

შპს ლიდერ ბეტონი

ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული
საანგარიშგებო წლისათვის

შპს ლიდერ ბეტონი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით (ლარში)

	2021	2020
აქტივები		
მოკლევადიანი აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	295 118	322 439
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	9 002 008	8 735 969
მარაგები	430 759	846 529
სხვა მიმდინარე აქტივები	241 38	15 308
სულ მოკლევადიანი აქტივები	9 752 023	9 920 245
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	4 412 314	4 984 904
სხვა აქტივები	209 529	2 095 291
სულ გრძელვადიანი აქტივები	6 507 605	7 080 195
სულ აქტივები	16 259 628	17 000 440
კაპიტალი და ვალდებულებები		
მოკლევადიანი ვალდებულებები		
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	265 652	748 693
ვალდებულებები თანამრომლების მიმართ	42 586	46 209
საგადასახადო ვალდებულებები	96 548	151 761
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	404 786	946 663
გრძელვადიანი ვალდებულებები		
მიღებული გრძელვადიანი სესხები	351 552	1 156 462
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	351 552	1 156 462
სულ ვალდებულებები	756 338	2 103 125
კაპიტალი		
გაუნაწილებელი მოგება	13 347 684	12 741 709
გადაფასება	2 000 000	2 000 000
საწესდებო კაპიტალი	155 606	155 606
სულ კაპიტალი	15 503 290	14 897 315
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	16 259 628	17 000 440

შპს ლიდერ ბეტონი

მოგება/ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო

წლისათვის (ლარში)

	<u>2021</u>	2020
შემოსავალი	14 301 576	16 297 358
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(9 901 746)	(10 582 846)
საერთო მოგება	4 399 830	5 714 512
სხვა შემოსავალი	217 629	16 430
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(639051)	(724882)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(704593)	(549294)
საპროცენტო ხარჯი	(48047)	(60641)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(1 477 023)	(1 519 522)
სულ საოპერაციო მოგება	1 748 167	2 876 603
არასაოპერაციო ხარჯი	(90 130)	(360 282)
სულ მოგება დაბეგვრამდე	1 658 037	2 516 321
მოგების გადასახადი	(157905)	(65016)
მოგება (ზარალი)	1 500 132	2 451 305

შპს ლიდერ ბეტონი

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო

წლისათვის (ლარში)

	საწესდებო	გაუნაწილებელი	სულ
	კაპიტალი	მოგება	კაპიტალი
2020 წლის 31 დეკემბრისთვის	155606	12 182 990	16 927 367
2021 წლის 31 დეკემბრისთვის	155 606	13 347 670	16 259 628

შპს ლიდერ ბეტონი

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო

წლისათვის (ლარში)

	2021
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-27321
წმინდა ფულადი საინვესტიციო საქმიანობიდან	0
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	0
წმინდა ზრდა ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-295118
სავალუტო კურსის ეფექტი	(0)
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	322439
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	295118

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო

წლისათვის (ლარში)

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს ლიდერ ბეტონი დაარსდა 1998 წელს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა სხვადასხვა მარკის სასაქონლო ბეტონის წარმოება.

კომპანიის დირექტორია ანზორ მიქელაძე

კომპანიის საიდენტიფიკაციო ნომერია 248384449

კომპანიის იურიდიული და ფაქტიური მისამართია: ქ. ბათუმი ოპიზრების ქ. N89.

კომპანიას არ გააჩნია შვილობილი საწარმოები და კომპანია თავის ფინანსურ ანგარიშგებას წარმოადგენს დამოუკიდებლად, მას არ გააჩნია კონსოლიდირებული ანგარიშგების მომზადების და წარდგენის ვალდებულება.

კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს.

2020 და 2021 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის წილის

მფლობელები არიან:

	2020	2019
ანზორ მიქელაძე	66%	66%
დავით მიქელაძე	17%	17%
ირაკლი მიქელაძე	17%	17%
	100%	100%

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

- ანგარიშგების მომზადებისა და წარდგენის საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საერთაშორისო ბუღალტრული სტანდარტების საბჭოს მიერ შემუშავებული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია იმ დაშვების საფუძველზე, რომ საწარმო ფუნქციონირებს და თავის საქმიანობას უახლოეს საპროგნოზო მომავალშიც გააგრძელებს, არ აპირებს და არ საჭიროებს ლიკვიდაციას.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე.

კომპანია „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად მის ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადავიდა 2018 წლის 1 იანვრიდან, თუმცა სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებდა მის ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადასვლამდე არსებითად არ განსხვავდებოდა იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისაგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში, აღნიშნულის გათვალისწინებით ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების მოვლენების და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა.

- ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები

ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს სალაროში და საბანკო ანგარიშებზე.

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი, ანგარიშგებაში რიცხობრივი მონაცემები ასახულია ერთეულამდე სიზუსტით.

უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღით არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ოფიციალური გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომირილებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ოფიციალური კურსით.

ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში, იმ პერიოდში რომელშიც ისინი წარმოიშვა.

საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური ვალუტის გაცვლითი კურსი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს 2021 წლის 31 დეკემბრისათვის:

ამერიკული დოლარი - 3,5040 და ევრო 3,0976

- სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები არის ჩვეულებრივი საოპერაციო საქმიანობის ფარგლებში გაწეული მომსახურებისა და მიწოდებული საქონლის სანაცვლოდ მომხმარებლისგან მისაღები თანხები. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების აღიარება თავდაპირველად ხდება რეალური ღირებულებით.

საქონლისა და მომსახურების 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 ზარალი დაუყონებლივ აღიარდება მოგება-ზარალში.

- სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალურ მარაგების საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით, ხოლო შემდგომ თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. თვითღირებულება მოიცავს შეძენის ხარჯს, ტრანსპორტირების ხარჯს, საიმპორტო საბაჟო გადასახადს, დატვირთვა-გადმოტვირთვის ხარჯს, და სხვა ყველა იმ დანახარჯებს, რომელიც უშუალოდ არის დაკავშირებული მზა პროდუქციის, ნედლეულის, მასალებისა და მომსახურების შეძენასთან. სხვადასხვა სახის ფასდათმობები არ ჩაირთვება შეძენის დანახარჯების გაანგარიშებებში.

გასაყიდად გამიზნული მარაგების გაყიდვის თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

მარაგების გაყიდვის შემთხვევაში მისი საბალანსო ღირებულების აღიარება ხდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც აღიარდება მისი შესაბამისი შემოსავალი. მარაგების ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებამდე ჩამოწერის თანხებიც აღიარდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც ხდება ჩამოწერა ან ადგილი აქვს დანაკარგებს.

მარაგის ღირებულების შემცირების თანხა წარმოადგენს გაუფასურების ზარალს და დაუყონებლივ აღიარდება მოგება-ზარალში. მომდევნო საანგარიშგებო თარიღისათვის მარაგის შეფასების დროს თუ მარაგის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული გასაყიდი ფასი გაიზრდება, მოხდება გაუფასურების თანხის აღდგენა (უკუგატარებით) იმგვარად, რომ ახალი საბალანსო ღირებულება იყოს უმცირესი თვითღირებულებასა და მისი დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ, შესწორებულ გასაყიდ ფასს შორის.

ავტოსატრასპორტო საშუალებებისათვის საწვავის შესყიდვა წარმოებს ბარათებით და აღირიცხება მარაგების სახით განცალკევებულად.

- არამატერიალური აქტივები

ცალკე შეძენილი არამატერიალური აქტივები აღირიცხება თავდაპირველი ღირებულებით, გამოკლებული დაგროვილი ამორტიზაცია და გაუფასურების ზარალი. არამატერიალურ აქტივებს სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში ერიცხებათ ამორტიზაცია წრფივი მეთოდით

ამორტიზაციის ხანგრძლივობა და მეთოდები გადაიხედება ყოველწლიურად.

- ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილია ისტორიულ ღირებულებას გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება.

ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით. თვითღირებულება მოიცავს ნასყიდობის ფასს, საიმპორტო საბაჟო გადასახდელებს, დატვირთვა-გადმოტვირთვის ხარჯებს, ტრასპორტირების ხარჯებს, მონტაჟის ხარჯებს და აქტივთან უშუალოდ დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად. იმ შემთხვევაში, თუ ძირითადი საშუალების თითოეულ კომპონენტს გააჩნია განსხვავებული ექსპლუატაციის პირობები, მაშინ ამდაგვარი აქტივთა ჯგუფი აღირიცხება ინდივიდუალურად. მოგება ან ზარალი ძირითადი საშუალებების გასვლის შედეგად განისაზღვრება საბალანსო ღირებულებისა და მიღებული თანხის შედარებით და ჩაირთვება სხვა შემოსავლების/ხარჯების კატეგორიაში, სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ხდება ძირითადი საშუალებების განხილვა, რათა დადგინდეს არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულება და შედარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგება/ზარალში.

ცვეთის აღიარება მოგება/ზარალში ხდება ძირითადი საშუალებების თითოეული ნაწილის სასარგებლო გამოყენების სავარაუდო ვადაზე ცვეთის დარიცხვის წრფივი მეთოდით, რადგან იგი ყველაზე ზუსტად ასახავს აქტივიდან მიღებული სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მოსალოდნელ ათვისებას. ცალკეული აქტივის მნიშვნელოვანი კომპონენტები ფასდება და თუ ამ კომპონენტს აქტივის დანარჩენი ნაწილისგან განსხვავებული სასარგებლო გამოყენების ვადა აქვს, მისი ცვეთა განსხვავებულად ხორციელდება. მიწაზე ცვეთის დარიცხვა არ ხდება.

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი განაკვეთები:

შენობა-ნაგებობები 5%

მანქანა-დანადგარები - 10-15%

ავეჯი, ოფისის აღჭურვილობა 15-20%

სატრანსპორტო საშუალებები 10-15%

თავდაპირველად აღიარებული ამა თუ იმ ძირითადი საშუალების და მისი ნებისმიერ მნიშვნელოვანი ნაწილის აღიარება წყდება მისი გასხვისების დროს ან მაშინ, როდესაც მისი ექსპლუატაციიდან ან გასხვისებიდან ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარაა მოსალოდნელი. აქტივის აღიარების შეწყვეტის შედეგად მიღებული მოგება თუ ზარალი აისახება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში, აქტივის აღიარების შეწყვეტისთანავე.

აქტივის ნარჩენი ღირებულება, სასარგებლო გამოყენების ვადა და ცვეთის დარიცხვის მეთოდები გადაისინჯება ყოველწლიურად და საჭიროების შემთხვევაში კორექტირდება შესაბამისად.

- სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები არის ჩვეულებრივი საოპერაციო საქმიანობის ფარგლებში მიღებული მომსახურებისა და მოწოდებული საქონლის სანაცვლოდ მომწოდებლისათვის გადასახდელი თანხები. სავაჭრო ვალდებულებების აღიარება თავდაპირველად ხდება რეალური ღირებულებით.

საქონლისა და მომსახურების შესყიდვა ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და კრედიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება.

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება ორგანიზაციის ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი მოგება ან ზარალი შესაბამისად აისახება კომპანიის მოგება/ზარალში.

- პერსონალის ხარჯი და მასთან დაკავშირებული შენატანები

ხელფასები, შენატანები საქართველოს საპენსიო და სადაზღვეო სისტემაში, წლიური შვებულების და ავადმყოფობების ანაზღაურებები, ბონუსები და არაფულადი სარგებლები აღირიცხება იმ წელს როდესაც მოხდება შესაბამისი სერვისი მიღება თანამშრომლის მიერ

- სასესხო ვალდებულებები

ბანკიდან მიღებული გრძელვადიანი სესხი ვალდებულების სახით აღიარდება რეალური ღირებულებით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით.

სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი აღიარდება მოგება/ზარალში იმ პერიოდში, როდესაც გაწეულ იქნა აღნიშნული ხარჯი.

კომპანია სესხის აღიარებას წყვეტს მაშინ, როდესაც ვალდებულება სრულდება.

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში აღებული სასესხო ვალდებულებების გადაფასება ხდება საანგარიშგებო წლის ბოლოს დღეს არსებული ეროვნული ბანკის კურსით, სხვაობა აღიარდება დაუყონებლივ შესაბამისი პერიოდის მოგება/ზარალში.

- შემოსავალისა და ხარჯების აღიარება

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით

შემოსავლის აღიარება ხდება, როდესაც:

- კომპანია მყიდველს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკს და სარგებელს
 - შესაძლებელია ამონაგები თანხის საიმედოდ განსაზღვრა
 - მოსალოდნელია, რომ მოცემული ოპერაციიდან კომპანია მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს
 - შესაძლებელია მოცემულ ოპერაციასთან დაკავშირებული უკვე გაღებული ან მომავალში გასაწევი ხარჯების საიმედოდ განსაზღვრა
- ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით

ხარჯი მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში აღიარდება, თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება

- საკუთარი კაპიტალი

კომპანიის საწედებო კაპიტალის ოდენობა კომპანიის წესდებით განისაზღვრება, კომპანიის წესდებაში ცვლილებების შეტანა მხოლოდ კომპანიის მესაკუთრეების გადაწყვეტილებით ხდება და დგება შესაბამისი კრების ოქმი.

კომპანიას კაპიტალში აქვს საქმიანობის შედეგად მიღებული გაუნაწილებელი მოგება, რომელიც ასახულია მის ბალანსში. დივიდენდის გაცემა ხდება პერიოდულად დამფუძნებლის მოთხოვნის შესაბამისად.

- დივიდენდის განაწილება

დივიდენდის განაწილება ხდება პარტნიორთა გადაწყვეტილებით გაუნაწილებელი მოგებიდან და შესაბამისად საქართველოში მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად გადაიხდება საშემოსავლო გადასახადი.

- მოგების გადასახადი

კომპანია მოგების გადასახადით იბეგრება დივიდენდის გატანის საანგარიშგებო თვეში, საქართველოს საგადასახადო კოდექსის თანახმად. 2017 წლის 1 იანვრიდან კომპანიები მოგების გადასახადით იბეგრებიან თუ მოხდა მოგების განაწილება (დივიდენდის გაცემა). შესაბამისად პარტნიორთა გადაწყვეტილებით როცა მოხდება დივიდენდის გაცემა გაუნაწილებელი მოგებიდან, მოხდება მოგების გადასახადის აღიარებაც.

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ფინანსური მდგომარეობისა და ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ფული და ფულის ეკვივალენტები

	2021
ნაღდი ფული სალაროში	66625
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	228493
	295118

კომპანიას საბანკო ანგარიშები გახსნილი აქვს საქართველოს ბანკში. კომპანიას არარეზიდენტ ბანკებში ანგარიშები არ აქვს.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2021

სავაჭრო მოთხოვნები	9 002 008
სხვა მოთხოვნები	0
	9 002 008

სავაჭრო მოთხოვნების ღირებულება შეესაბამება მათ რეალურ ღირებულებას. კომპანიის მოთხოვნები ფორმირებულია კომპანიის ძირითადი საქმიანობიდან და ყველა დებიტორი არის საქართველოს რეზიდენტი იურიდიული ან ფიზიკური პირი.

მარაგები

2021

სხვა მარაგები	430758
სხვა მიმდინარე აქტივები	16700
	447 458

სხვა მარაგები მოიცავს შემდეგი სახის მარაგებს.

2021

ქვიშა-ღორღი (ბალასტი)	150 866
ცემენტი	79 334
ქვიშა	82 680
ღორღი	21593
პლასტიფიკატორი	27587
ანტიფრიზ-პლასტიფიკატორი	9053
წარმოებისთვის საჭირო სხვა მინარევები	4540
დანადგარების მცირეფასიანი ნაწილები	49081
საწვავი (დიზელი)	19334
საწვავი (ბენზინი)	0
	444 068

ხოლო სხვა მიმდინარე აქტივები მოიცავს ავტომანქანების სარემონტოდ შეძენილ ავტონაწილებს, რომელიც ჯერ არ არის გახარჯული.

ძირითადი საშუალებები

სხვა გრძელვადიანი აქტივები

2021

ძირითადი საშუალებები	4 412 313
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	2 095 291
	6 507604

კომპანიას გააჩნია შენობა-ნაგებობები, დანადგარები და სატრანსპორტო საშუალებები, რომელიც აღრიცხულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

სავაჭრო ვალდებულებები

	2021
სავაჭრო ვალდებულებები	265 652
სხვა ვალდებულებები	0
	<u>265 652</u>

სავაჭრო ვალდებულებების საბალანსო ღირებულება შეესაბამება მათ რეალურ ღირებულებას. სავაჭრო ვალდებულებები მოიცავს როგორც საქართველოს იურიდიულ და ფიზიკურ პირებს ასევე თურქეთის რეზიდენტ იურიდიულ პირებს. ყველა ვალდებულება არის მოკლევადიანი და გადასახდელია 2021 წელს.

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

	2021
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	351 552
სხვა ვალდებულებები	0
	<u>351 552</u>

სესხი მიღებულია სს საქართველოს ბანკისაგან ევროში, წლიური 7,2 % საპროცენტო განაკვეთით.

საკუთარი კაპიტალი

	2021
საწესდებო კაპიტალი	155 606
გადაფასება	2 000 000
გაუნაწილებელი მოგება	13 347 670
	<u>15 503 276</u>

საქმიანობის შედეგების (მოგება/ზარალის)ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ძირითადი შემოსავლები

	2021
საქონლის გაყიდვიდან	14 281 766
მომსახურების გაწევიდან	19810
	<u>14 301 576</u>

კომპანიის საქონელს წარმოადგენს სასაქონლო ბეტონი, ხოლო გაწეული მომსახურება არის ბეტონის გადატუმბვის მომსახურება

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

	2021
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	9 901 746
	9 901 746

პროდუქციის თვითღირებულება მოიცავს სასაქონლო ბეტონის წარმოებისთვის საჭირო აუცილებელ მინარევებს

სხვა შემოსავალი

	2021
სხვა შემოსავალი	217 629
	217 629

სხვა შემოსავალი მოიცავს კურსთაშორის სხვაობით მიღებულ სარგებელს

ხარჯები

	2021
ხელფასები და თანამშრომელთა სხვა სარგებელი	639 051
ცვეთა და ამორტიზაცია	704 593
საპროცენტო ხარჯი	48 047
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	90130
	1 481 821

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი მოიცავს

	2021
საწვავი სატრანსპორტო საშუალებებზე	630 772
მიღებული მომსახურების ხარჯი	297823
საწვავ-საპოხი მასალები	42529
ელექტროენერგიის ხარჯი	140 028
რემონტი და დამხმარე ნაწილების ხარჯი	185107
სადაზღვევო მომსახურების ხარჯი	17368
ინტერნეტის ხარჯი	678

გაზის მოწოდების ხარჯი	4677
სანდასუფთავების ხარჯი	3240
საპენსიო ხარჯი	10310
საბანკო მომსახურება	5598
სხვა საგადასახადო ხარჯი	18742
სხვა საერთო ხარჯი	23302
	1 380 174

მიღებული მომსახურების ხარჯი მოიცავს ფიზიკური და იურიდიული პირებისაგან შესყიდულ მომსახურებებს, რომელიც ძირითადად არის ქვიშა-ლორღის მოსატანად საწარმოში და საწარმოდან სასაქონლო ბეტონის წასაღებად. საწარმოს არ გააჩნის საკმარისი რაოდენობით სატრანსპორტო საშუალებები და შესაბამისად ქირაობს საჭიროებისამებრ.

ინფორმაცია ფინანსური რისკების შესახებ

კომპანია თავისი საქმიანობის განხორციელებისას ექვემდებარება შემდეგ ფინანსურ რისკებს:

- საკრედიტო რისკი: შესაძლებლობა, რომ დებიტორები მთლიანად არ გადაიხდის მიწოდებული საქონლის საფასურს ან ნაწილს არ გადაიხდის დროულად, რაც შესაბამისად გამოიწვევს კომპანიისთვის ზარალს
- ლიკვიდურობის რისკი: რისკი, რომ კომპანიას შეიძლება არ გააჩნდეს ან ვერ შეძლოს ფულადი სახსრების მოზიდვა, საჭიროების შემთხვევაში და შეექმნას სირთულეები ფინანსურ ვალდებულებებთან დაკავშირებული ვალდებულებების შესრულებისას.
- სავალუტო რისკი: უცხოური ვალუტით დენომინირებული აქტივები და ვალდებულებები იწვევენ სავალუტო რისკს, რაც დიდ ზეგავლენას ახდენს როგორც კომპანიის მოგება-ზარალის გაანგარიშებაში ასევე პროდუქციის თვითღირებულების ცვლილებას და ზოგადად ბაზრის კონიუქტურის ცვლილებას.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ განვითარებული მოვლენები

2021 წლის 31 დეკემბრიდან ამ ფინანსური ანგარიშგების გამოშვების თარიღამდე ადგილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რასაც შესაძლოა გავლენა ჰქონოდა ფინანსურ ანგარიშგებაზე.

შპს ლიდერ ბეტონი
ს/ნ 248384449
ქ.ბათუმი ოპიზრების ქ.N89

დირექტორი: ანზორ მიქელაძე -----

მთ.ბუღალტერი: ომარ დარჩიძე -----