

შპს კავთურა

ზოგადი ინფორმაცია

შპს „კავთურა“ (ს/ნ 232578298) რეგისტრირებულია 2003 წლის 10 იანვარს. იურიდიული და ფაქტობრივი მისამართია: კასპის რაიონი, სოფ. კავთისხევი.

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ორგანიზაციის 100% წილის მფლობელია ალექსანდრე ნებიერიძე, პ/ნ 59031007125.

დირექტორი: მირიან ტვილდიანი პ/ნ 49001002480.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ღორღისა და ქვიშოვანი კარიერების დამუშავება საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტროს სსიპ წიაღის ეროვნული სააგენტოს მიერ გაცემული წიაღისეულის მოპოვების ლიცენზიების ფარგლებში. კომპანია ახდენს მოპოვებული ქვიშა-ღორღის რეალიზაციას. გარდა ამისა აწარმოებს ბეტონს და ახდენს მის რეალიზაციას.

მომზადების საფუძველი

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია პირვანდელი ღირებულებითი აღრიცხვის წესით. ფინანსური ანგარიშგების ვალუტა არის ლარი.

ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

1. საანგარიშგებო თარიღისთვის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას
2. საქმიანობის შედეგების ანგარიშს
3. კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშს
4. ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშს
5. შენიშვნების ანგარიშს

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი	შენიშვნა	31/12/2023	31/12/2022
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	1	1886891	1302706
არამატერიალური აქტივები			41217
მონაწილეობა სხვა საზოგადოებაში		531040	
		2417931	1343923
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული	2	1463779	29736
სავაჭრო მოთხოვნები		189737	120737
გადახდილი ავანსები		237592	119350
ნედლეული და მასალები		126021	51682
გაცემული სესხები		1006377	1297943
სხვა მოთხოვნები		206535	355389
		3230041	1974837
აქტივები სულ		5647972	3318760
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	3	1158218	438389
		1158218	438389
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები		33025	1624
საგადასახადო ვალდებულებები		27268	-43153
სხვა ვალდებულებები		22705	156280
		82998	114751
ვალდებულებები სულ		1241216	553140
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		322500	322500
გაუნაწილებელი მოგება		4084256	2443120
		4406756	2765620
ვალდებულებები და კაპიტალი სულ		5647972	3318760

მოგება - ზარალის ანგარიშგება	შენიშვნა	2023 წელი	2022 წელი
საქონლის გაყიდვები		3869043	4274760
გაყიდვების თვითღირებულება		-1809143	-2700769
საერთო მოგება		2059900	1573991
სხვა შემოსავალი		73304	1500
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	4	-44157	-40018
ამორტიზაცია		-207804	-277140
ხელფასები		-159245	-126840
სხვა ხარჯი		-30984	
საოპერაციო მოგება		1691014	1131493
საკურსო სხვაობა		-14722	53797
სესხის პროცენტი - ხარჯი		-54402	-17443
სესხის პროცენტი - შემოსავალი		194911	85269
ფინანსური შემოსავალი/ხარჯი		125787	121623
მოგება დაბეგვრამდე		1816801	1253116
მოგების გადასახადი			
წმინდა მოგება		1816801	1253116

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება საწესდებო კაპიტალი გადაფასების რეზერვი გაუნაწილებელი მოგება მთლიანი კაპიტალი

2021 წლის 31 დეკემბერი	322500		1307402	1629902
წმინდა მოგება/ზარალი			1235506	1235506
ცვლილება საწესდებო კაპიტალში				
გაცემული დივიდენდი			-99788	-99788
2022 წლის 31 დეკემბერი	322500		2443120	2765620
წმინდა მოგება/ზარალი			1816801	1847785
წინა პერიოდის სხვაობა			-86	-86
ცვლილება საწესდებო კაპიტალში				
გაცემული დივიდენდი			-175579	-206563
2023 წლის 31 დეკემბერი	322500		4084256	4406756

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	2023 წელი	2022 წელი
ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში	29736	42180
მოდრაობა საოპერაციო საქმიანობიდან	1808584	1442532
მყიდველებისგან შემოსული ფული	4307022	4093974
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	-1407443	-1765537
გაცემული ხელფასი	-371105	-323350
გადახდილი გადასახადი	-553090	-495975
გადახდილი დივიდენდი	-166800	-94800
სხვა შემოსავალი/ხარჯები		28220
მოდრაობა საინვესტიციო საქმიანობიდან	-1385810	-554174
შემენილი ძირითადი საშუალებები	-1385810	-554174
მოდრაობა ფინანსური საქმიანობიდან	1011269	-900802
სესხის აღება	871800	189523
სესხის გადახდა	-174763	-96126
პროცენტების გადახდა	-48255	-17480
სესხის გაცემა/დაბრუნება	110966	-1042943
პროცენტების მიღება	194011	65135
შენატანი საწესდებო კაპიტალში		
სავალუტო კურსის ეფექტი	57510	1089
ფულადი სახსრები პერიოდის ბოლოს	1463779	29736

2. მომზადების საფუძველი

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია პირვანდელი ღირებულებით აღრიცხვის წესით.

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ლარში.

შენიშვნები:

შენიშვნა 1

ძირითადი საშუალებები საბალანსო ღ-ბა	მიწა	შენობე ბი	დაუმ თავრე ბელი მშენებ ლობა	მანქანა- დანადგარე ბი და სპეც. ინვენტარი	ავეჯი და ოფისის ტექნიკა	სატრანსპორ ტო საშუალებებ ი	სხვადას ხვა	არამატ ერიალ ური აქტივი	სულ
31 დეკემბერი 2022 წელი	200060	131780	0	600390	9645	855158	16006		1813039
შემოსვლა	728040			41586	3164	479346	64591		1905414
სხვა									
გასვლა	531040					78945			609985
31 დეკემბერი 2023 წელი	397060	131780		641976	12809	1255559	80598		2519781

**ცვეთა და
გაუფასურება**

31 დეკემბერი 2022 წელი		18005		159076	4332	328920			510333
პერიოდის ცვეთა		4478		50680	1649	109408	372		166587
გასვლა						44030			44030
31 დეკემბერი 2022 წელი		22483		209756	5981	394298	372		632890

წმინდა

საბალანსო

ღ-ბა

31 დეკემბერი 2022 წელი	200060	113775	0	441314	5313	526238	16006	0	1302706
31 დეკემბერი 2023 წელი	397060	109297		432220	6828	861261	80226		1886892

შენიშვნა 2

ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები ეროვნულ ვალუტაში	962	1922
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	63281	22072
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	1399536	5742
	1463779	29736

ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას ვალუტაში არსებული ფულადი ნაშთი შეფასებულია შემდეგი გაცვლითი კურსებით:

2022 წლის 31 დეკემბრისთვის ერთი აშშ დოლარი - 2,7020 ლარი; ერთი ევრო - 2,8844;

2023 წლის 31 დეკემბრისთვის ერთი აშშ დოლარი - 2,6894 ლარი; ერთი ევრო - 2,9753.

შენიშვნა 3

კომპანიას გააჩნია გრძელვადიანი საბანკო სესხები უცხოურ ვალუტაში. სასესხო ვალდებულება გადაფასებულია 31 დეკემბრის მდგომარეობით ეროვნული ბანკის მიერ გამოცხადებული ოფიციალური გაცვლითი კურსების შესაბამისად.

სესხები	31/12/2023	31/12/2022
გრძელვადიანი სესხები:	1158218	438389
სესხები ეროვნულ ვალუტაში	0	0
სესხები უცხოურ ვალუტაში	1158218	438389

შენიშვნა 4

ზოფადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	31/12/2023	31/12/2022
სამეურნეო ხარჯი	91	5756
საბანკო მომსახურების ხარჯები	2894	673
საგადასახადო ხარჯი	41354	33589
სულ	44157	40018

დირექტორი

მირიან ტვილდიანი

მ. ტვილდიანი

