

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	82199	109665	96403
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	95558	77707	90594
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	1489846	1589236	1536040
მზა პროდუქცია	1489846	1589236	1536040
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	947267	956523	966268
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	3228	331	0
სულ აქტივები	2618098	2733462	2689305

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება	550	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	79357	249948	243855
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	31125	29246	10089
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	747834	853997	1164941
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	858866	1133191	1418885

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	366600	588995	499695
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1392632	1011276	770725
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1759232	1600271	1270420
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2618098	2733462	2689305
სულ მოკლევადიანი აქტივები	95558	1	1
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	1	1

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

31/12/2023 31/12/2022

ნეტო ამონაგები	3386168	2400105
საქონლის გაყიდვიდან	3384698	2375957
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	1470	24148
გაყიდვების თვითღირებულება	-2760999	-1950351
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	625169	449754
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-70250	-58875
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-9435	-9743
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-110039	-106333
იჯარის ხარჯი	-30581	-21483
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-23507	-12769
სულ საოპერაციო ხარჯები	-243812	-209203
საოპერაციო მოგება	381357	240551

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	381357	240551
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	381357	240551

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	381357	240551
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1600271	1270420
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-222396	89300
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1759232	1600271

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

31/12/2023 31/12/2022

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები

-27466 13262

საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები

0 0

საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები

0 0

ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)

-27466 13262

ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე

0 0

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში

109665 96403

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

82199 109665

განმარტებითი შენიშვნები

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები:

1. ზოგადი ინფორმაცია.

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება შპს რეზო + ს/ნ 445395590

დაფუძნდა 28/03/2011. კომპანიის დამფუძნებლები არიან :

რეზო ზოსიძე პ/ნ 61010004625 , 100% წილის მფლობელი.

კომპანია დარეგისტრირებულია მისამართზე: საქართველო, ბათუმი ალ.პუშკინის ქ. N3.

2. ორგანიზაციის საქმიანობის საგანი.

შპს რეზო + (ს/ნ 445395590) საქმიანობის სფეროა სან. ტექნიკური ნაწარმითა და აქსესუარებით ვაჭრობა

შპს რეზო +-ის ობიექტებია ბათუმი პუშკინის N3 -100 კვ/მეტრი, მაღაზია; საწყობი-ბათუმი ფ.ხალვასის მე-2-ე ჩიხი N4, 300 კვ/მეტრი და საწყობი-ბათუმი შავშეთის N15-19. 150 კვ/მეტრი. ყველა ეს ობიექტი არის იჯარის ხელშეკრულებით ნაქირავები.

ორგანიზაცია 2022 წლის ჩათვლით იყო მეოთხე კატეგორიის საწარმო, 2023 წლიდან არის მესამე კატეგორიის საწარმო მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

ანგარიშგება

წინა პერიოდის ანგარიშგებები წარდგენილია და გასაჯაროებული.

ორგანიზაციის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა-ლარი.

შპს რეზო + ფინანსური აღრიცხვას აწარმოებს ბუღალტრული პროგრამა - „ორისი“-ში.

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულების მეთოდით. თვითღირებულების ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

ცვეთა

ორგანიზაცია იყენებს ძირითადი საშუალების აღრიცხვის თვითღირებულების მოდელს და ცვეთის დარიცხვის წრფივ მეთოდს. თუ არსებობს რამე ნიშანი იმისა რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა ან ნარჩენი ღირებულება მიზნით, მოცემული მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის აქტივის ცვეთა შესწორდება.

ხელფასი

ობიექტებზე დასაქმებულ პერსონალთა რაოდენობა საშუალოდ იცვლება 4-დან -5 მდე.

ხელფასის დარიცხვა ხდება შრომითი ხელშეკრულების მიხედვით, თანამშრომელს უკავდება საშემოსავლო, საპენსიო გადასახადი და ხელზე იღებს დარჩენილ თანხას გადასახედის გადახდის შემდეგ.

შესყიდვები

შესყიდვები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით. საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული გადასახადის ოდენობით. (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით).

კაპიტალი

ორგანიზაციის კაპიტალი განისაზღვრება ორგანიზაციის მფლობელის გადაწყვეტილების საფუძველზე. პარტნიორს კაპიტალის ოდენობა დამატებითი შენატანებით და ორგანიზაციაში ახალი პარტნიორის მიხედვით. შენატანი ორგანიზაციის კაპიტალში შეიძლება წარმოდგენილი იქნეს, როგორც ფულადი, ისე სხვა მატერიალური და არამატერიალური ქონების სახით.

