიცხვო პოლიტიკა

ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის 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

საინვესტიციო ქონება წარმოადგენს საწარმოს საკუთრებაში არსებულ უძრავ ქონებას.

6. საიჯარო ვალდებულება

საიჯარო ვალდებულება წარმოადგენს ვალდებულებას კომერციული ბანკის მიმართ ფინანსური ღიზინგის მიხედვით

7. სავაჭრო ვალდებულებები

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

8. ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ

ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ მოიცავს გადაუხდელ სახელფასო ანაზღაურებას.

9. გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები

გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები წარმოადგენს გრძელვადიან სესხებს კომერციული ბანკების მიმართ.

10. ნეტო-ამონაგები

ამონაგები შედგება საქონლის (ქვიშა, ღორდი, ლოდი) რეალიზაციიდან მიღებული შემოსავლიდან დამატებული ღირებულების გადასახადის გამოკლებით.

11. საპროცენტო ხარჯი

საპროცენტო ხარჯი წარმოადგენს ბანკების მიმართ არსებული სასესხო ვალდებულებების მიხედვით გადახდილ საპროცენტო სარგებელს.

ანგარიშგებაზე პასუხისმგებელი პირი:

ნანული იაკობაძე,

ბუღალტერი