

1. ზოგადი ინფორმაცია

„შპს ბერიკა“ შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება.

რეგისტრირებულია საქართველოში.

საიდენტიფიკაციო ნომერი **406083697**

საგადასახადო რეგისტრაციის თარიღი: **15/01/2013**

ძირითადი საქმიანობა - ასფალტბეტონის წარმოება, ქვიშახრემის მოპოვება და ინერტული მასალების წარმოება.

იურიდიული მისამართი: გარდაბანი, სოფელი ფონიჭალა

ფაქტიური მისამართი: გარდაბანი, სოფელი ფონიჭალა

ხელმძღვანელი ნიკოლოზ ჩახვაშვილი. საზოგადოების დამფუძნებელი პირები:

ზაზა ბერიკელაშვილი (პ/ნ 718626726) რუსეთი - 100 % წილი;

2. საქმიანობის შესახებ

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

კომპანია ოპერირებს საქართველოში. მისი ძირითადი საქმიანობაა ასფალტბეტონის წარმოება.

გარდა ამისა, ახდენს ქვიშახრემის მოპოვებას და ინერტული მასალების წარმოებას.

კომპანიის წლიური ამონაგების 90 % რეალიზებული ასფალტბეტონიდან მიღებული შემოსავალია.

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. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #1);
- საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #2);
- ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #3);
- კაპიტალის მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #4);
- განმარტებით შენიშვნებს.

ცხრილები

ფორმა N1 - ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	შენიშვნა
აქტივები			
ფულადი სახსრები	600960	0	
სავაჭრო მოთხოვნები	1417610	1418579	1
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	0	0	
მარაგები	0	144275	2
- შზა პროდუქცია	0	0	
- სხვა	0	144275	
საინვესტიციო ქონება	0	0	
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	0	3
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	
- თვითღირებულების მოდელით	0	0	
- გადაფასების მოდელით	0	0	
ძირითადი საშუალებები	0	1056606	4
- მიწა	0	873000	
- შენობა-ნაგებობები	0	103419	
- სხვა ძირითადი საშუალებები	0	80187	
- არამატერიალური აქტივები	0	0	
- საიჯარო აქტივი საკუთრების გადაცემის პირობით	0	0	
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	
კაპიტალი (გაუნაღდებელი ნაწილი)	0	0	
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	
სულ აქტივები	2115815	2619460	
ვალდებულებები	0	0	
სავაჭრო ვალდებულებები	96303	100197	5
ანარიცხები	0	2490549	
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	172613	162613	
საგადასახადო ვალდებულებები	18442	161020	
დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული შემოსავალი	0	0	
მესაკუთრეებისგან ნასესხები თანხები	0	0	

ბანკებისგან ნასესხები თანხები	0	0	6
სხვა ნასესხები თანხები	662615		
სხვა ვალდებულებები	0	342327	7
სულ ვალდებულებები	949973	5845452	12
საკუთარი კაპიტალი			12
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	
დამატებით შეტანილი კაპიტალი (მხოლოდ სსსთვის)	0	0	
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	
წილობრივი გადახდის რეზერვი	0	0	
რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდების გადაფასების რეზერვი	0	0	
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი	0	0	
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1165842	-3225992	
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	1165842	-3225992	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2115815	2619460	

ფორმა N6 - შემოსავლების, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
ნეტო ამონაგები	5999965	52425	8
საქონლის გაყიდვიდან	0	0	
მომსახურების გაწევიდან	0	0	
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0	
სხვა	5999965	52425	
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-903826	-15992	
საწყისი მარაგები			
მარაგების შესყიდვა			
გადამუშავების დანახარჯები			
საბოლოო მარაგები			4
საერთო მოგება	5096139	36433	
სხვა შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება	0	-101243	
ცვეთა/ამორტიზაცია	0	-25490	
გაუფასურების ხარჯი			
ფინანსური აქტივები			
მარაგები			
სხვა არაფინანსური აქტივები			
საპროცენტო შემოსავალი			
საპროცენტო ხარჯი			
სხვა ხარჯები	-704305	-57134	9
მოგება/ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე	4391834	-147434	
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)	0	-250293	10
ფინანსური საკმიანობიდან მიღებული შემოსავლები საინვესტიციო			11
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	4391834	-397727	
მოგების გადასახადი	0	0	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0	
საწყისი გაუნაწილებელი მოგება: გადაანგარიშებული	4391834	-397727	
გაუნაწილებელი მოგების საწყისი ნაშთი (წინა წლის საბოლოო ნაშთი)	-3225992	839849	12
გასული პერიოდის შეცდომის გასწორების გავლენა	0	0	
გასული პერიოდის სააღრიცხვო პოლიტიკის ცვლილების გავლენა	0	-3668114	
ბიოლოგიური აქტივის გასვლისას, გადაფასების რეზერვის ნაშთის გადატანა გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0	
მიმდინარე წლის მოგება (ზარალი)	4391834	-397727	
გაუნაწილებელი მოგების საბოლოო ნაშთი	1165842	-3225992	

ფორმა N3 - ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
საოპერაციო საქმიანობა		
მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები	5645889	
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	(7426)	
სხვა	0	
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი სახსრები	0	
გადახდილი მოგების გადასახადი	(183303)	
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	5455160	
საინვესტიციო საქმიანობა	110564	
ფულადი სახსრების გასვლა - სესხის გაცემა	(97245)	
ფულადი სახსრების გასვლა გრძელვადიანი აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის		
ფულადი სახსრების გასვლა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის	0	
ფულადი სახსრების შემოსვლა გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან	0	
ფულადი სახსრების შემოსვლა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების გაყიდვიდან	0	
მიღებული პროცენტი	0	
მიღებული დივიდენდები	0	
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები	0	
საფინანსო საქმიანობა	0	
ფულადი სახსრების შემოსვლა (ჩვეულებრივი) იჯარიდან	0	
ფულადი სახსრების შემოსვლა კაპიტალის განაღდებად	0	
ფულადი სახსრების შემოსვლა სესხებიდან	0	
საკუთრების გადაცემის პირობის მქონე იჯარიდან წარმოქმნილი ვალდებულებების გადახდა	0	
სესხის ძირის გადახდა	(1375694)	
სესხის პროცენტის გადახდა	(1916131)	
დივიდენდების გადახდა	0	
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	0	
ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა ან (გასვლა) წლის განმავლობაში	600960	13
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	0	
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	600960	

ფორმა N5 - განმარტებითი შენიშვნები

შეავსეთ იმ შემთხვევაში თუ : საწარმოს აქვს ნებისმიერი სახის ფინანსური ვალდებულება, გარანტია, ან პირობითი ვალდებულება რომლებიც ასახული არ არის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში (3.15 პუნქტის (ა))

	საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
ნებისმიერი ფინანსური ვალდებულების, გარანტიის, ან პირობითი ვალდებულების ჯამური თანხა	-	6

განმარტებითი შენიშვნები

1. სავაჭრო და სხვა დებიტორული მოთხოვნები

საანგარიშგებო წლის ბოლოს არსებული დებიტორული დავალიანება შეადგენს:

- დამკვეთებთან **1417610** ლარს და არ წარმოადგენს ვადაგასულ დავალიანებას.

2. . სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

ნედლეული და მასალები 0 ლარი.

3. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების მუხლები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელსაც დაკლებული აქვს ცვეთა .

კომპანიას 31.12.2023 წ. მდგომარეობით არ ერიცხება ძირითადი საშუალებები, რამდენადაც განხორციელდა მათი დემონტაჟი და უტილიზაცია, ხოლო მიწა მთლიანად გაიყიდა.

5. სავაჭრო და სხვა კრედიტორული მოთხოვნები

საანგარიშგებო წლის ბოლოს არსებული სავაჭრო კრედიტორული დავალიანება - 963032 ლარი.

6. მოკლევადიანი სესხი

საანგარიშგებო პერიოდისათვის დაწესებულებას გააჩნია სესხი - 662615 ლარი.

სხვა ვალდებულებები

საანგარიშგებო პერიოდისათვის დაწესებულებას არ გააჩნია სხვა ვალდებულებები..

8. ამონაგები

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა ასფალტობეტონის წარმოება.

2022 წ. ამონაგებმა შეადგინა სულ 52425 ლარი. მათ შორის:

მიწის რეალიზაციიდან	5375389
ძირითადი საშუალებების რეალიზაცია	624576
მომსახურება	0
სულ	5999965

9. საოპერაციო ხარჯები

საოპერაციო ხარჯები წარმოდგენილია ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით მასალები

ჩამოწერილია თვითღირებულებით;

შრომის ანაზღაურება - დარიცხული ხელფასია 101243 ლარი, მათ შორის ადმინისტრაციის ხელფასი 99917 ლარი;

ხარჯების დასახელება	ხარჯი ლარი
ძირითადი საშუალებების თვითღირებულება	903826
შრომის ანაზღაურება	0
ავტოსპორტისა და მექანიზმების რემონტის დანახარჯები	0
ტრანსპორტირებისა და მიწოდების სხვა ხარჯები	0
ქვემოიჯარეების მიერ შესრულებული სამუშაოები	0
საკონსულტაციო და ექსპერტიზის ხარჯები	0
საიჯარო ქირა	0
მივლინების ხარჯები	0
საკანცელარიო და კომპიუტერის ხარჯები	0

კომუნიკაციის და კომუნალური ხარჯები	0
საგადასახადო ვალდებულებები	29542
სესხის პროცენტი (გარანტიის საკომისიო)	0
ცვეთა და ამორტიზაცია	0
სხვა საოპერაციო ხარჯები	674763
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	0
სულ:	1908131

10. სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიას არასაოპერაციო ხარჯებმა შეადგინა 0 ლარი.

11. შემოსავლები ფინანსური საქმიანობიდან

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიას ფინანსური შემოსავალი არ ქონია.

12. ანგარიშგება კომპანიის კაპიტალში ცვლილებების შესახებ

ფორმა N4 - კომპანიის კაპიტალში ცვლილებები

	31.12.2022	საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი ზრდა (შემცირება)	გაცემული დივიდენდი	კაპიტალის ცვლილება ზრდა (შემცირება)	31.12.2023
საკუთარი კაპიტალი	(3225992)	4391834	0	4391834	1165842
პარტნიორთა კაპიტალი	0	0	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება	839849	4391834	0	4391834	1165842
ძირ. საშუალებების გადაფასების რეზერვი	0	0	0	0	0

კომპანიის კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება წარმოდგენილია ფორმა # 4 -ში

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიის მიერ მიღებულმა მოგებამ შეადგინა 4391834 ლარი.

აღნიშნულის გათვალისწინებით, კომპანიის გაუნაწილებელი მოგება 2023 წ. გაიზარდა 4391834 ლარით და შეადგინა 1165842 ლარი.

საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში განაწილებული დივიდენდის ნაშთმა შეადგინა 0 ლარი.

წლის განმავლობაში გადახდილია დივიდენდი 0 ლარი.

საანგარიშგებო პერიოდის დასასრულს განაწილებული დივიდენდის ნაშთმა შეადგინა 0 ლარი.

სხვა ცვლილება კომპანიის საკუთარ კაპიტალში არ მომხდარა.

13.ფულადი ნაკადების ანგარიში

ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგება წარმოდგენილია ფორმა # 3 -ში პირდაპირი მეთოდით და ასახავს ინფორმაციას საანგარიშგებო პერიოდში ფულადი სახსრების ექვივალენტებში მომხდარი ცვლილებების შესახებ. კერძოდ,

საოპერაციო საქმიანობიდან - შესრულებული სამუშაოებიდან და მომსახურებიდან მიღებული ფულადი სახსრები, მასალებისა და მომსახურების მომწოდებლებზე გადახდილი ფულადი სახსრები, დასაქმებულ პირებზე გაცემული ანაზღაურება, სხვა საოპერაციო ხარჯები

საფინანსო საქმიანობიდან - იჯარიდან მიღებული შემოსავლები, ბანკის სესხთან დაკავშირებული გასავალი, გადახდილი პროცენტები , გადახდილი დივიდენდები.

საანგარიშგებო პერიოდში სულ შემოსულია 5645889 ლარი; გასულია 5044929 ლარი;

ნეტო ფულადი სახსრების გასვლამ შეადგინა 600960 ლარი.

