

შპს „ქუთაისი 2006“

საიდ/კოდი 212880168

კონსოლიდირებული ანგარიშგება საქმიანობის შედეგების შესახებ

საქმიანობის შედეგები	2018
ნეტო ამონაგები	431226
საქონლის გაყიდვიდან	1341
მომსახურების გაწევიდან	429885
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0
სხვა	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	534
საწყისი მარაგები	535
მარაგების შესყიდვა	283
გადამუშავების დანახარჯები	0
საბოლოო მარაგები	284
საერთო მოგება	430692
სხვა შემოსავალი	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	180649
ცვეთა და ამორტიზაცია	268646
საპროცენტო შემოსავალი:	0
საპროცენტო ხარჯი :	0
იჯარის ხარჯი	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	180847.50
სულ საოპერაციო ხარჯები	630142.50
საოპერაციო მოგება	-199450.50
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:0	
ფინანსური აქტივები	0
მარაგები	0
სხვა არაფინანსური აქტივები	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	0
მიღებული დივიდენდები	0
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	0
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-199450.5
მოგების გადასახადი	
მოგება/(ზარალი)	-199450.50
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ	0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	-199450.5
მოგება/(ზარალი) განკუთვნილი:	
მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის	-179505.45
არამაკონტროლებელი წილის მფლობელთათვის	-19945.05
მოგება/(ზარალი)	-199450.50
მთლიანი სრული შემოსავალი/(ზარალი) განკუთვნილი:	
მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის	-179505.45
არამაკონტროლებელი წილის მფლობელთათვის	-19945.05
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	-199450.5
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	11516322
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა' , კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-235060
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	11281262

შპს „ქუთაისი 2006“

საიდ/კოდი 212880168

კონსოლიდირებული ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნები	31/12/2018	31/12/2017
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	1	20403	5869
სავაჭრო მოთხოვნები	2	21038	14796
გადახდილი ავანსები			
მარაგები		284	535
მზა პროდუქცია	3	284	535
სხვა			
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მიმდინარე აქტივები			
ბიოლოგიური აქტივები			
თვითღირებულების მოდელით			
გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები	4	77080	79131
ძირითადი საშუალებები	5	4389155	4633689
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	6	6848851	6858691
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები		11356811	11592711
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	7	6042	4668
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	8	12555	11983
საგადასახადო ვალდებულებები	9	56951	59737
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები			
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები			
სულ ვალდებულებები		75548	76388
საკუთარი კაპიტალი		0	
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		431130	431130

საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		-7812759	-7587539
გადაფასების რეზერვი			
სხვა რეზერვები		18662891	18672731
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი		11281262	11516322
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტორთა ჯამური წილი)			
სულ საკუთარი კაპიტალი	10	11281262	11516322
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		11356810	11592710

შპს "ქუთაისი 2006" (ს/კ 212880168)

შენიშვნა 1 - ფული და ფულადი ექვივალენტები

N	ბალანსი 31 დეკემბერი 2018 წელი	<u>20,403</u>
1	სალარო	-
2	ბანკი	20,403.00

შპს "ქუთაისი 2006" (ს/კ 212880168)

შენიშვნა 2 - სავაჭრო მოთხოვნები

N	ბალანსი 31 დეკემბერი 2018 წელი	<u>21,038</u>
1	მოთხოვნები მიწოდებიდან	21,038

შპს "ქუთაისი 2006" (ს/კ 212880168)

შენიშვნა 3 -მზა პროდუქცია

N	ბალანსი 31 დეკემბერი 2018 წელი	<u>284</u>
1	მზა პროდუქცია	284

შპს "ქუთაისი 2006" (ს/კ 212880168)

შენიშვნა 4 -არამატერიალური აქტივები

N	ბალანსი 31 დეკემბერი 2018 წელი	<u>77,080</u>
1	არამატერიალური აქტივები	77080

შპს "ქუთაისი 2006" (ს/კ 212880168)

შენიშვნა 5 -ძირითადი საშუალებები

ბალანსი 31 დეკემბერი 2018 წელი	<u>4,389,155</u>
მიწის ნაკვეთები	206,783.00
შენობა-ნაგებობები	4,131,940.00
მანქანა-დანადგარები	49,155
ოფისის აღჭურვილობა და ავეჯი	1,277

შპს "ქუთაისი 2006" (ს/კ 212880168)

შენიშვნა 6 - ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში

N	ბალანსი 31 დეკემბერი 2018 წელი	6,848,851
1	ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	6,848,851

შპს "ქუთაისი 2006" (ს/კ 212880168)

შენიშვნა 7 - სავაჭრო ვალდებულებები

N	ბალანსი 31 დეკემბერი 2018 წელი	6,042
1	სავაჭრო ვალდებულებები	6,042

შპს "ქუთაისი 2006" (ს/კ 212880168)

შენიშვნა 8 - ვალდებულებები თანამშრომლების მიმართ

N	ბალანსი 31 დეკემბერი 2018 წელი	12,555.00
1	ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	12,555.00

შპს "ქუთაისი 2006" (ს/კ 212880168)

შენიშვნა 9- საგადასახადო ვალდებულებები

N	ბალანსი 31 დეკემბერი 2018 წელი	56,951.00
1	სულ საგადასახადო ვალდებულებები	56,951.00

შპს "ქუთაისი 2006" (ს/კ 212880168)

შენიშვნა 10 - კაპიტალი

N	დასახელება	გაუნაწილებელი მოგება	საწესდებო კაპიტალი	სხვა რეზერვები	ჯამურად
1	ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარებით	- 7,587,539.00	431,130.00	18,672,731.00	11,516,322.00
2	საანგარიშო პერიოდის მოგება				-
3	კაპიტალის შემცირება; დივიდენდის გაცემა				-
4	ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	- 7,812,759.00	431,130.00	18,662,891.00	11,281,262.00

შპს "ქუთაისი 2006" (ს/კ 212880168)
განმარტებითი შენიშვნები 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგების შესახებ

1. ზოგადი ინფორმაცია

1.1. შპს "ქუთაისი 2006" (შემდგომში „საზოგადოება“) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ 2006 წლის 30 ივნისს, საიდენტიფიკაციო ნომრით: 212880168.

1.2. საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს:

- მშენებლობა

1.3. საზოგადოება არის მესამე კატეგორიის საწარმო.

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

2.1. საზოგადოების მიერ 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მსს ფასს-ის შესაბამისად ხდება პირველად.

2.2. საზოგადოების საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი;

2.3. მსს ფასს-ის 35-ე განყოფილების თანახმად 2015 წლის მაისში გამოცემული დოკუმენტის - „ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესწორებები (მსს ფასს)“ - შედეგად ცვლილებები შევიდა მსს ფასს-ის რიგ მუხლებში, რომელთა გამოყენება სავალდებულოა 2017 წლის 01 იანვარს ან მის შემდეგ დაწყებული წლიური პერიოდებისათვის;

2.4. საზოგადოება წინა პერიოდებში იყენებდა ბუღალტრული აღრიცხვის ტრადიციულ მეთოდებს და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად, მსს ფასს-ის მიხედვით ბუღალტრული აღრიცხვისა და ფინანსური ანგარიშგების სისტემაზე გადავიდა 2018 წლის 01 იანვრიდან;

2.5. სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც საზოგადოება იყენებს მსს ფასს-ზე გადასვლის შემდეგ, საზოგადოების პირობებში არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში. აღნიშნულის გათვალისწინებით ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა;

- 2.6. ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებლების მიერ საზოგადოების ფინანსური მდგომარეობისა და მისი საქმიანობის შედეგების ტენდენციების გაანალიზების მიზნით, შესადარისობის პრინციპიდან გამომდინარე მიზანშეწონილად მივიჩნიეთ ფინანსური ანგარიშგების უწყისებში შეგვეტანა წინა საანგარიშგებო პერიოდის 2017 წლის ფინანსური ინფორმაცია, რომელსაც საწარმოთა საქმიანობის სპეციფიკის გათვალისწინებით არსებითი გავლენა არ მოუხდენია ფინანსური ანგარიშგების ფინანსურ და არაფინანსურ მუხლებში შესატან ინფორმაციაზე და შესაბამისად მოგება-ზარალსა და კაპიტალზე;
- 2.7. სასაქონლო-მატერიალური ფასულობების აღიარება ხდება თვითღირებულების მეთოდით. თვითღირებულების ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილის მეთოდით;
- 2.8. საზოგადოება იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის თვითღირებულების მოდელს და ცვეთის დარიცხვის წრფივ მეთოდს; თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად;
- 2.9. ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება 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 (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლის აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.
- 2.10. მოთხოვნების მიწოდებიდან და მომსახურებიდან დარიცხვა ხდება ოპერაციის მოხდენისთანავე, შემოსავლის აღრიცხვა ხდება მაშინ, როცა ეკონომიკური სარგებლის მიღების ალბათობა მაღალია და შესაძლებელია მისი სათანადოდ შეფასება.
- 2.11. სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობებით აღიარებულ ვალდებულებებს.
- 2.12. ხელფასის დარიცხვა ხდება შრომითი ხელშეკრულების მიხედვით. თანამშრომელს უკავდება საშემოსავლო გადასახადი, ხელზე იღებს დარჩენილ თანხას გადასახადების გადახდის შემდეგ;
- 2.13. შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით. საგადასახდო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს საგადასახდო ანგარიშგებაში ასახული გადასახდის ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით);

2.14. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ მაკორექტირებელ მოვლენას ადგილი არ ჰქონია;

2.15. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება მოიცავს

- კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობის შესახებ ანგარიშგებას;
- კონსოლიდირებული საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას;