



შპს ALUMET

ს/კ 205272818

მის: ქ. თბილისი, მიცვევიძის ქ #29ა

ვებ გვერდი: www.alumet.ge

პროგრედიტ ბანკი

ბანკის კოდი MIBGGE22

ანგარიშის ნომერი: GE65PC0133600100065698

ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ალუმეტი“ ს/კ 205272818 შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში.

საგადასახადო რეგისტრაციის თარიღია 12/02/2009 წელი.

დღგ-ს გადამხდელია 17/02/2009 წლიდან.

კომპანიის საქმიანობის ძირითადი მისამართია ქ. თბილისი იუმაშევის ქ. 4 (იჯარა) და იუმაშევის ქ. 16. (იჯარა), ოფისი განთავსებულია ასევე ნაქირავებ ფართში მიცვევიძის 29ა ნომერში.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ, გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში ლარში.

შპს „ალუმეტი“ არის შპს „ბკ კონსტრაქშენის“ , შპს „ბოსტონ დეველოპმენტის“ , შპს „სამედიცინო ინოვაციების ცენტრის“ , შპს „სეუ გრუპ დეველოპმენტ კომპანი“ შპს „ჯდჯ“ კომპანიების ქვეკონტრაქტორი კომპანია, რომელიც აწარმოებს მეტალო პლასმასის და ალუმინის კარ-ფანჯრების მონტაჟსა და ვიტრაჟების მოწყობას მიმდინარე სამშენებლო პროექტებზე.

კომპანია ძირითადად სარგებლობს იმპორტირებული პროდუქციით და მისი ძირითადი მომწოდებლები არიან :

„KURTOGLU BAKIR KURSUN " (თურქეთი)

NBK KERAMIK GMBH" (გერმანია)

ARDIC CAM SANAYI TIC (თურქეთი)



GENTAS GENEL METAL SAN (თურქეთი)

EGEPROFIL TICARETI VE SAN A. S. (თურქეთი)

ООО REYNAERS (უკრაინა)

ადგილობრივ ბაზარზე ხდება ძირითადად მცირეფასიანი საქონლის შეძენა.

კომპანიის ადმინისტრაციაში დასაქმებულია 6 თანამშრომელი ხოლო დაქირავებული მუშების რაოდენობა მერყეობს 40-50 დასაქმებულის ფაგლებში, რომელთა ანაზღაურება იბეგრება საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად .

კომპანიის მიერ ბიუჯეტში გადახდილი თანხების ოდენობა 2016 წელს- 538784 ლარს, 2017 წელს -734334 ლარს, ხოლო 2018 წელს- 1 180 779 ლარს შეადგენს.

საარეცხვო პოლიტიკა

ამონაგები

სარგებლობს რა დარიცხვის მეთოდით კომპანიაში დასაბეგრ ოპერაციად განიხილება შესრულებული სამუშაოდან და მომსახურებიდან დარიცხული შემოსავალი,მესრულებული სამუშაოს შედეგად მიღება-ჩაბარების აქტის საფუძველზე. და მიღებული ავანსები, რომელთა გამოქვითვა ხდება პროპორციულად ჩარიცხულ პირველად ავანსსა და შესრულებასთან მიმართებაში.

2018 წელს ხელშეკრულებების საფუძველზე კომპანიას შესრულებული აქვს და მისაღები შემდეგი თანხები.

ნომერი	დასახელება	პროექტის ღირებულება	მიღებული თანხა	მისაღები თანხა
3120	მიღებული ავანსები	\$/EUR		
3120\05	შპს "სქაიპალსი"	126083	106519.20	19563.80
3120\104	სეუ გრუპ დეველოპმენტ SEUDVLP01/2019	155370.4	19440.00	135930.40
3120\13	შპს MAGNIUM+400019494	17411	7515.69	9895.31
3120\24	შპს სეუ გრუპ დეველოპმენტ კომპანი 405062836	142166	124592.80	17573.20
3120\25	შპს ბაუმ კონსტრაქშენ	104040	10000.00	94040.00
3120\31	სს სტადიუმ ჰოტელ 402047236	247800	14779.55	233020.45
3120\40	შპს ტეტრისი 40495556	161700	129996.63	31703.37
3120\70	შპს ბოსტონ დეველოპმენტ 404535446	614616	260011.28	354604.72
3120\71	შპს ლუკესპოჯორჯია	83737	75500.00	8237.00
3120\75	ივანე ჩხიკვაძე	31942	31187.22	754.78
3120\76	შპს სამედიცინო ინოვაციების ცენტრი 405062523	74733	5017.50	69715.50
3120\77	შპს კომპანია ჯდჯ 405119964	477519	122533.50	354985.50
3120\79	ააიპ 'ორ აენერ და ჰანა', 205195457	60918	36550.97	24367.03
3120\80	შპს გლდანი 21	6172	3899.73	2272.27
		2304207.4	947544.07	1356663.33
			3015668 ლარი	



ფულადი სახსრების მოძრაობა კომპანიაში ხდება მხოლოდ უნაღდო ანგარიშსწორებით. როგორც მომწოდებლებზე გადახდა, ასევე ყველა საკრედიტო დავალიანების დაფარვა.

აქედან გამომდინარე 2017 წლისა და 2018 წლის ფულადი სახსრები არის მხოლოდ საბანკო ანგარიშებზე რიცხული თანხები.

ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	2017	2018
	940540.71	818045.26

შენიშვნა: კომპანია იყენებს სადეპოზიტო ანგარიშებს, სადაც ხდება მიღებული თანხების დაგროვება.

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვებული გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირებულებაზე, მათი სასარგებლო სავარაუდო მომსახურების ვადის განსაზღვრით წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ამ პრინციპიდან გამომდინარე კომპანიამ შეცვალა სააღრიცხვო პოლიტიკა და 2017 წლიდან განახორციელა პროცენტული ცვლილება დარიცხვასთან მიმართებაში და გამოიყენა შემდეგი პროცენტული მაჩვენებელი:

კომპანიამ არსებული მანქანადანაღვარების ცვეთის % განსაზღვრა 10 %, საოფისე მოწყობილობების 15 %, ხოლო ავტომანქანების 7 % ით.

27	8-Dec-11	მიცუბიში პაჯერო	10280.00	7
42	27-Nov-13	ფოლკსვაგენი	1420.34	7
50	19-Feb-14	მერსედესი 969	3700.00	7
96	22-Jan-16	MERCEDEC BENZ VARIO 2004V	22504.00	7
121	26-Sep-18	MERCEDES-BENZ ATEGO 1218	37529.00	7
122	1-Oct-18	SUBARU OUTBACK	23566.00	7

არსებულ სატრანსპორტო საშუალებებზე კომპანია შეისყიდის საწვავს, რომელის ჩამოწერაც ხდება ეკონომიური საქმიანობიდან გამომდინარე და ოდომეტრის ჩვენების შესაბამისად.

(ფინანსთა მინისტრის ბრძ # 230 2011 წ. 18/04)



სასაქონლო -მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესით . პროდუქცია გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი ღირებულებით.

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის კომპანიაში ხდება სასაქონლო-მატერიალური მარაგის აღრიცხვა-ინვენტარიზაცია და შედარება ბუღალტრულ პროგრამასთან.

ყოველი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს ანალიზდება **სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების** საბალანსო ღირებულებები,რათა დადგინდეს არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არის თუ არა ამოღებადი , ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში ხდება აღიარება მოგება-ზარალის ანგარიშზე.

სავაჭრო ვალდებულებები კომპანიაში წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობებით აღიარებულ ვალდებულებებს.სავალუტო ვალდებულებების გადაანგარიშება ხდება საანგარიშო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით და აისახება საკურსო სხვაობით წარმოქმნილ სხვა შემოსავლების ან სხვა ხარჯების ანგარიშზე.

კომპანიაში შემოსული **სესხი დამფუძნებლისაგან** აღირიცხება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ წლიური საპროცენტო განაკვეთის შესაბამისად და აღირიცხება ფინანსურ დანახარჯებში.

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2018	31/12/2017	01/01/2017
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	818045	946823	0
სავაჭრო მოთხოვნები	842558	349789	0
გადახდილი ავანსები	657444	0	0
მარაგები	2015251	2402226	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	2015251	2402226	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მიმდინარე აქტივები	446352	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	1284178	1134028	0
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრ	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	6063828	4832866	0
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	83492	72962	0
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	600193	600193	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	3015668	3594042	0
სულ ვალდებულებები	3699353	4267197	0
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	2364475	565669	0
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
სხვა რეზერვები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	2364475	565669	0
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	6063828	4832866	0




შპს „ალუმეტის“ 2018 წლის შემოსავლების
ხარჯების (ფუნქციების მიხედვით) და
გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება .

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	2018	2017
ნეტო ამონაგები	6510399	0
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	6508238	0
სხვა	2161	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-3397791	0
საწყისი მარაგები	2402226	0
მარაგების შესყიდვა	3239858	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	3112608	0
სხვა შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1110260	0
ცვეთა და ამორტიზაცია	-49767	0
საპროცენტო შემოსავალი:	0	0
საპროცენტო ხარჯი :	-69842	0
იჯარის ხარჯი	-71221	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-74110	0
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1375200	0
საოპერაციო მოგება	1737408	0
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები	0	0
მარაგები	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივები	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	134008	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	0	0
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	1871416	0
მოგების გადასახადი	-10425	0
მოგება/(ზარალი)	1860991	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	1860991	0
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	565669	0
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა' , კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-62185	0

სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2364475	0

შპს „ალუმეტის“ დირექტორი :
/ა. გობრონიძე/

