

შპს „დიდოსტატი“

(საიდენტიფიკაციო კოდი 216314995)

ფინანსური ინფორმაცია წარმოდგენილია 2018წ 31 დეკემბრის
მდგომარეობით.

ქ. რუსთავი

2019წლის 17 სექტემბერი

ԹՈՆԱԿՆԵՐ:

1. ფირმის დასახელება ----- 1
2. შინაარსი ----- 2
3. მენეჯმენტის კასუხისმგებლობა ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და დამტკიცებაზე ----- 3
4. ანგარიში ----- 5
5. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება ----- 6
6. საზოგადოების საქმიანობის შედეგები ----- 8
7. მართვითი ანგარიში ----- 9
8. განმარტებითი შენიშვნები ----- 10

Հյուսիսային արև- / արևմտյան /

შპს „დიდოსტატი“

მენეჯმენტის პასუხისმგებლობა ფინანსური ინფორმაციის მომზადებასა და დამტკიცებაზე 2018 წლის 31 დეკემბრისთვის.

აღნიშნულ პერიოდში მენეჯმენტი პასუხისმგებელია ფინანსური ინფორმაციის მომზადებაზე, რომელიც ნათლად ასახავს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობას და მის მიერ განხორციელებული ქმედებების შედეგებს. ფინანსურ მდგომარეობას (აქტივების, ვალდებულებების და კაპიტალის თანაფარდობა), საწარმოს საქმიანობის შედეგებს (სრული შემოსავლებისა და მოგება-ზარალის ანგარიშგება), ფულადი ნაკადების მოძრაობასა და კაპიტალში ცვლილებებს მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის დაცვით (მსს ფასს-ები).

ფინანსური ინფორმაციის მომზადებისას მენეჯმენტი პასუხისმგებელია:

- . ამოირჩიოს შესაფერისი სააღრიცხვო პრინციპები და შესაბამისად გამოიყენოს ისინი,
- . მოახდინოს წინდახედული და არსებითი შეფასებები,
- . მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების თანახმად, მოახდინოს ნებისმიერი დარღვევის ახსნა ფინანსურ ანგარიშგებაში,
- . მოამზადოს ფინანსური ინფორმაცია წარმოების უწყვეტობის პრინციპზე იმ შემთხვევაში, თუ კომპანიას შესწევს უნარი გააგრძელოს თავისი საქმიანობა მომავალში,

გეთაბუქეთ: *[სტამბა]* / *მ. ნაყყი* /

.შექმნას, განახორციელს და შეინარჩუნოს შიდა კონტროლს ეფექტური და ხარისხიანი სისტემა კომპანიაში,

.ნებისმიერ დროს აწარმოოს კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების ჩანაწერის აღრიცხვა შესაბამისი სიზუსტით რომელც შესაძლებლობას მისცემს მათ დარწმუნდნენ, რომ ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია მსს ფსს-ების დაცვით

.გადაუღას ისეთი ნაბიჯები, რომელც შესაძლებლობას მისცემს მათ დიცვას კომპანიის აქტები,

.აღმოუჩინოს სხვადასხვა დარღვევები.

შპს „დიდოსტატი“-ს

დირექტორი:

/ კ. მეხრიშვილ /

ქ. რუსთავი

17 სექტემბერი 2018წ

ა ნ გ ა რ ი შ ი

შპს „დიდოსტატი“-ს 2018 წლის 01 იანვრიდან 2018 წლის 31 დეკემბრამდე პერიოდის საფინანსო - ეკონომიკურ საქმიანობის შესახებ.

შპს „დიდოსტატი“-ს მონაცემები

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „დიდოსტატი“ გადასახდის გადამხდელად 1996 წლის 26 ივლისიდან და მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო ნომერი 216314995,

მისი იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქ. რუსთავი, მშვიდობის ქუჩა 6ა
მ/ტ

ხელმძღვანელობაზე/ წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირი -
დირექტორი კახი მეხრიშვილი (პ.ნ. 01030006616), საქართველო.

საზოგადოების დამფუძნებელი პარტნიორები:

- ზურაბი ბოლღაშვილი (პ.ნ. 40001000787), საქართველო - 33,4% წილი,
- კახი მეხრიშვილი (პ.ნ. 01030006616), საქართველო - 33,3% წილი,
- ხვიჩა ფოფხაძე (პ.ნ. 35001024645)

გადასმული:  /მ. ხაფიუჩი/

აქტივები	31/12/2018	31/12/2017
ფული და ფულის ექვივალენტი	73284	122300
სავაჭრო მოთხოვნები	1,851,837	2,759,560
გადახდილი ავანსები		
მარაგები	340723	697026
მზა პროდუქცია	-	38,216
სხვა (სამშ. მასალები, სათადარ. ნაწილები)	340,723	658,810
საინვესტიციო ქონება	-	
სხვა მიმდინარე აქტივები	-	
ბიოლოგიური აქტივები	-	
თვითღირებულების მოდელით	-	
გადაფასების მოდელით	-	
გუდვილი	-	
სხვა არამატერიალური აქტივები	6531	8,633
ძირითადი საშუალებები	1,167,700	1,129,321
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	-	
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	3440075	4716840
ვალდებულებები	86514	358062
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	-	
სავაჭრო ვალდებულებები		
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	-	
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	-	
საგადასახადო ვალდებულებები	6402	28362
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	-	
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	5950	798850
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	-	
მიღებული გრანტები	-	
სხვა ვალდებულებები	145135	272498
სულ ვალდებულებები	244001	1457772

ბუღალტერი:

/ ლ. ხადური /

შპს „დიდოსტატი“

(საიდენტიფიკაციო N216314995)

ფინანსური ანგარიშგება



საკუთარი კაპიტალი	3,196,074	3,259,068
სააქციო კაპიტალი	-	
საემისიო შემოსავალი	-	
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	-	
გაუნაწილებელი მოგება		
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3440075	4716840

ბუღალტერი:

შპს „დიდოსტატი“-ს



/ ლ. ხადური /

შპს „დედსტატი“

(საიდენტიფიკაციო N216314995)

საზოგადოების საქმიანობის შედეგები

	საანგარიშო პერიოდ 2018 წელს	შენიშვნები
ამონაგები საქონლს გაყიდვიდან	1,418,279	
მომსახურების გაყიდვიდან	449,080	
რეალურ პერიოდის თვითღირებულება	(1355033)	
საწყისი მარგები	(697,026)	
მარგების შესყიდვა	(909,564)	
გადმოწვევების დანახარჯები	(89,166)	4.15.
საბოლოომარგები	340723	
საერთომოგება	512326	
საოპერაციოხარჯი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(127,747)	4.16.
ცვთა და ამორტიზაცია	(222,273)	4.8.
საპროცენტოხარჯი	(76,323)	4.14.
იჯარის ხარჯი	(58,062)	4.9.
ადმინისტრაციულ და სხვა საოპერაციოხარჯი	(1,124)	
სულსაოპერაციოხარჯები	(485529)	
საოპერაციომოგება	26797	

შპს „დედსტატი“-ს დირექტორი

/ ვ. მეხრიშვილი /

ბუღალტერი:

/ ლხადრი /



შპს „დიდოსტატი“

საიდენტიფიკაციო N216314995

მმართველობითი ანგარიში

1. საწარმოს ძირითადი საქმიანობა:

2018 წლის მაისამდე ძირითადი საქმიანობა - ცემენტის და ბლოკის წარმოება სამშენებლო მიზნებისათვის და რეალიზაცია, 2018 წლის მაისის თვიდან საწარმომ თავისი უძრავი ქონება მიაქირავა შპს „სტანდარტ ცემენტი“-ს საიდენტიფიკაციო კოდი 416339607, ხოლო მოძრავი ქონება შპს „ტრანსგრუპი“ საიდენტიფიკაციო კოდი 416339581.

2017 წლის 08 თებერვლიდან საწარმოს მიღებული აქვს სასარგებლო წიაღისეულის მოპოვების ლიცენზია N1004253, საფუძველი: სსიპ გარემოს ეროვნული სააგენტოს უფროსის 2017 წლის 08 თებერვლის N147/ს ბრძანება. ლიცენზიით გათვალისწინებული ტერიტორიის მდებარეობაა მარნეულის მუნიციპალიტეტი, სოფ. ქირაჩი-მუდანლოს მიმდებარე ტერიტორია მდ. ხრამზე „ლეჟბადინი“-ს ქვიშა-ხრეშის საბადო, ხრეშის ჯამური მოპოვება 69900 კუბური მეტრი.

შპს „დიდოსტატი“ დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 1996 წლის 26 ივლისს, რეგისტრაციის N9/4-116

2. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს:

68.20.9 საკუთარი ან იჯარით აღებული უძრავი ქონების გაქირავება და მართვის სხვა საქმიანობები,

08.12.1 ღორღიანი და ქვიშოვანი კარიერების დამუშავება.

3. საწარმოს არ გააჩნია შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები.

წყობილობა:  / 

4. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

- 4.1. საწარმოს მიერ 2017-2018 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მსს ფასს-ის შესაბამისად ხდება პირველად.
- 4.2. საწარმოს საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი.
- 4.3. სააღრიცხვო პოლიტიკა „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ ძალაში შევიდა 2016 წლის ივნისში, ამდენად წინა პერიოდში ფინანსური ანგარიშგება წარდგენილი არ ყოფილა. საქართველოს კანონის შესაბამისად, რომელსაც იყენებს შპს „დიდოსტატი“ არსებითად არ განსხვავდება მსს საწარმოთა სტანდარტისაგან. საწარმოს მიერ ფინანსური ანგარიშგება წარდგენილია მესამე კატეგორიის საწარმოს მიერ ფინანსური ანგარიშგების გამარტივებული სახით.
- 4.4. საწარმოს მიერ წარმოდგენილი 2017-2018 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა და მსს ფასს-ის შესაბამისად.
- 4.5. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:
- ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა N1)
 - საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა N2)
 - ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა N3)
 - განმარტებით შენიშვნებს.
- 4.6. საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკიდან გამომდინარე, საწარმო იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის თვითღირებულების მოდელს. ძირითადი საშუალებები ანგარიშგებაში ზისახა ისტორიული ღირებულებით, ცვეთის გამოკლებით.
- 4.6 ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	2,936,705
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(2,985,721)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(49016)
ფული და ფულის ეკვივალენტი წლის დასაწყისში	122300
ფული და ფულის ეკვივალენტი წლის ბოლოს	73284

გამოამართლა:  /  /

- 4.7. 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძირითადი აქტივების გაუფასურების ნიშნები არ დადგენილა. აქედან გამომდინარე გრძელვადიანი მატერიალური და არამატერიალური აქტივების გაუფასურება ასახული არ არის.
- 4.8. საწარმო ცვეთას არიცხავს ძირითადი საშუალებების ყოველი ერთეულის ნაწილს ცალ-ცალკე. საანგარიშგებო პერიოდის ცვეთის თანხა შეადგენს 222273 ლარს.
- 4.9. საწარმოს იჯარით აღებული ხარჯი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს ტრანსპორტზე 58062 ლარს.
- 4.10. შემოსავლები და ხარჯების აღრიცხვა წარმოებს დარიცხვის მეთოდით,
- 4.11. ფინანსურ ანგარიშგებაში შემოსავლები და ხარჯები და მოგება-ზარალი აისახება ერთი ანგარიშგების წარდგენის მეთოდით (მოდელით).
- 4.12. მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად საწარმო მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ. „ესტონური მოდელით“. პარტნიორთა გადაწყვეტილებით საანგარიშგებო პერიოდში დივიდენდის სახით გაცემულია 48926 ლარი.
- 4.13. საანგარიშგებო პერიოდში დამფუძნებლების მიერ საწარმოს საბანკო ანგარიშებზე და სალაროში ჯამში შეტანილი იყო დამფუძნებლის შენატანი 159700 ლარი, აქედან დაბრუნდა 153750 ლარი, მთლიანად დაიფარა 2017 წლის დამფუძნებლების მიერ შეტანილი თანხები. 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საწარმოს გააჩნია დამფუძნებლების ვალი 5950 ლარი.
- 4.14. დამფუძნებლების შენატანზე დარიცხულია წლიური 24%-ის გათვალისწინებით, შესაბამისად თვეში დარიცხულია სარგებელი 2%-ის ოდენობით. 2018 წელს დარიცხული საპროცენტო განაკვეთი შეადგენს 76323 ლარს, აქედან გაცემულია 33684,26 ლარი. 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით გაუცემელია პროცენტების სახით 2017 წლის გაუცემელ პროცენტთან ერთად 145135 ლარი.
- 4.15. საწარმოს გადამუშავების დანახარჯებია: მოხმარებული ელ.ენერგიის ხარჯი 86953,69 ლარი, წყალი 796,71 ლარი, ბ/აირი 1008,41 ლარი, ცემენტის სერტიფიცირების ხარჯი 406,78 ლარი. ჯამი შეადგენს 89165,59 ლარს.

გენერალური:  / 

4.19. საანგარიშგებოპერიოდს შემდეგ არმაკორექტორებელმზღუნას ადგილ
არჰქონია.

შპს „დიდოსტატი“-ს დირექტორი:



/ კ. მესრიშვილი /