

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს "რადუგა"

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში

	Note	31-12-23	31-12-22	31-12-21
აქტივები				
ფული და ფულის ეკვივალენტები	6	1,420,601	-	39,865
სავაჭრო მოთხოვნები		-	-	-
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		-	-	-
მარაგები	7	1,277,130	1,172,409	813,582
- მზა პროდუქცია		-	-	-
- სხვა	7	1,277,130	1,172,409	813,582
საინვესტიციო ქონება				-
სხვა მიმდინარე აქტივები		-	-	-
ბიოლოგიური აქტივები		-	-	-
- თვითღირებულების მოდელით		-	-	-
- გადაფასების მოდელით		-	-	-
გუდვილი		-	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები		-	-	-
ძირითადი საშუალებები		-	-	-
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში				-
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში				-
სხვა გრძელვადიანი აქტივები				-
სულ აქტივები		2,697,731	1,172,409	853,448

ვალდებულებები				
ფინანსური იჯარის ვალდებულება				
სავაჭრო ვალდებულებები	8	55,400	79,844	79,409
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები				
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		4,000	-	-
საგადასახადო ვალდებულებები		959	13,278	24,919
გამოუმუშავებელი შემოსავალი				
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	9	184,860	257,577	54,517
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	10	1,966,341	389,276	265,928
მიღებული გრანტები				
სხვა ვალდებულებები				
სულ ვალდებულებები		2,211,560	739,975	424,773

საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		100	100	100
საემისიო შემოსავალი		-	-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		486,070	432,334	428,574
გადაფასების რეზერვი		-	-	-
სხვა რეზერვები		-	-	-
სულ საკუთარი კაპიტალი		486,170	432,434	428,674
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		2,697,730	1,172,409	853,447

შპს "რადუგა"-ს დირექტორი: ფილ გასანოვი

ფ.ე.

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

შპს "რადუგა"

	Note	31-12-23	31-12-22
ნეტო ამონაგები	11	3,292,696	2,647,259
საქონლის გაყიდვიდან	11	3,292,696	2,647,259
მომსახურების გაწევიდან		-	-
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		-	-
სხვა		-	-
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	12	(3,034,130)	(2,451,646)
საწყისი მარაგები	12	(1,172,409)	(813,582)
მარაგების შესყიდვა	12	(3,138,851)	(2,810,473)
გადამუშავების დანახარჯები		-	-
საბოლოო მარაგები	12	1,277,130	1,172,409
საერთო მოგება		258,566	195,613

სხვა შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(60,900)	(60,900)
ცვეთა და ამორტიზაცია			
საპროცენტო შემოსავალი:			
საპროცენტო ხარჯი :		(43,885)	(50,880)
იჯარის ხარჯი		(71,602)	(74,505)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი		(28,443)	(5,568)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(204,830)	(191,853)
საოპერაციო მოგება		53,736	3,760

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		53,736	3,760
მოგების გადასახადი			
მოგება/(ზარალი)		53,736	3,760

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		-	-
სხვა		-	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		53,736	3,760

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	18	432,434	428,674
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)			
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		486,170	432,434

შპს "რადუგა"-ს დირექტორი: ფიალ გასანოვი

ფ.ე.

ჩაწერე მინუს ნიშნით

ფულადი სახსრების მოძრაობა

შპს "რადუგა"

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში

	31-12-23	31-12-22
	საანგარიშგებო პერიოდი	საანგარიშგებო პერიოდი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	900,439	(163,214)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	520,162	123,348
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	1,420,601	(39,865)
სავალუტო კურსის ეფექტი		
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	-	39,865
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	1,420,601	0

შპს "რადუგა"-ს დირექტორი: ფიალ გასანოვი

0

ფ.ე.

შპს "რადეუგა"

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

ერთეულ ლარში

ზოგადი ინფორმაცია

შპს „რადეუგა“ გადასახადის გადამხდელად რეგისტრირებულია 2011 წლის 17 მაისიდან.

კომპანიის დირექტორი და 100% მოწილე არის ფილ გასანოვი.

იურიდიული და ფაქტობრივი მისამართია: საქართველო, მარნეულის რაიონი, ს. ყიზილაჯლო.

ფაქტობრივი მისამართია: ქვემო ქართლი მარნეულის რაიონი აღმაშენებლის 0.

შპს-ს ძირითადი საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს სამშენებლო მასალებით ვაჭრობა.

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში, ქართულ ლარში. („ლარი“).

მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში ("ლარი"), რომელიც წარმოადგენს წარსადგენ ვალუტას და კომპანიის სამუშაო ვალუტას.

შენიშვნა:

6

ფული და ფულის ეკვივალენტები

	2023	2022
ნაღდი ფული სალაროში	0	0
ფული ბანკში (ლარში)	159	0
ფული ბანკში (ვალუტაში)	1420441	0
სულ	1420601	0

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

ძირითადად გაყიდვები ხორციელდება არასტანდარტული პირობებით (კლიენტთან ინდივიდუალური მოლაპარაკებების საფუძველზე). ვადაგადაცილებულ მოთხოვნებს პროცენტი არ ერიცხება.

თითოეული საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულება უნდა გადაისინჯოს, რათა განისაზღვროს არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ მოთხოვნები არ არის ამოღებადი. იმ შემთხვევაში თუ ასეთი მტკიცებულება არსებობს, უიმედო მოთხოვნის ჩამოწერა დაუყოვნებლივ მოხდეს ხარჯად მოგებაში ან ზარალში.

შენიშვნა:

7

მარაგები

მარაგების შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით.

	2023	2022
მარაგები	1,277,130.00	1,172,409.00
სულ	1277130	1172409

შენიშვნა:

8

სავაჭრო ვალდებულებები

	2023	2022
ვალდებულებები ადგილობრივი მომწ. მიმართ 3100	55,400	79,844
სულ	55400	79844

შენიშვნა:

9

მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები

	2023	2022
ვალდებულებები დამფუძნებლის წინაშე	184,860	257,577
სულ	184860	257577

შენიშვნა: 10

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

	2023	2022
ბანკის სესხები	1966341	389276.31
სულ		389276

სრული შემოსავლის ანგარიშგების დანართები

შენიშვნა: 11

ნეტო ამონაგები

	2023	2022
საქონლის გაყიდვიდან-ადგილობრივი	3,292,695.7	2,647,259.4
მინუს უკან დაბრუნება	-	-
მომსახურება 18%-იანი	-	-
მომსახურება განთავისუფლებული	-	-
სხვა მომსახურება	-	-
სულ	3292696	2647259

შენიშვნა: 12

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

	2023	2022
საწყისი მარაგები	(1,172,409)	(813,582)
მარაგების შესყიდვა	(3,138,851)	(2,810,473)
გადამუშავების დანახარჯები	-	-
საბოლოო მარაგები	1,277,130	1,172,409
სულ	(3,034,130)	(2,451,646)

შპს "რადუგა"-ს დირექტორი: ფილ გასანოვი

ფ.გ.