

შპს რასე ბეტონი

ფინანსური ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბრისათვის

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	31-12-18	31-12-17
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	7,121	3,092
სავაჭრო მოთხოვნები	1,164,133	674,388
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		
მარაგები	53,285	35,150
- მზა პროდუქცია	53,285	35,150
- სხვა		
საინვესტიციო ქონება	94,000	
სხვა მიმდინარე აქტივები		
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების მოდელით		
გუდვილი		
სხვა არამატერიალური აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	597,610	805,069
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	1,916,149	1,517,699
ვალდებულებები		
ფინანსური ოჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	538,229	385,715
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	65,517	45,200
საგადასახადო ვალდებულებები	5,624	3,137
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		

მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები		
სულ ვალდებულებები	609,370	434,052
საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1,306,779	1,083,647
გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,306,779	1,083,647
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1,916,149	1,517,699

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	2018 წელი
ნეტო ამონაგები	3,792,255
საქონლის გაყიდვიდან	3,792,255
მომსახურების გაწევიდან	
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	
სხვა	
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(2,298,433)
საწყისი მარაგები	(35,150)
მარაგების შესყიდვა	(1,675,692)
გადამუშავების დანახარჯები	(640,876)
საბოლოო მარაგები	53,285
საერთო მოგება	1,493,822
სხვა შემოსავალი	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(261,241)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(207,459)

საპროცენტო შემოსავალი:	
საპროცენტო ხარჯი :	
იჯარის ხარჯი	(39,200)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(762,790)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1,270,690)
საოპერაციო მოგება	223,132
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:	
ფინანსური აქტივები	
მარაგები	
სხვა არაფინანსური აქტივები	
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	
მიღებული დივიდენდები	
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	
მოგების გადასახადი	
მოგება/(ზარალი)	223,132
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	
სხვა	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1,083,647
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	223,132
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1,306,779

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	2018 წელი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	98,029
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(94,000)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	4,029
სავალუტო კურსის ეფექტი	
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	3,092
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	7,121

შპს რასე ბეტონი

საადრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები 2018 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს რასე ბეტონის საქმიანობის საგანს წარმოადგენს სასაქონლე ბეტონის, ასევე სხვა სამშენებლო მასალების (ქვიშა, ღორღი) წარმოება და რეალიზაცია.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და საადრიცხვო პოლიტიკა

ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

3. სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები შედგება მომხმარებლებზე მიწოდებული საქონელზე გადაუხდელი თანხებისაგან.

4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია საწარმოს საკუთრებაში არსებული მანქანა-დანადგარებით.

ცვეთის წლიური ნორმა შეადგენს 20%.

5. საინვესტიციო ქონება

2018 წლის 31 დეკემბრისათვის საინვესტიციო ქონება წარმოადგენს საწარმოს საკუთრებაში არსებულ უძრავ ქონებას.

6. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები შედგება მომწოდებლებისაგან მიღებულ საქონელზე (ნედლეული და მასალები) გადაუხდელი თანხებისაგან.

7. ვალდებულება თანამშრომელთა მიმართ

ვალდებულება თანამშრომელთა მიმართ მოიცავს გადაუხდელ სახელფასო ანაზღაურებას.

8. ამონაგები

ამონაგები შედგება საქონლის (ბეტონი, ქვიშა, ღორღი) რეალიზაციიდან მიღებული შემოსავლიდან დამატებული ღირებულების გადასახადის გამოკლებით.

9. იჯარის ხარჯი

იჯარის ხარჯი წარმოადგენს სახელმწიფო საკუთრებაში არსებული ტერიტორიით სარგებლობის ხარჯებს.

ანგარიშგებაზე პასუხისმგებელი პირი:

ნანული იაკობაძე

ბუღალტერი