

1. ზოგადი ინფორმაცია

„შპს აშპ ჯგუფი“ შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება.

რეგისტრირებულია საქართველოში.

საიდენტიფიკაციო ნომერი 400137259

საგადასახადო რეგისტრაციის თარიღი: 29.01.2015

ძირითადი საქმიანობა - საბითუმო ვაჭრობა სამშენებლო მასალებით

იურიდიული მისამართი: თბილისი, თიანეთის ქუჩა #8 ბ.12

ფაქტიური მისამართი: მცხეთის რაიონი სოფ ძეგვი

ხელმძღვანელი გვანცა ტურძილაძე(01008047004)

საზოგადოების დამფუძნებელი პირები:

სერგო ხაბულიანი (პ/ნ 01008007541) საქართველო - 100 % წილი;

2. საქმიანობის შესახებ

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტა წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ფე) - ლარი.

კომპანია ოპერირებს საქართველოში. მისი ძირითადი საქმიანობაა საბითუმო ვაჭრობა სამშენებლო მასალებით

გარდა ამისა, აწარმოებს ბეტონს და ბეტონის ნაკეთობებს, მოიპოვებს ქვიშა-ხრემს.

2021წელს კომპანიის წლიური ამონაგების 97.5 % რეალიზებული სამშენებლო მასალებიდან მიღებული შემოსავალია, ხოლო 2.5% მომსახურების გაწევიდან მიღებული შემოსავალი.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის მოთხოვნების შესაბამისად.

მსს ფასს-ის სააღრიცხვო პოლიტიკა არსებითად არ განსხვავდება წინა საანგარიშგებო პერიოდში არსებული აღრიცხვის მეთოდებისაგან.

შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

4. 2022 წლის ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური მდგომარეობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა №1);
- საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა №2);
- ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა №3)

ცხრილები

ფორმა 1 - ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 31.12.2022	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 31.12.2021	შენიშვნა
აქტივები			
ფულადი სახსრები	1320	1779	
სავაჭრო მოთხოვნები	199782	205544	
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	7440	6200	
მარაგები	497872	608910	
- მზა პროდუქცია	356998	467178	
- სხვა	140874	141732	
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მიმდინარე აქტივები		76964	
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
ძირითადი საშუალებები	538513	514389	
- მიწა	45087	71337	
- შენობა-ნაგებობები			
- სხვა ძირითადი საშუალებები	493426	443052	
- არამატერიალური აქტივები	95236		
- საიჯარო აქტივი საკუთრების გადაცემის პირობით			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
კაპიტალი (გაუნაღდეგელი ნაწილი)			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
სულ აქტივები	1340163	1413786	
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	1282965	1393891	
ანარიცხები	750	760	
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	9967	10221	
საგადასახადო ვალდებულებები	4913	18115	
დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული შემოსავალი			

მესაკუთრეებისგან ნასესხები თანხები	24000	50000	
ბანკებისგან ნასესხები თანხები	499528		
სხვა ნასესხები თანხები			
სხვა ვალდებულებები			
სულ ვალდებულებები	1827152	1472987	
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში კაპიტალი, კოოპერატივის შემთხვევაში საპაიო კაპიტალი)	2265	2000	
დამატებით შეტანილი კაპიტალი (მხოლოდ სს-სთვის)			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
წილობრივი გადახდის რეზერვი			
რეალიზებული ფასიანი ქაღალდების გადაფასების რეზერვი			
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	(484225)	(61201)	
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	(481960)	(59201)	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1340163	1413786	

ფორმა 2 - შემოსავლების, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი 2022წ	წინა საანგარიშგებო პერიოდი 2021წ
ნეტო ამონაგები	1270175	2185364
საქონლის გაყიდვიდან	1234598	1571975
მომსახურების გაწევიდან	28458	62711
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა	7119	550678
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(795320)	(1143002)
საწყისი მარაგები	(608890)	(789516)
მარაგების შესყიდვა	(653628)	(856970)
გადაიშუქების დანახარჯები	(30674)	(105406)
საბოლოო მარაგები	497872	608890
საერთო მოგება	474855	1042362
სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(590333)	(435579)
ცვეთა/ამორტიზაცია	(82016)	(121256)
გაუფასურების ხარჯი		
ფინანსური აქტივები		
მარაგები		

სხვა არაფინანსური აქტივები		
საპროცენტო შემოსავალი		
საპროცენტო ხარჯი	(15806)	(1230)
სხვა ხარჯები	(209654)	(297189)
მოგება/ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე	(422954)	187108
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		
ფინანსური საქმიანობიდან მიღებული შემოსავლები საინვესტიციო		
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი		
მოგების გადასახადი	(70)	(75)
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	(423024)	187033
საწყისი გაუნაწილებელი მოგება: გადაანგარიშებული		
გაუნაწილებელი მოგების საწყისი ნაშთი (წინა წლის საბოლოო ნაშთი)	(59201)	(246234)
გასული პერიოდის შეცდომის გასწორების გავლენა		
გასული პერიოდის სააღრიცხვო პოლიტიკის ცვლილების გავლენა	265	
ბიოლოგიური აქტივის გასვლისას, გადაფასების რეზერვის ნაშთის გადატანა გაუნაწილებელ მოგებაში		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
მიმდინარე წლის მოგება (ზარალი)	(423024)	187033
გაუნაწილებელი მოგების საბოლოო ნაშთი	(481960)	(-59201)

ფორმა 3 - ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი 2022წ	წინა საანგარიშგებო პერიოდი 2021წ
საოპერაციო საქმიანობა		
მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები	1420166	1290744
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	(1501820)	(1099098)
სხვა გაცემები	(311837)	(265252)
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი სახსრები		
გადახდილი მოგების გადასახადი	(70)	(75)
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(393561)	(73681)
საინვესტიციო საქმიანობა		
ფულადი სახსრების გასვლა გრძელვადიანი აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის	(98520)	(7637)
ფულადი სახსრების გასვლა სასოფლო- სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის		
ფულადი სახსრების შემოსვლა გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან	8000	131710

ფულადი სახსრების შემოსვლა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების გაყიდვიდან		
მიღებული პროცენტი		
მიღებული დივიდენდები		
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები	(90520)	124073
საფინანსო საქმიანობა		
ფულადი სახსრების შემოსვლა (ჩვეულებრივი) იჯარიდან		
ფულადი სახსრების შემოსვლა კაპიტალის განაღდებად		
ფულადი სახსრების შემოსვლა სესხებიდან	583480	
საკუთრების გადაცემის პირობის მქონე იჯარიდან წარმოქმნილი ვალდებულებების გადახდა		
სესხის ძირის გადახდა	(84052)	(62406)
სესხის პროცენტის გადახდა	(15806)	(1230)
დივიდენდების გადახდა		
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	483622	(63636)
ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა ან (გასვლა) წლის განმავლობაში	(459)	(13244)
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	1779	15023
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	1320	1779