

შპს რიცეულაჰესი
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
31 დეკემბერი, 2021

	შენიშვნა	31/12/2021	31/12/2020
ფული და ფულის ექვივალენტები		7,267	5,783
ძირითადი		23,984	25,086
სავაჭრო მოთხოვნები		889,856	-
გადახდილი ავანსები		462	8,046
სხვა მიმდინარე აქტივები	4	1,487,816	1,358,150
ძირითადი საშუალებები	3	1,688,145	1,828,932
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		-	-
სულ აქტივები		4,097,531	3,225,997
კაპიტალი		363,546	363,546
გაუნაწილებელი მოგება/(დაუფარავი ზარალი)		3,108,875	2,510,667
სულ კაპიტალი		3,472,421	2,874,213
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები		616,001	340,449
საგადასახადო ვალდებულებები		9,109	11,335
სულ ვალდებულებები		625,110	351,784
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		4,097,531	3,225,997

შპს რიცეულაპესი
მოგება - ზარალის ანგარიშგება
31 დეკემბერი, 2021

	2021	2020
შემოსავალი		
- საქონლის რეალიზაციიდან	1,280,664	597,901
- მომსახურების გაწევიდან	223,729	223,729
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(662,849)	(612,801)
საერთო მოგება/(ზარალი)	841,544	208,829
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	57,741	(16,534)
საპროცენტო შემოსავლები	129,666	129,665
სხვა შემოსავალი	-	-
სულ საოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	187,407	113,131
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე	1,028,951	321,960
მოგების გადასახადი	-	-
მოგება/(ზარალი)	1,028,951	321,960

შპს რიცეულაჰესი
კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება
31 დეკემბერი, 2021

1 იანვარი, 2020

საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი	3,090,683
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში/დაუფარავ ზარალში	321,960
სხვა ცვლილებები კაპიტალში	(538,430)
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს 31 დეკემბერი, 2020	2,874,213
	-
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი	2,874,213
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში/დაუფარავ ზარალში	1,028,951
სხვა ცვლილებები კაპიტალში	(430,743)
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს 31 დეკემბერი, 2021	3,472,421
	-

შპს რიცეულაჰესი
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება
31 დეკემბერი, 2021

	2021	2020
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	51,176	167,018
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(9,692)	(117,562)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(40,000)	(50,000)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ექვივალენტში სავალუტო კურსის ეფექტი	1,484	(544)
	-	-
ფული და ფულის ექვივალენტები წლის დასაწყისში	5,783.220	6,327
ფული და ფულის ექვივალენტები წლის ბოლოს	7,267.350	5,783

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია:

შპს რიცეულაჰესი (222936517) შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართია: თბილისი, გაზაფხულის ქუჩა #18. კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა ელექტროენერგიის გენერირება.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა:

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბაზისზე მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ლარი).

შემოსავლის აღიარება:

შემოსავალი რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგები აღიარდება წრფივი მეთოდით. მისი შეფასება ხდება წმინდა ღირებულებით, დღგ-ისა და ფასდაკლებების გარეშე. შემოსავალი იზომება, როგორც გაყიდვის შედეგად მიღებული აქტივის სამართლიანი ღირებულება.

ძირითადი საშუალებები:

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია როგორც ღირებულებას გამოკლებული აკუმულირებული ცვეთა და სადაც საჭიროა გაუფასურების რეზერვი. ძირითადი საშუალებების ცვეთის კალკულაცია ხდება წრფივი მეთოდით, რათა ღირებულება განაწილდეს მათ სასარგებლო სასიცოცხლო ვადაზე ნარჩენ ღირებულებამდე.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები:

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგება/ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები:

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და მათ პროცენტი არ ერიცხება.

3. ძირითადი საშუალებები:

	ძირითადი საშუალებები
თვითღირებულება (ერთეული ლარი)	
1 იანვარი, 2021	3,241,271
31 დეკემბერი, 2021	3,241,271
დაგროვილი ცვეთა	
1 იანვარი, 2021	(1,412,339)
31 დეკემბერი, 2021	(1,553,126)
საბალანსო ღირებულება	
1 იანვარი, 2021	1,828,932
31 დეკემბერი, 2021	1,688,145

4. სხვა მიმდინარე აქტივები:

სხვა მიმდინარე აქტივები, 2021 წელს, მოიცავს მშობელ კომპანიაზე, შპს საქართველოს საერთაშორისო ენერგეტიკულ კორპორაციაზე, გაცემულ სესხს.

გაცემული სესხის საკონტრაქტო თანხაა 1,200,000 ლარი. წლიური საპროცენტო განაკვეთი: 11.3%.

2021 წლის ბოლოს დასაფარი ნაშთი (სესხის ძირი და დარიცხული პროცენტი) შეადგენს 1,487 816 ლარს.

2021 წლის მანძილზე არ მომხდარა სესხის ათვისება ან/და ჩაფარვა.

5. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია. საქმიანობის სფეროდან გამომდინარე, კოვიდ-19 პანდემიას გავლენა არ ჰქონია კომპანიის საქმიანობაზე.

24 სექტემბერი, 2022

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

